

募集资金存放与使用情况 鉴证报告

亚振家居股份有限公司

会专字[2019]1635号



华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2019]1635 号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

亚振家居股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的亚振家居股份有限公司（以下简称“亚振家居”）管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚振家居年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为亚振家居年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是亚振家居管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对亚振家居管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，亚振家居管理层编制的《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》（证监会公告[2012]44 号）《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了亚振家居 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。



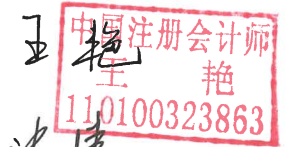
华普天健会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 10 日

亚振家居股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和相关格式指引的规定，将本公司 2018 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2756 号《关于核准亚振家具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2016 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,474.95 万股，每股发行价为 7.79 元，应募集资金总额为人民币 426,498,605.00 元，根据有关规定扣除券商承销和保荐费用 30,854,902.35 元，实际新股募集资金 395,643,702.65 元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币 383,953,702.65 元。该募集资金已于 2016 年 12 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]5082 号《验资报告》验证。

2018 年度，本公司直接投入 113,683,383.28 元，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已累计使用募集资金 216,859,365.73 元，募集资金余额为 167,094,336.92 元。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2016 年 11 月，本公司与中国建设银行股份有限公司如东支行、中国银行股份有限公司如东支行、招商银行股份有限公司如东支行和中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在上述三家银行开设募集资金专项账户。

2017年9月，本公司与子公司广州亚振家居有限公司、中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行和中泰证券签署《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

2018年2月，本公司与分公司亚振家居股份有限公司大连分公司、招商银行股份有限公司大连张前路支行和中泰证券《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

2018年4月，本公司与子公司深圳亚振智能家居科技有限公司、中国建设银行股份有限公司深圳景田支行和中泰证券《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

上述监管协议与上海证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至2018年12月31日止，募集资金账户余额96,136,479.17元，其中：募集资金余额为167,094,336.92元，募集资金专户利息及理财收入11,074,182.25元，未予置换的发行费用2,967,960.00元；理财产品到期待转回金额30,000,000.00元；暂时补充流动资金金额55,000,000.00元。募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行账号（活/定期）	余额	备注
中国建设银行股份有限公司如东支行	3205*****9999	62,819,734.34	募集资金户
中国银行股份有限公司如东支行	4845*****9107	6,995,908.55	募集资金户
中国银行股份有限公司如东支行	4923*****4787	—	已销户
招商银行股份有限公司如东支行	5139*****0999	10,990,222.50	募集资金户
招商银行股份有限公司如东支行	5139*****0899	10,952,531.65	募集资金户
中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行	8110*****6379	—	募集资金户
招商银行股份有限公司大连张前路支行	4119*****0909	60,670.10	募集资金户

中国建设银行股份有限公司深圳景田支行	4425*****1465	4,317,412.03	募集资金户
合 计		96,136,479.17	

三、2018 年度募集资金的实际使用情况

截至2018年12月31日止，本公司已累计使用募集资金216,859,365.73元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 2：变更募投资金投资项目情况表。

五、超募资金的使用情况和效果

无。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

亚振家居股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 10 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		38,395.37		本年度投入募集资金总额		11,368.34						
变更用途的募集资金总额		3,212.42		已累计投入募集资金总额		21,685.94						
变更用途的募集资金总额比例		8.37%										
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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
承诺投资项目												
营销网络扩建项目	否	25,230.42	25,230.42	25,230.42	7,049.42	13,861.30	-11,369.12	54.94	—	-1,998.41	否	否
沙发及家具等扩产项目	是	5,969.63	9,182.06	9,182.06	4,001.74	6,966.80	-2,215.26	75.87	—	—	否	否
家具生产线技改项目	是	3,519.53	307.10	307.10	59.95	307.10	—	100.00	—	—	否	否
信息化系统建设项目	否	1,806.18	1,806.18	1,806.18	247.53	398.82	-1,407.36	22.08	—	—	否	否
家居服务云平台项目	否	1,869.61	1,869.61	1,869.61	9.70	151.92	-1,717.69	8.13	—	—	否	否
合计	—	38,395.37	38,395.37	38,395.37	11,368.34	21,685.94	-16,709.43			-1,998.41		
<p>营销网络扩建项目: 未达到计划进度的主要原因是公司经营模式和产品对经营场地选址、店面装修情况要求较高, 实施进度略低于预期;</p> <p>沙发及家具等扩产项目: 高端定制车间依托该项目筹建, 报告期末, 高端定制车间土建尚未竣工, 机器设备处在逐步进驻并调试过程中;</p> <p>信息化系统建设项目及家居服务云平台项目: 未达到计划进度的主要原因是公司将根据当前的发展需求逐步引入硬件设备和软件维护服务; 家居服务云平台开发工作量大, 开发难度较大, 公司管理层基于审慎决策原则, 审慎推进上述募投项目的实施进度;</p>												

未达到计划进度原因(分具体项目)

	<p>以上项目在募集资金到位之前以自筹资金 4,560.84 万元先行投入的资金在募集资金到位后未进行置换，其中“营销网络扩建项目”以自筹资金先行投入的 2,270.96 万元；“家具生产线技改项目”以自筹资金先行投入的 1,592.33 万元；“信息化系统建设项目”以自筹资金先行投入的 697.55 万元。上述原因也影响了募集资金的使用进度。</p>
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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 5,500.00 万元。
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司募集资金账户余额为 9,613.65 万元（募集资金总额 38,395.37 万元-累计支付募投项目金额 21,685.94 万元-理财产品到期待转回金额 3,000.00 万元+理财及利息收益 1,107.42 万元+未予置换的发行费用 296.80 万元-暂时补充流动资金金额 5,500.00 万元=期末募集资金结余 9,613.65 万元）
募集资金其他使用情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 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
沙发及家具等扩产项目	家具生产线技改项目	9,182.06	9,182.06	4,001.74	6,966.80	75.87	—	—	—	否
合计	—	9,182.06	9,182.06	4,001.74	6,966.80	75.87				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)				<p>变更原因: 公司作为整体家居生活服务商, 随着产品矩阵布局扩大, “高端定制+配套服务”将成为公司另一业务的利润增长点, 高端定制车间依托“沙发及家具等扩产项目”筹建, 原计划该项目投入资金 10,000.00 万元左右, 由于募集资金减少, 实际分配用于该项目的募集资金 5,969.63 万元, 存在较大的资金缺口。“生产线技术改造项目”实际募集资金总额 3,519.53 万元, 截止 2018 年 6 月 30 日, 该项目以募集资金及上市前以自有资金先行投入的资金, 已使该项目达到了预期使用状态。为提高募集资金的使用效率, 公司拟将该项目募集资金余额全部变更至成长性较强、生产效率更高的“沙发及家具等扩产项目”建设。</p> <p>决策程序: 该变更事项已由独立董事、董事会、监事会、股东大会审议并同意; 已由保荐机构中泰证券股份有限公司发表核查意见。</p> <p>信息披露情况: 公司已于 2018 年 8 月 14 日在指定信息披露媒体上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告, 公告编号: 2018-034。</p>						
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)				<p>沙发及家具等扩产项目: 高端定制车间依托该项目筹建, 报告期末, 高端定制车间土建尚未竣工, 机器设备处在逐步进驻并调试过程中。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				<p>无</p>						

编号: I 05439130



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 尚厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

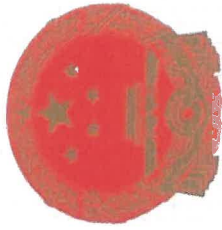
登记机关

2019年02月20日



企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业



名称：华普天圆会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000087

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000414

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名	李可
Sex	男
Date of birth	1980-05-15
Working unit	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Identity card No.	310110168005158016



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月3日



李可(310001900002)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



姓名	王艳
Sex	女
出生日期	11/5/1985
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通)
身份证号码	342225198511054946



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: **110100323863**
No. of Certificate

批准注册协会: **安徽省注册会计师协会**
Authorized Institute of CPAs

发证日期: **2015** 年 **3** 月 **31** 日
Date of Issuance /y /m /d





沈涛

姓名

男

性别

1989-08-09

出生日期

华普天健会计师事务所(特
殊普通合伙)上海分所

工作单位

310225188908065415

身份证号码



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 110100320149
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 03 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日