

# 国泰君安证券股份有限公司

## 关于中源家居股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的要求，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“保荐机构”）作为中源家居股份有限公司（以下简称“中源家居”或“公司”）公开发行 A 股可转换公司债券的保荐机构，对中源家居 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，核查的具体情况如下：

#### 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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕162 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 19.86 元，共计募集资金 39,720.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,790.00 万元（其中发行费用人民币 26,320,754.47 元，税款人民币 1,579,245.53 元，税款由本公司以自有资金承担）后的募集资金为 36,930.00 万元，已由主承销商广发证券公司于 2018 年 2 月 2 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、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 1,963.75 万元后，公司本次募集资金净额为 35,124.17 万元。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，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕25 号）。

##### （二）募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额
----	----	----

项目		序号	金额
募集资金净额		A	35,124.17
截至期初累计发生额	项目投入	B1	30,223.14
	利息收入净额	B2	2,351.25
	短期补充流动资金	B3	9,400.00
	短期补充流动资金归还	B4	8,000.00
	永久补充流动资金	B5	5,627.93
本期发生额	项目投入	C1	1,628.22
	利息收入净额	C2	5.70
	短期补充流动资金归还	C3	1,400.00
	永久补充流动资金	C4	1.83
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	31,851.36
	利息收入净额	D2=B2+C2	2,356.95
	短期补充流动资金	D3=B3	9,400.00
	短期补充流动资金归还	D4=B4+C3	9,400.00
	永久补充流动资金	D5=B5+C4	5,629.76
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3+D4-D5	
实际结余募集资金		F	
差异		G=E-F	

## 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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2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《中源家居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，并连同保荐机构广发证券于2018年1月25日分别与中国建设银行股份有限公司安吉支行、华夏银行股份有限公司湖州分行、中国工商银行股份有限公司安吉支行、中信银行股份有限公司湖州安吉支行签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），明确了各方的权利和义务。

公司 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用募集资金对子公司进行增资用于募投项目的议案》，同意公司对实施募投项目“年产 53 万件沙发扩建项目”的全资子公浙江泽川家具制造有限公司(以下简称“泽川家具公司”)增资 4,700.00 万元；公司 2018 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资用于募投项目的议案》，同意公司对实施募投项目“年产 53 万件沙发扩建项目”的泽川家具公司增资 4,000.00 万元。为更好的监管募集资金，公司于 2018 年 3 月 13 日与泽川家具公司、广发证券、中国建设银行股份有限公司安吉支行签署了《募集资金专户储存四方监管协议》(以下简称“《四方监管协议》”)。

公司 2018 年年度股东大会审议并通过了《关于使用募集资金对子公司进行增资用于募投项目的议案》，同意公司对实施募投项目“中源家居未来工厂产业园一期项目”的泽川家具公司增资 17,000.00 万元。为更好的监管募集资金，公司于 2019 年 3 月 15 日与泽川家具公司、广发证券、中国工商银行股份有限公司安吉支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》(以下简称“《四方监管协议》”)。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金向泽川家具公司实际增资 25,700.00 万元。

由于公开发行可转债需要，公司聘请国泰君安证券股份有限公司(以下简称“国泰君安”)担任保荐机构，并与国泰君安签订了相关保荐协议。因公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕，国泰君安将对剩余募集资金使用事项继续履行持续督导义务。鉴于公司保荐机构变更，本公司、泽川家具公司及保荐机构国泰君安分别与中国工商银行股份有限公司安吉支行、中国建设银行股份有限公司安吉支行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》(以下简称“《三方监管协议》”)。

上述《三方监管协议》、《四方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## (二) 募集资金存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金专户已全部销户。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

1、募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2018 年 4 月 16 日召开的第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》。截至 2018 年 2 月 28 日，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 6,271.50 万元。上述投入及置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并由其出具了《关于中源家居股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2018〕2090 号）。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2020 年 3 月 10 日召开的第二届董事会第九次会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过人民币 9,000 万元，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2021 年 3 月 5 日，公司已将使用闲置募集资金补充流动资金 4,800 万元全部归还至公司募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2021 年 3 月 10 日召开的第二届董事会第十七次会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过人民币 5,000 万元，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2021 年度，公司实际运用闲置募集资金 4,600 万元暂时补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已归还暂时补充流动资金的闲置募集资金 3,200 万元，尚余 1,400 万元未归还。2022 年 1 月 20 日，公司已将剩余的使用闲置募集资金补充流动资金 1,400 万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

4、节余募集资金使用情况

2022 年 5 月，“中源家居未来工厂产业园一期项目”已实施完毕并达到预定可使用状态，公司将募集资金投资项目“中源家居未来工厂产业园一期项目”结项，投资累计投资总额 19,181.90 万元。2022 年 9 月，公司将节余募集资金 1.83 万元永久补充流动资金。

### （二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

1、“年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”“新增年产 9.76 万件沙发技

## 改项目”变更事项

在公司申请 IPO 的过程中，因受限於募投项目用地的情况，原本规划的“年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”和“新增年产 9.76 万件沙发技改项目”建设地点分别位于上墅乡上墅村以及塘浦工业园区，导致项目若仍按原计划进行投入，不能发挥企业集约化、规模化的优势，同时不便于生产经营管理。根据公司 2019 年第一次临时股东大会审议并通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，以终止“年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”和“新增年产 9.76 万件沙发技改项目”尚未使用的募集资金 17,592.87 万元及其利息收入、理财收入所形成的全部金额投入“中源家居未来工厂产业园一期项目”，剩余资金由公司自筹资金补足。

### 2、“年产 53 万件沙发扩建项目”延期事项

公司于 2020 年 12 月 10 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“年产 53 万件沙发扩建项目”达到预定可使用状态日期延期至 2021 年 6 月。延期的主要原因：（1）公司于 2018 年 8 月 27 日召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于部分募投项目变更实施地点的议案》，将“年产 53 万件沙发扩建项目”智能仓储项目的实施地点由“递铺街道塘浦工业园区 2-5 幢”变更为“递铺街道双桥路 533 号”，导致项目进度有所延期；（2）受外部环境影响，智能仓储相关设备的安装及调试工作存在较大程度延迟。该项目已于 2021 年 3 月达到预定可使用状态。

### 3、“中源家居未来工厂产业园一期项目”延期事项

公司于 2020 年 12 月 10 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“中源家居未来工厂产业园一期项目”达到预定可使用状态日期延期至 2021 年 12 月。延期的主要原因：（1）前期政府开展土地招投标的时间较预计实施时间有所推迟，导致项目进度有所延期；（2）受外部环境、浙江地区梅雨季等不利天气因素影响，项目施工进度不及预期。

公司于 2021 年 12 月 31 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“中源家居未来工厂产业园一期项目”达到预定可使用状态日期延长至 2022 年 5 月。再次延期的主要原因：2021 年以来，受外部环境影响，项目进度有所延后。为尽快满足公司生产经营需求，

公司将稳步推进未来工厂产业园一期项目建设。该项目已于 2022 年 5 月达到预定可使用状态。

### **（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

“中源家居研发设计培训中心建设项目”无法单独核算效益，原因系该项目属于技术项目，旨在长期提升公司设计开发能力和自主创新能力，不直接产生效益。

### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

### **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。

### **六、保荐机构核查意见**

经核查，国泰君安认为：中源家居 2022 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022 年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：中源家居股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				35,124.17	本年度投入募集资金总额[注 4]				1,628.22			
累计变更用途的募集资金总额				22,454.71	已累计投入募集资金总额[注 4]				31,851.35			
累计变更用途的募集资金总额比例				63.93%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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
年产 53 万件沙发扩建项目	否	13,479.07	10,165.21	10,165.21		10,165.21		100.00	2021 年 3 月	[注 1]	[注 1]	否
年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目	是	13,349.34										是
中源家居研发设计培训中心建设项目	否	4,052.23	2,504.25	2,504.25		2,504.25		100.00	2020 年 10 月	[注 2]	[注 2]	否
新增年产 9.76 万件沙发技改项目	是	4,243.53										是
中源家居未来工厂产业园一期项目	否	17,592.87	17,592.87	17,592.87	1,628.22	19,181.90	1,589.03	109.03	2022 年 5 月	[注 3]	[注 3]	否

项目结余资金补充流动资金	是		4,861.84	4,861.84	1.83	5,629.76		115.79				否
合计		35,124.17	35,124.17	35,124.17	1,630.05	37,481.12	1,589.03					
未达到计划进度原因（分具体项目）				详见三(二)募集资金投资项目出现异常情况的说明								
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见三(二)募集资金投资项目出现异常情况的说明								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见三(一)2之说明								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见三(一)3之说明								
节余募集资金使用情况				详见三(一)4之说明								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				详见三(二)募集资金投资项目出现异常情况的说明								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				详见一(二)								
募集资金其他使用情况				无								

[注 1]根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 1 年承诺效益为税后净利润 1,494.52 万元，第 2 年承诺效益为税后净利润 3,406.24 万元，第 3 年承诺效益为税后净利润 3,310.65 万元，第 4 年承诺效益为税后净利润 3,212.20 万元。公司第 1 年实际实现效益为 1,269.43 万元，第 2 年实际实现效益为 862.25 万元，第 3 年实际实现效益为-235.81 万元，第 4 年实际实现效益为-187.26 万元。实际实现效益未超过承诺效益，主要系：

(1)2022 年全球经济低迷，公司的主要海外市场北美通胀居高不下，海外家具市场需求减弱，公司整体销售规模同比下降；

(2)公司大客户面向海外终端市场，受外部环境影响，海外终端消费者线上消费的比例提升，由于线上消费无法亲身体验，终端消费者无理由退货的比例较线下有大幅提升，公司为拓展并维系大客户业务给予部分让利。

[注 2]该项目属于技术项目，不直接产生效益。

[注 3]根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 1 年承诺效益为税后净利润 2,857.81 万元；公司第 1 年实际实现效益为-248.51 万元。实际实现效益未超过承诺效益，主要原因见[注 1]。

[注 4]不包含项目结余资金补充流动资金金额



附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

2022 年度

编制单位：中源家居股份有限公司

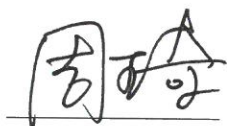
金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中源家居未来工厂产业园一期项目	年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目	17,592.87	17,592.87	1,628.22	19,181.90	109.03	2022 年 5 月	[注]	[注]	否
	新增年产 9.76 万件沙发技改项目									
项目结余资金补充流动资金	中源家居研发设计培训中心建设项目	1,547.98	1,547.98		1,661.94	107.36				否
	年产 53 万件沙发扩建项目	3,313.86	3,313.86		3,965.99	119.68				否
	中源家居未来工厂产业园一期项目	1.83	1.83	1.83	1.83	100.00				
合计		22,456.54	22,456.54	1,630.05	24,811.66					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				详见三(二)募集资金投资项目出现异常情况的说明						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				详见三(二)募集资金投资项目出现异常情况的说明						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						

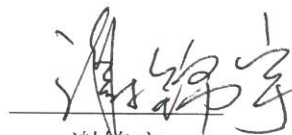
[注]根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 1 年承诺效益为税后净利润 2,857.81 万元；公司第 1 年实际实现效益为-248.51 万元。实际实现效益未超过承诺效益，主要原因详见附件 1。

(本页无正文,为《国泰君安证券股份有限公司关于中源家居股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人签名:



周琦



谢锦宇

国泰君安证券股份有限公司



2023年4月26日