

## 安信证券股份有限公司关于中顺洁柔纸业股份有限公司 募集资金 2012 年度使用情况的专项核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）作为中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“中顺洁柔”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及募集资金使用等有关规定，对中顺洁柔2012年度募集资金使用情况进行了核查，核查情况如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金到位

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]539号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行价格为每股人民币38.00元，募集资金总额为人民币152,000万元，扣除发行费用人民币6,828万元后，实际募集资金净额为人民币145,172万元，上述募集资金到位情况经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字【2010】第1004000139号《验资报告》验证。募集资金已存放于董事会决定的专项账户集中管理并公告了募集资金三方监管协议的主要内容。

#### （二）募集资金使用情况及期末余额

货币单位：人民币元

募集资金净额	累计利息收入 扣除手续费净 额	以前年度已使用 金额	本年使用金额			期末余额
			直接投入 募集资金项目	本期补充 流动资金 金额	提前 还贷	
1,452,893,595.19	12,113,574.43	1,118,481,822.28	241,957,485.39	-	-	104,567,861.95

注：募集资金净额包含结余上市费用归还至专户的1,173,595.19元。

截至2012年12月31日止，公司累计已使用募集资金1,360,439,307.67元。其中直接投入项目运用的募集资金为人民币699,063,307.67元；2010年度投入

85,333,852.36 元，2011 年度投入 371,771,969.92 元，2012 年投入 241,957,485.39 元；以前年度累计使用募集资金补充流动资金 296,376,000.00 元，超募资金偿还银行贷款 365,000,000.00 元。剩余募集资金余额与募集资金专户中的期末资金余额相符。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度的建立

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《中顺洁柔纸业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，对募集资金实行严格的审批制度，便于对募集资金使用情况进行监督，以保证募集资金专款专用。

### （二）募集资金管理制度的执行

经董事会批准，2010年12月16日，公司和保荐机构分别与中国建设银行股份有限公司中山市分行城区支行、中国建行银行股份有限公司江门市新会支行、中国工商银行股份有限公司中山孙文支行签署了《募集资金三方监管协议》，开设了三个募集资金专项账户。

2010 年度股东大会已审议通过《关于部分募投项目变更实施主体、地点的议案》，同意原“中山新增项目”变更为江门中顺洁柔纸业有限公司（以下简称“江门洁柔”）具体实施；原“唐山新建项目”变更为唐山分公司实施 2.5 万吨新建产能，成都天天纸业有限公司（以下简称“成都天天”）实施新增 2.5 万吨产能。同意在 2012 年第三季度新增两个募集资金专户：江门洁柔在中国建设银行中山分行城区支行开设的 44001780302053003202 账户；同意成都天天在中国工商银行中山分行孙文支行开设的 2011028029200061977 账户。2011 年 8 月 2 日，公司与安信证券和中国建设银行股份有限公司中山市分行、中国工商银行股

份有限公司中山分行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额为 104,567,861.95 元，为未使用完毕的募集资金和募集资金存款利息收入（已减手续费），募集资金的存储情况如下（详见表一）：

表一：募集资金的存储情况

单位：元

监管账户	募集资金投资项目	募集资金初始存放金额	其他专户转入	募集资金余额	利息收入(已减手续费)	2012 年 12 月 31 日银行余额
中国建设银行股份有限公司中山市城区支行	中山新增项目、超募资金	1,241,376,000.00	-580,000,000.00	-	-	已注销
中国建设银行股份有限公司江门市新会支行	江门新建项目(5万吨)	-	250,000,000.00	22,329,984.84	2,219,519.60	24,549,504.44
中国建设银行股份有限公司中山市城区支行	江门新建项目(7万吨)	-	331,173,595.19	71,732,445.59	8,275,493.20	80,007,938.79
中国工商银行中山市孙文支行	唐山新建项目	210,344,000.00	-71,721,000.00	-	1,382,761.47	已注销
中国工商银行中山市孙文支行	成都天天项目	-	71,721,000.00	-	235,800.16	10,418.72
合计		1,451,720,000.00	-	94,062,430.43	12,113,574.43	104,567,861.95

备注：(1) “中山新增项目” 银行专户转入“江门新建项目（7 万吨）” 银行专户中的 331,173,595.19 元包含上市费用结余 1,173,595.19 元，“江门新建项目（7 万吨）” 银行专户中利息收入(已减手续费) 8,275,493.20 元包含了原“中山新增项目” 银行专户下核算的利息及手续费转入 4,470,692.22 元和销户利息收入 352,574.30 元。(2) 为防止因募投项目实施主体、地点变更影响“江门新建项目（7 万吨）” 未能按原“中山新建项目” 承诺期限于 2012 年 12 月达到预定可使用状态，及降低设备采购成本，公司于 2011 年 5 月 31 日由“江门新建项目（5 万吨）” 募集资金预付“江门新建项目（7 万吨）” 设备定金款项。2012 年 4 月 12 日，该笔资金已由“江门新建项目（7 万吨）” 的银行专户归还到“江门新建项目（5 万吨）” 的银行专户。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金使用情况对照表

## 募集资金使用情况对照表

货币单位：人民币元

募集资金总额（注1）		1,452,893,595.19			本年度投入募集资金总额			241,957,485.39		
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计使用募集资金总额			1,360,439,307.67		
累计变更用途的募集资金总额		401,721,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		27.65%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(注2)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
中山新增项目	是	330,000,000.00	-	-	-	-	2012年12月	-	-	是
唐山新增项目	是	210,344,000.00	138,623,000.00	8,799,135.54	140,005,761.47	101.00%	2012年12月	93,281,548.91	-	是
江门新增项目(5万吨)	否	250,000,000.00	250,000,000.00	3,430,086.81	227,670,015.16	91.07%	2012年12月	393,329,288.37	-	否
江门新增项目(7万吨)	是	-	330,000,000.00	210,014,977.00	259,441,149.60	78.62%	2012年12月	-	-	是
成都天天新建项目	是	-	71,721,000.00	19,713,286.04	71,946,381.44	100.31%	2013年5月	11,311,072.99	-	是
<b>承诺投资项目小计</b>		790,344,000.00	790,344,000.00	241,957,485.39	699,063,307.67	88.45%	-	497,921,910.27	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款	-	365,000,000.00	365,000,000.00	-	365,000,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-	296,376,000.00	296,376,000.00	-	296,376,000.00	100.00%	-	-	-	-
<b>超募资金投向小计</b>		661,376,000.00	661,376,000.00	-	661,376,000.00	100.00%	-	-	-	-
<b>合计</b>		1,451,720,000.00	1,451,720,000.00	241,957,485.39	1,360,439,307.67	93.71%	-	497,921,910.27	-	-
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</b>			①管理层一直采取谨慎态度，力求募集资金的合理使用，同时因公司经营层根据市场需求，为丰富产品结构，提高盈利能力，讨论研究后确定适时的建设方案，因此影响了该项目的实施进度，公司对“江门新增项目（5万吨）”的预计到可使用状态时间进行调整，由2011							

	<p>年 12 月 31 日延长至 2012 年 12 月 31 日，项目实施内容不变。</p> <p>②公司拟将成都天天新建项目中的普通抽风气罩升级为蒸汽气罩，纸机速度可由 1320 米/分钟提升到 1600 米/分钟，纸机年产能可由 2.5 万吨提高到 3 万吨，为降低纸机蒸汽消耗，在改进过程中需增加蒸汽箱调节纸页进缸水份和温度，因此公司将成都天天新建项目的预计达到预定可使用状态时间进行调整，公司第二届董事会第十二次会议，同意成都天天新建项目由 2012 年 12 月 31 日延长至 2013 年 2 月 28 日，项目实施内容不变。公司第二届董事会第十四次会议，同意成都天天新建项目由 2013 年 2 月 28 日延长至 2013 年 5 月 31 日。</p>
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>	1、“中山新增项目”实施主体变更为江门洁柔。2“唐山新建项目”实施主体分别由唐山分公司和成都天天共同实施。
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>	超募资金为 66,137.60 万元，其中 36,500.00 万元用于偿还银行贷款，29,637.60 万元用于补充流动资金。
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>	<p>1、“中山新增项目”实施地点由广东省中山市东升镇坦背胜龙村变更为广东省江门市新会区双水镇衙前村勒冲围、大冲口围；</p> <p>2、“唐山新建项目”实施地点由河北省唐山市玉田县杨家套乡变更为河北唐山市玉田县杨家套乡新建 2.5 万吨和四川成都市彭州市工业开发区新建 2.5 万吨。</p>
<b>募集资金投资项目实施方式调整情况</b>	1、“中山新增项目”计划投入募集资金 33,000.00 万变更投入到“江门洁柔新建项目”设备投资 31,000.00 万元，补充流动资金 2,000.00 万元中；2、“唐山新建项目”计划投入募集资金 21,034.40 万元变更投入为“唐山新建项目”资产投资 12,862.30 万元，补充流动资金 1,000 万元，“成都天天新建项目”资产投资 7,172.10 万元。
<b>募集资金投资项目先期投入及置换情况</b>	<p>1、“江门新建项目”在募集资金到位前，公司已自筹投入 12,568.63 万元，募集资金到位后，公司置换募集资金投资项目先期投入 12,568.63 万元；</p> <p>2、“唐山新建项目”在募集资金到位前，公司已自筹投入 2,799.11 万元，募集资金到位后，公司置换募集资金投资项目先期投入 2,799.11 万元；</p>
<b>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b>	不适用
<b>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</b>	不适用
<b>尚未使用的募集资金用途及去向</b>	存放于募集资金专户
<b>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</b>	无

## 2、募集资金投资项目实施地点变更情况

公司于 2011 年 4 月 22 日召开了第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点的议案》。为进一步拓展市场，提高占有率，更有效更直接的贴近目标市场，拉近产品生产基地与用户间的距离，节约产品运输费用，有效降低产品销售费用，提高公司盈利能力。公司将“中山新增项目”的实施主体变更为江门中顺洁柔纸业有限公司；实施地点由广东省中山市东升镇坦背胜龙村变更为广东省江门市新会区双水镇衙前村勒冲围、大冲口围；将“唐山新建项目”实施主体由唐山分公司变更为唐山分公司和成都天天纸业有限公司各实施 2.5 万吨。具体实施地点由河北省唐山市玉田县杨家套乡变更为河北省唐山市玉田县杨家套乡新建 2.5 万吨，四川省成都市彭州市工业开发区新增 2.5 万吨。

## 3、用募投资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况：

公司于 2010 年 12 月 6 日召开第一届董事会第二十次会议审议通过《关于募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用 15,367.74 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目预先投入的自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投 放的金额	自筹资金预先 投入金额	实际已置换
1	唐山新建项目	21,034.40	2,799.11	2,799.11
2	江门新建项目(5万吨)	25,000.00	12,568.63	12,568.63
合 计		46,034.40	15,367.74	15,367.74

审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司对募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“广会所专字【2010】第 10004000140 号”鉴证报告。保荐机构安信证券股份有限公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为，公司本次以募集资金置换募集资金投

资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合深圳证券交易所《中小企业上市公司规范运作指引》及公司募集资金管理制度等相关规定。

#### 4、用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的情况

为了提高资金利用效率，减少财务费用，公司第一届监事会第十次会议及第一届董事会第二十次会议于2010年12月6日召开，会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，决定从超募资金中使用36,500万元人民币偿还银行贷款，12,000万元人民币补充流动资金。于2011年3月25日召开的第一届董事会第二十三次会议审议的《关于使用超额募集资金补充流动资金的议案》同意将剩下超额募集资金17,637.60万元人民币用于补充流动资金。

截止2012年12月31日，公司实际利用超募资金用于全资子公司江门中顺纸业偿还银行贷款的金额为36,500.00万元人民币，补充流动资金金额为29,637.60万元人民币。

#### 5、募集资金实际使用情况与募投项目投资计划对照说明

公司募集资金累计使用金额为136,043.93万元。截至2012年12月31日，各项目投入情况如下：

“中山新增项目”转“江门7万吨新建项目”累计已投入25,944.11万元，实际投入占计划投资比例78.62%，报告期内该项目主要设备抄纸机TT3及TT4已达到预定可使用状态。

“江门5万吨新建项目”累计已投入22,767.00万元，全部为募集资金投入，实际投资占计划投资比例为91.07%，报告期内项目已进行生产。

“唐山新建项目”累计已投入14,000.58万元，包括募集资金13,862.30万元及募集资金利息收入138.28万元，实际投资占计划比例为101.00%，报告期内项目已进行生产。

“成都天天新建项目”累计已投入7,194.64万元，包括募集资金7,172.10万元及募集资金利息收入22.54万元，实际投资占计划投资100.31%，报告期内该项目已处于可使用状态，目前公司正对该项目进行升级改造，改造后可提高项目产能。

“超募资金”累计已投入66,137.60万元，其中偿还银行贷款36,500.00万元，补充流动资金29,637.60万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

“中山新增项目”变更为江门洁柔实施，总投资额 3.3 亿元，其中设备投资 3.1 亿元，补充流动资金 2000 万元；“唐山新建项目”变更为唐山分公司和成都天天共同实施，总投资额 2.1 亿元，其中唐山分公司资产投资 12,862.30 万元，补充流动资金 1000 万元；成都天天资产投资 7172.1 万元。

#### 五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司对募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，认为：中顺洁柔董事会编制的《关于募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，如实反映了中顺洁柔 2012 年度募集资金实际存放与使用情况。

#### 六、保荐人主要核查工作

报告期内，保荐人通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对中顺洁柔募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了中顺洁柔募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、中顺洁柔募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与中顺洁柔中高层管理人员等相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

#### 七、保荐人核查意见

经核查，中顺洁柔严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等法律法规所禁止的情形。中顺洁柔 2012 年度募集资金的具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对中顺洁柔 2012 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）



（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于中顺洁柔纸业股份有限公司募集资金2012年度使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

陈若愚

\_\_\_\_\_

杨勇

安信证券股份有限公司

2013年4月22日