

中信建投证券股份有限公司
关于广西丰林木业集团股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）作为广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称“丰林集团”或“公司”）2018 年非公开发行股票的保荐机构，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》《上海证券交易所股票上市规则》《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，以及中信建投与丰林集团签订的关于保荐工作的协议等文件的相关约定，就公司 2023 年度募集资金的存放和使用情况进行了专项核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 3 月 27 日签发的证监许可[2018]552 号《关于核准广西丰林木业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》。丰林集团于 2018 年 8 月向 7 名特定投资者非公开发行人民币普通股 191,296,800 股，每股发行价格为人民币 3.37 元，募集资金总额为人民币 644,670,216.00 元。扣除发行费用人民币 11,786,296.80 元后，实际募集资金净额为人民币 632,883,919.20 元（以下简称“募集资金”），上述资金于 2018 年 8 月 27 日到位，已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2018)第 0605 号验资报告。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 697,977,406.22 元，2023 年度使用募集资金 697,702,181.22 元，其中支付项目尾款 8,030,701.57 元，偿还项目贷款 441,000,000.00 元，补充项目流动资金 177,546,702.87 元，临时补流 71,124,776.78 元。募集资金专户余额为 1,036.56 元。募集资金累计使用金额超出实际募集资金净额部分与募集资金专户余额的差额 65,094,523.58 元为收到的银行存款利息及外币汇兑损益。

二、募集资金管理情况

公司于2023年2月28日分别召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的议案》，同意变更2018年非公开发行股票募集资金投资项目，由广西北海“丰林木材产业生产基地第一期项目——年产50万m³超强刨花板生产线”项目，变更为以偿还项目贷款、支付项目尾款、补充流动资金的方式用于广西钦州“丰林木材加工产业园”之同规模、同类型、同产品的“年产50万m³超强刨花板生产线”项目。具体内容详见公司于2023年3月2日在上海证券交易所（www.sse.com）披露的《关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的公告》（公告编号：2023-010）。上述事项已于2023年3月23日通过公司2022年年度股东大会的审议。

公司于2023年12月15日分别召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，同意公司使用不超过人民币7,200万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。如因募集资金投资项目需要，募集资金的使用进度加快，公司将随时将该部分资金及时归还至募集资金专户。

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据中国证监会《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》等法律法规和部门规章的有关规定及公司《募集资金管理制度》的要求，公司及子公司广西钦州丰林木业有限公司于2023年3月24日与兴业银行南宁分行及中信建投签订《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》中规定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2023年12月31日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

开户银行	账户	存款方式	币种	余额
兴业银行南宁云景支行	552090100100140076	活期	人民币	1,036.56

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

2023 年度，公司募集资金实际使用情况详见《附表 1 募集资金使用情况对照表》。

（二）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 12 月 15 日分别召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，同意公司使用不超过人民币 7,200 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。本次董事会审议通过后，公司累计使用募集资金 7,200.00 万元用于临时补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已陆续归还 87.52 万元至募集资金专户，尚有 7,112.48 万元闲置募集资金用于临时补充流动资金。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司于 2023 年 2 月 28 日分别召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的议案》，同意变更 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目，由广西北海“丰林木材产业生产基地第一期项目——年产 50 万 m³ 超强刨花板生产线”项目，变更为以偿还项目贷款、支付项目尾款、补充流动资金的方式用于广西钦州“丰林木材加工产业园”之同规模、同类型、同产品的“年产 50 万 m³ 超强刨花板生产线”项目。公司 2023 年度变更募集资金投资项目情况详见本报告《附表 2 变更募集资金投资项目情况表》。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2023 年度，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：丰林集团 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所股票上市规则》《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，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，亦不存在违规使用募集资金的情形。中信建投对公司 2023 年度募集资金存放和使用情况无异议。

附表 1 募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		632,883,919.20					本年度投入募集资金总额		626,577,404.44			
变更用途的募集资金总额		632,883,919.20					已累计投入募集资金总额		626,852,629.44			
变更用途的募集资金总额比例		99.96%										
承诺投资项目	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
新西兰卡韦劳年产60万立方米刨花板生产线建设项目	是	632,883,919.20		不适用					不适用	不适用	不适用	是
新西兰吉斯伯恩年产40万立方米可饰	是	-	632,883,919.20	不适用					不适用	不适用	不适用	是

面定向刨花板项目												
丰林木材产业基地第一期项目——“年产50万m³超强刨花板生产线”	是	-	632,883,919.20	不适用		275,225.00			不适用	不适用	不适用	是
广西钦州丰林木业有限公司年产50万m³超强刨花板项目	否		632,608,694.20	632,608,694.20	626,577,404.44	626,577,404.44	-6,031,289.76	99.05%	2022/10/31	2,021,762.52	否	否
未达到计划进度原因（分具体项目）	广西钦州“年产50万m³超强刨花板生产线”项目报告期利润总额未达到预期，主要原因是受宏观经济、房地产市场影响，板材下游需求收缩，市场价格较2020年制定项目可行性研究报告时出现较大幅度下降，导致产品毛利率水平不及预期。											
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	公司于2023年12月15日分别召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，同意公司使用不超过人民币7,200万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。如因募集资金投资项目需要，募集资金的使用进度加快，公司将随时将该部分资金及时归还至募集资金专户。本次董事会审议通过后，公司累计使用募集资金7,200.00万元用于临时补充流动资金。截至2023年12月31日，公司已陆续归还87.52万元至募集资金专户，尚有7,112.48万元闲置募集资金用于临时补充流动资金。											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用											
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	不适用
募集资金其他使用情况	不存在

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 2 变更募集资金投资项目情况表

单位：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资金额 (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
新西兰吉斯伯恩年产 40 万立方米可饰面定向刨花板项目	新西兰卡韦劳年产 60 万立方米刨花板生产线建设项目	不适用	不适用	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
丰林木材产业生产基地第一期项目——“年产 50 万 m ³ 超强刨花板生产线”	新西兰吉斯伯恩年产 40 万立方米可饰面定向刨花板项目	632,883,919.20	不适用	-	275,225.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
广西钦州“年产 50 万 m ³ 超强刨花板生产线”项目	丰林木材产业生产基地第一期项目——“年产 50 万 m ³ 超强刨花板生产线”	632,608,694.20	632,608,694.20	626,577,404.44	626,577,404.44	99.05%	2022/10/31	2,021,762.52	否	否
合计	-	632,883,919.20	632,608,694.20	626,577,404.44	626,852,629.44	-	-	2,021,762.52	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				公司于 2019 年 12 月 19 日分别召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《变更募集资金使用用途的议案》，同意终止实施“新西兰卡韦劳年产 60 万立方米刨花板生产线建设项目”，将全部募集资金变更用于“新西兰吉斯伯恩年产 40 万立方米可饰面定向刨花板项目”。具体内容详见公司于 2019 年 12 月 20 日上海证券交易所（www.sse.com）披露的《丰林集团关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的公告》（公告编号：2019-050）。上述事项已经 2020 年 1 月 6 日召开公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。						

	<p>公司于 2021 年 3 月 22 日分别召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，同意终止实施“新西兰吉斯伯恩年产 40 万立方米可饰面定向刨花板项目”，将全部募集资金变更用于丰林木材产业生产基地第一期项目——“年产 50 万 m³ 超强刨花板生产线”。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 23 日在上海证券交易所（www.sse.com）披露的《丰林集团关于变更募集资金使用用途的公告》（公告编号：2021-015）。上述事项已经 2021 年 4 月 7 日召开公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2023 年 2 月 28 日分别召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的议案》，同意终止实施广西北海“丰林木材产业生产基地第一期项目——年产 50 万 m³ 超强刨花板生产线”项目，将剩余全部募集资金变更为以偿还项目贷款、支付项目尾款、补充流动资金的方式用于广西钦州“丰林木材加工产业园”之同规模、同类型、同产品的“年产 50 万 m³ 超强刨花板生产线”项目。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 2 日在上海证券交易所（www.sse.com）披露的《关于变更非公开发行股票募集资金使用用途的公告》（公告编号：2023-010）。上述事项已经 2023 年 3 月 23 日召开公司 2022 年年度股东大会审议通过。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于广西丰林木业集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签字：

唐 云

张钟伟

中信建投证券股份有限公司

年 月 日