

目 录

| | |
|--------------------------------|-----------|
| 一、募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告····· | 第 1—2 页 |
| 二、关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告··· | 第 3—9 页 |
| 三、附件 ····· | 第 10—14 页 |
| （一）本所营业执照复印件 ····· | 第 10 页 |
| （二）本所执业证书复印件····· | 第 11 页 |
| （三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料复印件····· | 第 12 页 |
| （四）签字注册会计师证书复印件····· | 第 13—14 页 |

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕7453号

五洲特种纸业集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的五洲特种纸业集团股份有限公司（以下简称五洲特纸公司）管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供五洲特纸公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为五洲特纸公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

五洲特纸公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对五洲特纸公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，五洲特纸公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》（上证发〔2025〕68 号）的规定，如实反映了五洲特纸公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与实际使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月十七日

五洲特种纸业集团股份有限公司

关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定，将本公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意五洲特种纸业集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1607号），本公司由主承销商华创证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票73,024,053股，发行价为每股人民币11.42元，共计募集资金833,934,685.26元，扣除承销和保荐费用5,660,377.36元（不含税）后的募集资金为828,274,307.90元，已由主承销商华创证券有限责任公司于2024年12月17日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,377,358.49元后（不含税），公司本次募集资金净额为825,896,949.41元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2024年12月17日出具了《验资报告》（天健验〔2024〕523号）。

（二）募集资金基本情况

金额单位：人民币元

| | |
|----------|-----------------------|
| 发行名称 | 2024年向特定对象发行股票 |
| 募集资金到账时间 | 2024年12月17日 |
| 本次报告期 | 2025年1月1日至2025年12月31日 |
| 项 目 | 金 额 |
| 一、募集资金总额 | 833,934,685.26 |

| | |
|-------------------|-----------------|
| 发行名称 | 2024 年向特定对象发行股票 |
| 其中：超募资金金额 | |
| 减：直接支付发行费用 | 8,037,735.85 |
| 二、募集资金净额 | 825,896,949.41 |
| 减： | |
| 以前年度已使用金额 | 290,848,064.33 |
| 本年度使用金额 | 536,080,110.69 |
| 购买理财 | 150,000,000.00 |
| 银行手续费支出 | 477.47 |
| 加： | |
| 募集资金利息收入 | 522,269.12 |
| 赎回理财 | 150,000,000.00 |
| 未使用募集资金支付的发行费用[注] | 509,433.96 |
| 三、报告期期末募集资金余额 | - |

[注]未使用募集资金支付的发行费用 509,433.96 元系：(1)支付给《证券时报》的发行费用,因对方尚未开票而未扣款 37,735.85 元；(2)支付给国浩律师(杭州)事务所的发行费用 471,698.11 元,2023 年已用非募集资金账户支付,未从募集资金账户中扣除所致

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》(上证发〔2025〕68号)等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《五洲特种纸业集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构华创证券有限责任公司于2024年12月19日分别与招商银行股份有限公司衢州分行、浙商银行股份有限公司衢州分行和中信银行股份有限公司衢州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户已无结余且已全部销户，募集资金存放具体情况如下：

金额单位：人民币元

| | | | | |
|----------------|------------------|------------------------|------|------|
| 发行名称 | 2024 年向特定对象发行股票 | | | |
| 募集资金到账时间 | 2024 年 12 月 17 日 | | | |
| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 期末余额 | 账户状态 |
| 五洲特种纸业集团股份有限公司 | 中信银行股份有限公司衢州分行 | 8110801013103030582 | | 已注销 |
| | 浙商银行股份有限公司衢州分行 | 3410020010120100333399 | | 已注销 |
| | 招商银行股份有限公司衢州分行 | 570900101410008 | | 已注销 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司向特定对象发行股票募集资金全部用于补充流动资金，不涉及项目投资，无法单独核算效益。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司向特定对象发行股票募集资金本期已全部使用完毕且专户已完成注销，本次募集资金全部用于补充流动资金，不存在募集资金先期投入置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司向特定对象发行股票募集资金全部用于补充流动资金，不涉及使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1. 募集资金现金管理审核情况

金额单位：人民币万元

| | | | | |
|---------------|------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 发行名称 | | 2024 年向特定对象发行股票 | | |
| 募集资金到账时间 | | 2024 年 12 月 17 日 | | |
| 计划进行现金管理的金额 | 计划进行现金管理的方式 | 计划起始日期 | 计划截止日期 | 董事会审议通过日期 |
| 不超过 40,000 万元 | 安全性高、流动性好、满足保本要求、期限在一年内的投资产品 | 2025 年 1 月 2 日 | 2026 年 1 月 1 日 | 2025 年 1 月 2 日 |

2. 募集资金现金管理明细表

金额单位：人民币万元

| 发行名称 | | | 2024 年向特定对象发行股票 | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------------------|------------------|-----------|----------|----------|----------|--------|------------------|-------|
| 募集资金到账时间 | | | 2024 年 12 月 17 日 | | | | | | | |
| 委托方 | 受托银行 | 产品名称 | 产品类型 | 购买金额 | 起始日期 | 截止日期 | 归还日期 | 尚未归还金额 | 预计年化收益率 | 利息金额 |
| 五洲特种纸业集团股份有限公司 | 中信银行股份有限公司衢州分行 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 19802 期 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2025/1/8 | 2025/2/7 | 2025/2/7 | 0.00 | 1.05%-2.18% | 17.92 |
| | 招商银行股份有限公司衢州分行 | 招商银行点金系列看涨三层区间 30 天结构性存款 | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2025/1/8 | 2025/2/7 | 2025/2/7 | 0.00 | 1.65%/1.90%/2.1% | 8.63 |
| 合计 | | | | 15,000.00 | - | - | - | 0.00 | | 26.55 |

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

五洲特种纸业集团股份有限公司

二〇二六年四月十七日



附件 1

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：五洲特种纸业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 发行名称 | | | | | 2024 年向特定对象发行股票 | | | | | | | | |
|---------------|--------|-------------------|------------|---------|------------------|-----------|----------------|--------------------------------------|------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金到账日期 | | | | | 2024 年 12 月 17 日 | | | | | | | | |
| 募集资金总额 | | | | | 82,589.69 | | | | | | | | |
| 本年度投入募集资金总额 | | | | | 53,608.06 | | | | | | | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | | | | 82,698.41 | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 募投项目性质 | 已变更项目, 含部分变更 (如有) | 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 (2) | 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 |
| 补充流动资金项目 | 补充流动资金 | 否 | 82,589.69 | 不适用 | 82,589.69 | 53,608.06 | 82,698.41 | 108.72 | 100.13 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | — | — | 82,589.69 | 不适用 | 82,589.69 | 53,608.06 | 82,698.41 | 108.72 | — | — | | — | — |

| | |
|-------------------------|---|
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | 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 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况 | <p>2025年1月2日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司拟使用不超过人民币40,000万元闲置募集资金进行现金管理，上述额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和有效期内，资金额度可滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户。</p> <p>截至2025年12月31日，公司不存在使用暂时闲置募集资金购买保本理财产品的情况。</p> |
| 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 | 截至2025年12月31日，募集资金已无结余。 |
| 募集资金其他使用情况 | <p>2025年1月2日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，会议均审议通过《关于通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票及信用证支付相应款项的议案》，同意公司通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票及信用证用于支付相应款项。</p> |

本复印件仅供五洲特种纸业集团股份有限公司天健审（2026）7453号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

| | |
|--|---|
|  | |
| <h1>营业执照</h1> | |
| (副本) | |
| 统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3) |  扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息 |
| 名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整 |
| 类型 特殊普通合伙企业 | 成立日期 2011年07月18日 |
| 执行事务合伙人 钟建国 | 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 |
| 经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 登记机关 2026年02月12日 |

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供五洲特种纸业集团股份有限公司天健审（2026）7453号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml

中国证券监督管理委员会 CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

| | | | |
|------|---------------------------------|------|-------------|
| 索引号 | bm5600001/2023-0002630 | 分类 | 审计与评估机构监管对象 |
| 发布机构 | | 发布日期 | 2023年02月27日 |
| 名称 | 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31) | | |
| 文号 | | 主题词 | |

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

[打印] [关闭窗口]

| 序号[↩] | 会计师事务所名称[↩] | 通讯地址[↩] | 联系电话[↩] |
|----------------|------------------------------------|---|---------------------------|
| 65[↩] | 深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)[↩] | 深圳市龙华新区新生路天官安防电子广场第九层 C 区 F029[↩] | 0755-27709801[↩] |
| 66[↩] | 深圳宜达会计师事务所(普通合伙)[↩] | 广东省深圳市南山区桃源街道桃源社区高发西路 28 号方大广场 3.4 号研发楼 4 号楼 1409[↩] | 0755-86523697[↩] |
| 67[↩] | 深圳永信瑞和会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 深圳市福田区深南中路 1027 号新城大厦西座 16 楼南 1616-1619 室[↩] | 0755-25985524[↩] |
| 68[↩] | 深圳振兴会计师事务所(普通合伙)[↩] | 广东省深圳市福田区福田街道滨河大道 5003 号爱地大厦西座 12E[↩] | 0755-82926772[↩] |
| 69[↩] | 深圳正信会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 广东省深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 14 层 1412 号[↩] | 0755-82714905[↩] |
| 70[↩] | 四川德文会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 四川省成都市成华区双福一路 66 号 4 栋 18 楼 1 号[↩] | 028-86957846[↩] |
| 71[↩] | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 泸州市江阳中路 28 号楼 3 单元 2 号[↩] | 028-85560449[↩] |
| 72[↩] | 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 中环国际广场 22 楼[↩] | 025-84433976[↩] |
| 73[↩] | 唐山市新正会计师事务所(普通合伙)[↩] | 河北省唐山市路北区光明路 48-3 号[↩] | 0315-5757564[↩] |
| 74[↩] | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼[↩] | 025-84711188[↩] |
| 75[↩] | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座[↩] | 0571-89722900[↩] |
| 76[↩] | 天津丞明会计师事务所(普通合伙)[↩] | 天津市河西区合道富力中心写字楼 34 层[↩] | 022-87825559[↩] |
| 77[↩] | 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 北京市海淀区中关村南大街乙 56 号 1502-1509 单元[↩] | 010-83914188[↩] |
| 78[↩] | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域[↩] | 010-88827799[↩] |
| 79[↩] | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道二号外事大厦六层[↩] | 029-83620980[↩] |
| 80[↩] | 新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦 B 座 11 层[↩] | 0531-80995542[↩] |
| 81[↩] | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层[↩] | 028-62922216[↩] |
| 82[↩] | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001[↩] | 0371-65336688[↩] |
| 83[↩] | 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦 13 层)[↩] | 010-65950411[↩] |
| 84[↩] | 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)[↩] | 山东省青岛市市北区上清路 20 号[↩] | 0532-85921367[↩] |

本复印件仅供五洲特种纸业集团股份有限公司天健审(2026)7453 号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法从事证券服务业务的备案工作已完备,他用无效且不得擅自外传。

118



姓名 沈云强
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1981-04-25
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 330425198104254614
Identity card No. _____

本复印件仅供五洲特种纸业集团股份有限公司天健审(2026)7453号报告后附之用,证明 沈云强是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

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: 330000010026
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 02 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

本复印件仅供五洲特种纸业集团股份有限公司天健审（2026）7453 号报告后附之用，证明 杨瑞威是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




姓名 杨瑞威
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1993年1月2日
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit


身份证号码 330326199301023052
Identity card No.



19%

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.



杨瑞威 330000140423

证书编号：330000140423
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021 年 4 月 6 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

4 5