

岳阳林纸股份有限公司
募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2018]第 27-00016 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告



大信专审字[2018]第 27-00016 号

岳阳林纸股份有限公司董事会：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的岳阳林纸股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2017 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年三月十六日

岳阳林纸股份有限公司关于 2017 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准岳阳林纸股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕104号）核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行股票方式，发行人民币普通股（A股）股票354,574,000.00股，每股面值1元，发行价为每股人民币6.46元，募集资金总额为2,290,548,040.00元，扣除承销和保荐费用3,500.00万元后的募集资金为2,255,548,040.00元，由主承销商中信证券股份有限公司于2017年5月8日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用354.89万元后，公司本次募集资金净额为225,199.91万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕2-16号）。

报告期内，公司本次募集资金共使用177,047.25万元，临时补充流动资金48,000.00万元，截止报告期末，本次募集资金余额为152.66万元。

二、募集资金管理情况

2015年6月，公司对《岳阳林纸股份有限公司募集资金管理及使用办法》进行了修订，并经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过。

为规范募集资金管理，保护投资者的权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律、法规及《岳阳林纸股份公司募集资金管理及使用办法》的规定，公司分别在四家商业银行（招商银行股份有限公司长沙分行星沙支行、中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行、兴业银行股份有限公司长沙星沙支行、中国银行股份有限公司岳阳市城陵矶支行）（以下统称“乙方”）开立募集资金专户，存储如下：

单位：万元

序号	开户行	账号	用途	2017年5月 8日余额	截止报告期末 余额
1	招商银行股份有限公司长沙分行星沙支行	731900038410909	收购浙江凯胜园林市政建设有限公司	93,405.97	4.13
2	中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行	43050166628600000058	补充流动资金及偿还银行贷款	46,763.40	39.12
3	兴业银行股份有限公司长沙分行星沙支行	368180100100235585	偿还银行贷款	29,599.99	62.70

	沙星沙支行				
4	中国银行股份有限公司岳阳市城陵矶支行	592469900985	偿还银行贷款	55,785.40	393.11
合 计				225,554.76	499.06

2、经 2017 年 5 月 15 日第六届董事会第二十一次会议、2017 年 6 月 1 日第六届董事会第二十二次会议审议，分别同意公司以 71,950 万元、19,999.90 万元暂时闲置的用于偿还银行贷款的募集资金临时补充流动资金。

2017 年 7 月 27 日、2017 年 12 月 15 日、2017 年 12 月 21 日，公司已分别将补充期限为 3 个月的 14,950 万元、补充期限为 8 个月的 9,000 万元、补充期限为 7 个月的 19,999.90 万元的募集资金归还至公司募集资金专用账户。截至 2017 年 12 月 31 日，剩余未归还补充流动资金的募集资金余额为 48,000 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 499.06 万元，其中未使用完募集资金余额 152.66 万元，利息收入 27.32 万元，手续费 0.35 万元，公司用基本户支付会计师费等费用 319.43 万元。

2017 年 5 月 9 日，公司和中信证券股份有限公司与乙方分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内公司严格按照该协议使用募集资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见报告附件1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内不存在变更募投项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况表

岳阳林纸股份有限公司董事会

2018 年 3 月 16 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额		225,199.91		本年度投入募集资金总额						177,047.25			
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额								177,047.25	
变更用途的募集资金总额比例		0.00											
承诺投资项目	已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的 差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化		
收购浙江凯胜园林市政建设有限公司	无	93,406	93,406	93,406	93,406.00	0.00	100.00	是	13,865.01	是	否		
补充流动资金	无	不超过 5,958.89	1,793.91	1,793.91	1,793.00	0.91	99.95	-		是	否		
偿还银行贷款	无	130,000	130,000	130,000	81,848.25	48,151.75	62.96	-		是	否		
合计	—	不超过 229,364.89	225,199.91	225,199.91	177,047.25	48,152.66	78.62	-		-	-		
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												不适用	
项目可行性发生重大变化的情况说明												不适用	
募集资金投资项目先期投入及置换情况												不适用	
经 2017 年 5 月 15 日第六届董事会第二十二次会议、2017 年 6 月 1 日第六届董事会第二十二次会议审议，分别同意公司以 71,950 万元、19,999.90 万元暂时闲置的用于偿还银行贷款的募集资金临时补充流动资金，其中 14,950 万元补充期限为 3 个月，9,000 万元补充期限为 8 个月，8,000 万元补充期限为 10 个月，40,000 万元补充期限为 12 个月，19,999.90 万元补充期限为 7 个月。2017 年 7 月 27 日、2017 年 12 月 15 日、2017 年 12 月 21 日，公司已分别将补充期限为 3 个月的 14,950 万元、补充期限为 8 个月的 9,000 万元、补充期限为 7 个月的 19,999.90 万元的募集资金归还至公司募集资金专用账户，其他尚未到期归还。													
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												不适用	
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												不适用	
募集资金结余的金额及形成原因												不适用	
募集资金其他使用情况												无	

编号: 1 02898805



营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息



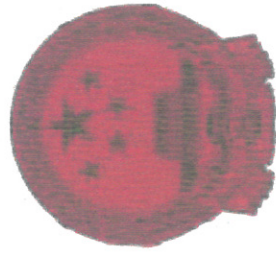
仅供报告使用

登记机关



2016 年 11 月 28 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3080万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09



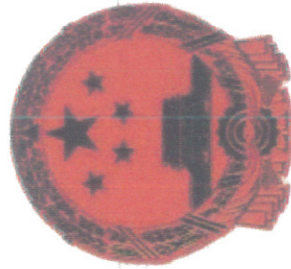
证书序号：NO. 019806

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇一八年一月十八日



证书有效期至: 二〇三〇年一月十八日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



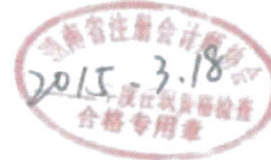
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100020074
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 02 月 13 日
Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 刘瑞萍
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1970-01-29
Date of birth
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
Working unit
身份证号码: 430104197001294649
Identity card No.

年 月 日
/y /m /d



姓 名: 马建林
Full name
性 别: 男
Sex
出生日期: 1975-09-15
Date of Birth
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通
Working unit: 合伙)湖南分所
身份证号码: 430121197509153712
Member card No.

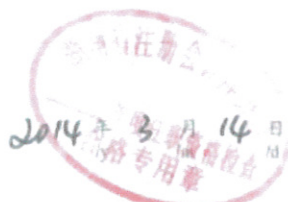
证书编号: 430700060023
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 02 日
Date of Issuance: /y /m /d

年度检查登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

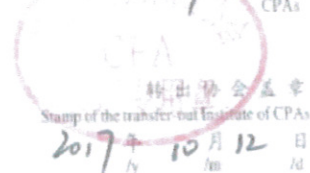
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南宏丰益联合会计师事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)长沙分所
CPAs

