



福建青松股份有限公司

独立董事关于第四届董事会第二十二次会议相关事项的 事前认可意见

福建青松股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十二次会议于2022年10月11日在福建省南平市建阳区回瑶工业园区公司会议室召开。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司独立董事规则》《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》（以下简称“《证券发行注册管理办法》”）、《福建青松股份有限公司章程》及《独立董事工作制度》等相关法律法规、规章制度的规定，作为公司独立董事，本着认真、负责的态度，基于独立、审慎、客观的立场，事先审阅了公司拟提交第四届董事会第二十二次会议审议的相关事项，事先了解了相关背景情况，对相关材料进行了研究和讨论，现对拟提交第四届董事会第二十二次会议上的相关事项发表事前认可意见如下：

一、关于公司符合向特定对象发行股票条件的事前认可意见

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行注册管理办法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司实际情况，我们认为公司符合现行法律、法规和规范性文件中关于向特定对象发行股票的规定，具备向特定对象发行A股股票的条件。

因此，我们一致同意相关议案，并同意将相关议案提交公司董事会审议，关联董事应回避表决。

二、关于公司2022年度创业板向特定对象发行A股股票方案的事前认可意见

公司本次向特定对象发行A股股票方案符合《公司法》《证券法》《证券发行注册管理办法》等有关法律、法规的规定；公司2022年度创业板向特定对象发行A股股票方案中发行对象的选择适当，定价的原则、依据、方法和程序合理，发行方案切实可行，符合公司发展战略，有利于进一步加强公司竞争力，保障公



司的可持续发展，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意本次向特定对象发行A股股票的方案，并同意将相关议案提交公司董事会审议，关联董事应回避表决。

三、关于公司 2022 年度创业板向特定对象发行 A 股股票预案的事前认可意见

公司编制了《福建青松股份有限公司2022年度创业板向特定对象发行A股股票预案》（下称“《预案》”），该《预案》综合考虑了行业发展现状和发展趋势、公司现状以及本次发行对公司的影响，符合相关法律、法规和规范性文件的规定及公司的实际情况，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。公司此次向特定对象发行A股股票有利于增强公司的持续盈利能力和市场竞争力，符合公司全体股东的利益。

因此，我们一致同意本次向特定对象发行A股股票的预案，并同意将相关议案提交董事会审议，关联董事应回避表决。

四、关于公司 2022 年度创业板向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的事前认可意见

经审阅《福建青松股份有限公司2022年度创业板向特定对象发行A股股票方案论证分析报告》（下称“《论证分析报告》”），该《论证分析报告》结合了公司所处行业和发展阶段、融资规划、财务状况、资金需求等情况，论证分析切实、详尽，符合公司实际情况；本次向特定对象发行A股股票符合公司和全体股东利益，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意公司编制的《论证分析报告》，并同意将相关议案提交董事会审议，关联董事应回避表决。

五、关于公司 2022 年度创业板向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的事前认可意见

经审阅《福建青松股份有限公司2022年度创业板向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告》（以下简称“《可行性分析报告》”），我们认为本次募集资金有助于优化公司资本结构、提高抗风险能力，同时增强资金实力，



为公司进一步扩大经营规模、把握行业发展机会提供有力的资金支持，逐步提升公司的盈利能力；本次向特定对象发行A股股票符合公司和全体股东利益，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意公司编制的《可行性分析报告》，并同意将相关议案提交董事会审议，关联董事应回避表决。

六、关于公司与认购对象签订《附生效条件的股份认购协议》的事前认可意见

经审阅公司拟与特定对象签署的《附生效条件的股份认购协议》，我们认为该协议条款设置合理，签署上述协议不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们同意公司签署上述《附生效条件的股份认购协议》，并同意将相关议案提交董事会审议，关联董事应回避表决。

七、关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的事前认可意见

公司本次向特定对象发行股票的认购对象林世达先生系公司董事、且系公司持股5%以上的股东诺斯贝尔（香港）无纺布制品有限公司的控股股东根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，公司本次向特定对象发行A股股票涉及关联交易。

在召开董事会审议上述事项之前，公司向我们提交了与本次发行涉及关联交易事项有关的详尽资料，我们认真查阅和审议了所提供的所有资料，并与相关方进行了必要的沟通。在所获得资料真实、准确、完整的基础上，基于独立判断，我们对本次发行所涉及的关联交易事项表示认可，认为该等关联交易符合公司与全体股东的利益，不存在损害公司及其他股东特别是非关联股东利益的情形。

因此，我们一致同意相关议案，并同意将相关议案提交公司董事会审议。为充分保护公司中小股东的利益，上述议案需由非关联董事进行审议，关联董事需履行回避表决程序。

八、关于公司前次募集资金使用情况专项报告的事前认可意见

经审阅《福建青松股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告》和大华会



计师事务所（特殊普通合伙）出具的《福建青松股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》（大华核字[2022]0012846号），我们认为公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及公司关于募集资金存放及使用的相关规定，已披露的募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，不存在募集资金存放及使用违规的情形。

因此，我们一致同意上述报告，并同意将相关议案提交董事会审议，关联董事应回避表决。

九、关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺的事前认可意见

公司就本次向特定对象发行股票对公司财务指标影响进行了进一步分析，就本次发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司拟采取的措施制定了《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报及公司采取填补措施的说明》，并且相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺。

我们认为公司关于本次向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定，符合公司实际经营情况和持续性发展的要求，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意相关议案，并同意将相关议案提交公司董事会审议，关联董事应回避表决。

十、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的事前认可意见

经核查，我们认为：提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理本次向特定对象发行股票的具体事宜和授权范围合法合规，有利于推动相关事宜的快速推进，符合公司和全体股东的利益。

因此，我们一致同意本次授权事项，并同意将相关议案提交公司董事会审议，



关联董事应回避表决。

十一、关于公司《未来三年股东回报规划（2022年—2024年）》的事前认可意见

公司制定股东回报规划着眼于公司的长远和可持续发展，同时兼顾股东的短期利益和长远利益回报，综合考虑了公司实际经营情况和战略发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，保持了利润分配政策的连续性和稳定性，能够更好地保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

因此，我们一致同意公司《福建青松股份有限公司未来三年股东回报规划（2022年—2024年）》并同意将该规划提交公司董事会审议。

（以下无正文）



（本页无正文，为《福建青松股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十二次会议相关事项的事前认可意见》之签署页）

独立董事： _____

罗党论

董 皞

二〇二二年十月十一日