

中德证券有限责任公司
关于法狮龙家居建材股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用的专项核查报告

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”、“保荐机构”）作为法狮龙家居建材股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，按照《证券发行上市保荐业务管理办法》（以下简称“保荐办法”）《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》《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》等有关法规和规范性文件的要求，对公司 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准法狮龙家居建材股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕1308 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商中德证券有限责任公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票 3,229.28 万股，发行价为每股人民币 13.09 元，共计募集资金 42,271.26 万元，扣除承销和保荐费用 3,513.06 万元后的募集资金为 38,758.20 万元（保荐承销费共计人民币 3,593.06 万元，募集资金到位前已预付人民币 80.00 万元），已由主承销商中德证券有限责任公司于 2020 年 7 月 27 日汇入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 2,343.55 万元后，公司本次募集资金净额为 36,334.65 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〔2020〕284 号）。

（二）募集资金使用及结余情况

单位：万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	36,334.65	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	17,337.60
	利息收入净额	B2	1,101.16
本期发生额	项目投入	C1	9,044.67
	利息收入净额	C2	280.98
	永久性补充流动资金	C3	11,334.52
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	26,382.27
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,382.14
	永久性补充流动资金	D3=C3	11,334.52
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3	0.00	
实际结余募集资金	F	0.00	
差异	G=E-F	0.00	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》及《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规定，结合公司实际情况，制定了《法狮龙家居建材股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。

公司已于2020年7月与保荐机构中德证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司海盐支行签订《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。上述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，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2022年12月31日，公司募集资金账户均已办理注销手续。

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、公司承诺本次募集资金建设的项目为：“法狮龙集成吊顶基础模块建设

项目”、“法狮龙集成吊顶功能模块建设项目”、“营销网络建设项目”、“研发设计展示中心建设项目”和“补充公司流动资金项目”，募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

2、募集资金使用情况对照表说明

截至2022年12月31日，公司募集资金投资项目累计投入26,382.27万元，募集资金余额为已全部用于永久性补充流动资金。

(1) 本次募集资金投向一：法狮龙集成吊顶基础模块建设项目

公司承诺将14,999.59万元募集资金用于法狮龙集成吊顶基础模块建设项目。截至2022年12月31日，该项目累计投入募集资金10,515.73万元（包含前期置换的以自筹资金预先投入募投项目金额3,770.58万元）。

(2) 本次募集资金投向二：法狮龙集成吊顶功能模块建设项目

公司承诺将9,587.79万元募集资金用于法狮龙集成吊顶功能模块建设项目。截至2022年12月31日，该项目累计投入募集资金6,828.06万元（包含前期置换的以自筹资金预先投入募投项目金额3,345.74万元）。

(3) 本次募集资金投向三：营销网络建设项目

公司承诺将4,935.00万元募集资金用于营销网络建设项目。截至2022年12月31日，该项目累计投入募集资金3,526.11万元（包含前期置换的以自筹资金预先投入募投项目金额1,897.63万元）。

(4) 本次募集资金投向四：研发设计展示中心建设项目

公司承诺将3,870.68万元募集资金用于研发设计展示中心建设项目。截至2022年12月31日，该项目累计投入募集资金2,463.21万元（包含前期置换的以自筹资金预先投入募投项目金额1,188.41万元）。

(5) 本次募集资金投向五：补充公司流动资金项目

公司承诺将2,941.59万元募集资金用于补充公司流动资金项目。截至2022年12月31日，该项目累计投入募集资金3,049.16万元，超出部分来源于募集资金存放收益。

(二) 募集资金先期投入及置换情况

2022年度，公司不存在募集资金先期投入及置换的情况。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金进行现金管理的情况

经公司2021年8月20日第二届董事会第二次会议决议通过，同意公司使用合计不超过人民币20,000万元的闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的保本型理财产品或定期存款、结构性存款等，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

2022年度，公司赎回剩余定期存款19,100.00万元，公司本期赎回定期存款结算利息收益1,157.09万元（含以前年度已计提利息963.49万元）。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2022年度，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2022年度，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

根据《法狮龙家居建材股份有限公司关于首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公司首次公开发行股票募集资金的投资项目已全部完成，公司已将节余募集资金11,334.52万元用于永久性补充流动资金。截至2022年12月31日，公司已将上述募集资金专用账户资金按计划转入其他账户，并对上述募集资金账户办理了注销手续。

（八）募集资金使用的其他情况

2022年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

（九）募集资金投资项目出现异常情况的说明

2022年度，公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（十）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司营销网络建设项目主要包括广告营销及为线下门店提供装修支持，稳定公司销售渠道并扩展公司产品市场，该项目无法单独核算其效益；公司研发设计展示中心建设项目主要通过加强公司研发基础设施建设，提升公司整体研发实力，该项目无法单独核算其效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2022 年度，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告执行了鉴证工作，并出具了天健审（2023）3821 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，公司董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）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》（上证发（2022）2 号）的规定，如实反映了公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2022 年度募集资金的存放与使用符合《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自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法规的规定，对募集资金进行了专户存储及专项使用，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。

附件

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：法狮龙家居建材股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				36,334.65		本年度投入募集资金总额					9,044.67	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					26,382.27	
变更用途的募集资金总额比例												
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
法狮龙集成吊顶基础模块建设项目	否	14,999.59	14,999.59	14,999.59	6,512.58	10,515.73	-4,483.86	70.11%	2022年6月	285.29	否[注]	否
法狮龙集成吊顶功能模块建设项目	否	9,587.79	9,587.79	9,587.79	2,237.63	6,828.06	-2,759.73	71.22%	2022年6月	35.04	否[注]	否
营销网络建设项目	否	4,935.00	4,935.00	4,935.00	208.96	3,526.11	-1,408.89	71.45%	不适用	不适用	不适用	否
研发设计展示中心建设项目	否	3,870.68	3,870.68	3,870.68	85.50	2,463.21	-1,407.47	63.64%	2022年6月	不适用	不适用	否
补充公司流动资金	否	2,941.59	2,941.59	2,941.59		3,049.16	107.57	103.66%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		36,334.65	36,334.65	36,334.65	9,044.67	26,382.27	-9,952.38	72.61%				

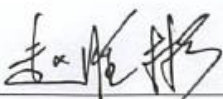
未达到计划进度原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内，公司不存在募集资金先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本核查意见三（四）之说明
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金其他使用情况	无

注：“法狮龙集成吊顶基础模块建设项目”、“法狮龙集成吊顶功能模块建设项目”报告期产生效益的时间较短，同时由于公司为加快销售渠道的建设及实行员工股权激励，带来了销售费用及管理费用的快速增长，但因外部不利环境造成渠道扩展不及预期，以上多重因素影响公司募投项目效益不及预期。

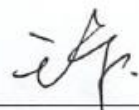
（以下无正文）

(此页无正文，为《中德证券有限责任公司关于法狮龙家居建材股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



赵胜彬



王颖

中德证券有限责任公司

2023年4月26日

