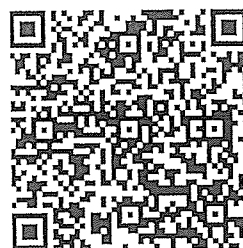


防伪条形码：



防伪 编号：00202018120015992285

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已登

报告 文号：信会师报字[2018]第 ZC10507 号

委托 单位：索菲亚家居股份有限公司

被审验单位名称：索菲亚家居股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：专项审计

报告 日期：2018 年 12 月 17 日

报备 时间：2018 年 12 月 11 日 15:23:28

签名注册会计师：张宁

胡晓佳

## 索菲亚家居股份有限公司

# 前次募集资金使用情况鉴证报告其他专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：289478384@qq.com

事务所网址：

---

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

报告文号:信会师报字[2018]第ZC10507号

防伪编号:00202018120015992285

### 索菲亚家居股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的索菲亚家居股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

#### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会申报发行可转换公司债券之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司向中国证券监督管理委员会申报发行可转换公司债券的必备文件,随同其他申报文件一起上报。

#### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会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

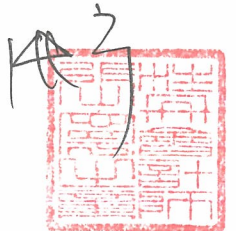
务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2018年9月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：张 宁



中国注册会计师：胡晓佳



中国·上海

2018 年 12 月 17 日

## 索菲亚家居股份有限公司 截至2018年9月30日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，索菲亚家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2018年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、 前次募集资金使用基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准索菲亚家居股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】878号）核准，索菲亚通过非公开发行股票人民币普通股（A股）20,735,155股，每股面值1.00元，每股发行价格53.05元，募集资金总额人民币1,099,999,972.75元，扣除各项发行费用人民币18,768,000.00元，实际募集资金净额人民币1,081,231,972.75元。上述募集资金已于2016年7月14日到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2016]第410569号验资报告。

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，募投项目的实施方案索菲亚及其子公司索菲亚家居（浙江）有限公司、索菲亚家居（廊坊）有限公司、索菲亚家居（成都）有限公司和索菲亚家居湖北有限公司（以下合称为“甲方”），民生证券和招商银行股份有限公司广州新塘支行、创兴银行有限公司广东自贸试验区南沙支行、上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行（以下称“专户银行”）于2016年8月9日签订了7份《募集资金三方监管协议》（以下称“三方监管协议”）。公司于2016年8月11日收到上述三方监管协议，主要内容如下：

序号	三方监管协议签约方	第一条内容
1	索菲亚家居股份有限公司、招商银行股份有限公司广州新塘支行、民生证券股份有限公司	索菲亚已在专户银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为120902063210858，截至2016年8月8日，专户余额为28,143.08万元。该专户仅用于公司索菲亚家居数字化生态系统（互联网+）平台升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
2	索菲亚家居股份有限公司、创兴银行有限公司广东自贸试验区南沙支行、民生证券股份有限公司	索菲亚已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为80010301010000021，2016年8月8日，专户余额为15,000万元。该专户仅用于索菲亚信息系统升级改造项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

索菲亚家居股份有限公司  
截至 2018 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

序号	三方监管协议签约方	第一条内容
3	索菲亚家居股份有限公司、 招商银行股份有限公司广州新塘支行、民生证券股份有限公司	索菲亚已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为 120902063210868，截至 2016 年 8 月 8 日，专户余额为 9,000 万元。该专户仅用于索菲亚生产基地智能化改造升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
4	索菲亚家居股份有限公司、 索菲亚家居（浙江）有限公司、招商银行股份有限公司广州新塘支行、民生证券股份有限公司	索菲亚家居（浙江）有限公司已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为 573900480110208，截至 2016 年 8 月 8 日，专户余额为 7,500 万元。该专户仅用于公司生产基地智能化改造升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
5	索菲亚家居股份有限公司、 索菲亚家居（廊坊）有限公司、招商银行股份有限公司广州新塘支行、民生证券股份有限公司	索菲亚家居（廊坊）有限公司已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为 120907890810808，截至 2016 年 8 月 8 日，专户余额为 5,000 万元。该专户仅用于公司生产基地智能化改造升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
6	索菲亚家居股份有限公司、 索菲亚家居（成都）有限公司、招商银行股份有限公司广州新塘支行 民生证券股份有限公司	索菲亚家居（成都）有限公司已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为 128905351410768，截至 2016 年 8 月 8 日，专户余额为 3,500 万元。该专户仅用于公司生产基地智能化改造升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
7	索菲亚家居股份有限公司、 索菲亚家居湖北有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行、民生证券股份有限公司	索菲亚家居湖北有限公司已在专户银行开设募集资金专项账户，账号为 82050155260000234，截至 2016 年 8 月 8 日，专户余额为 40,000 万元。该专户仅用于公司华中生产基地（一期）建设项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

截至 2018 年 9 月 30 日止，募集资金专户存储情况见下表：

单位：人民币元

银行名称	账号	金额	备注
招商银行股份有限公司广州分行新塘支行	120902063210858	221,104,838.94	该专户仅用于公司“索菲亚家居数字化生态系统（互联网+）平台升级项目”募集资金的存储和使用。
小计		221,104,838.94	
创兴银行股份有限公司广东自贸试验区南沙支行	80010301010000021	137,761,833.60	该专户仅用于公司“信息系统升级改造项目”募集资金的存储和使用。
小计		137,761,833.60	
招商银行股份有限公司广州分行新塘支行	120902063210868	84,362,478.87	该专户仅用于公司“生产基地智能化改造升级项目”募集资金的存储和使用。
小计		84,362,478.87	

索菲亚家居股份有限公司  
截至 2018 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

银行名称	账号	金额	备注
招商银行股份有限公司广州分行新塘支行	120907890810808	45,633,882.43 (注 1)	该专户仅用于索菲亚家居（廊坊）有限公司“生产基地智能化改造升级项目”的存储和使用。
小计		45,633,882.43	
招商银行股份有限公司广州分行新塘支行	573900480110208	15,457,695.23	该专户仅用于索菲亚家居（浙江）有限公司“生产基地智能化改造升级项目”的存储和使用。
小计		15,457,695.23	
招商银行股份有限公司广州分行新塘支行	128905351410768	35,648,746.90	该专户仅用于索菲亚家居（成都）有限公司“生产基地智能化改造升级项目”的存储和使用。
小计		35,648,746.90	
上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行	82050155260000234	45,946,771.52	该专户仅用于索菲亚家居湖北有限公司“华中生产基地（一期）建设项目”的存储和使用。
小计		45,946,771.52	
合计		585,916,247.49	

注 1：索菲亚家居（廊坊）有限公司“生产基地智能化改造升级项目”经公司第三届董事会第二十六次会议、2018 年第一次临时股东大会审议已终止，剩余未使用的募集资金将投入至公司全资子公司索菲亚家居湖北有限公司实施的“华中生产基地（一期）建设项目”，故索菲亚家居（廊坊）有限公司“生产基地智能化改造升级项目”剩余募集资金将于近期结转至“华中生产基地（一期）建设项目”。

截止 2018 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金余额为 58,591.62 万元。

## 二、 前次募集资金的实际使用情况

### （一） 前次募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 9 月 30 日止，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1：

### （二） 前次募集资金实际投资项目实施地点、实施方式变更情况

公司于 2017 年 10 月 25 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意控股子公司成都索菲亚变更募投项目实施地点，由“成都崇州经济开发区宏业大道北段 1251 号”变更为“四川省崇州市经济开发区晨曦大道中段”。

说明：该地址为成都索菲亚西部生产基地产能扩建的新厂址，目前暂未分配具体门牌号，明细地址以当地房管局分配的门牌号为准。

上述募投项目实施地点变更的事项在公司董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司将募集资金 5,396.35 万元置换预先已投入各募集资金投资项目的自筹资金。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已置换自筹资金 5,396.35 万元，其中 2016 年度公司已置换自筹资金 5,027.08 万元，剩余 369.27 万元已于 2017 年 1 月 5 日置换完成。

### (四) 用闲置前次募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在以闲置前次募集资金暂时补充流动资金情况。

### (五) 前次募集资金节余募集资金使用情况

公司前次募集资金不存在节余募集资金使用情况。

### (六) 前次募集资金超募资金使用情况

公司前次募集资金不存在超募资金使用情况。

### (七) 尚未使用的前次募集资金用途和去向

索菲亚第三届董事会第十六次会议、2016 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意公司及子公司使用最高额度不超过 5 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品。公司独立董事发表了独立意见。后经第三届董事会第二十五次会议及 2017 年度股东大会审议批准，公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品额度维持不变，有效期自 2017 年度股东大会审议通过之日起算，至 2018 年度股东大会召开之日结束。截止至 2018 年 9 月 30 日，索菲亚及其子公司使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品列表如下：

索菲亚家居股份有限公司  
截至2018年9月30日止  
前次募集资金使用情况报告

序号	购买产品的公司名称	产品名称	资金来源	投资金额(万元)	投资期限		产品类型	备注
					起始日期	到期日期		
1.	索菲亚家居湖北有限公司	上海浦东发展银行利多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	闲置募集资金	10,000	2017年3月3日	2017年6月1日	保证收益型	已到期, 收回利息 890,000.00 元
2.	索菲亚家居湖北有限公司	上海浦东发展银行利多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	闲置募集资金	10,000	2017年6月29日	2017年9月27日	保证收益型	已到期, 收回利息 1,025,972.22 元
3.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款 H0001190	闲置募集资金	10,000	2017年6月30日	2017年9月29日	保本浮动收益型	已到期, 收回利息 917,479.45 元
4.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款 H0001196	闲置募集资金	10,000	2017年7月5日	2017年10月9日	保本浮动收益型	已到期, 收回利息 923,178.08 元
5.	索菲亚家居湖北有限公司	上海浦东发展银行利多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	闲置募集资金	8,000	2017年10月20日	2018年1月18日	保证收益型	已到期, 收回利息 820,777.78 元
6.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款 H0001367	闲置募集资金	10,000	2017年10月20日	2018年1月18日	保本浮动收益型	已到期, 收回利息 959,178.08 元
7.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款 H0001367	闲置募集资金	10,000	2017年10月20日	2018年1月18日	保本浮动收益型	已到期, 收回利息 959,178.08 元



索菲亚家居股份有限公司  
截至 2018 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

序号	购买产品的公司名称	产品名称	资金来源	投资金额(万元)	投资期限		产品类型	备注
					起始日期	到期日期		
8.	索菲亚家居湖北有限公司	上海浦东发展银行利多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	闲置募集资金	3,000	2018 年 1 月 25 日	2018 年 4 月 25 日	保证收益型	已到期, 收回利息 337,500.00 元
9.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001533	闲置募集资金	10,000	2018 年 1 月 26 日	2018 年 4 月 26 日	保证收益型	已到期, 收回利息 1,008,493.15 元
10.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001533	闲置募集资金	10,000	2018 年 1 月 26 日	2018 年 4 月 26 日	保证收益型	已到期, 收回利息 1,008,493.15 元
11.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001680	闲置募集资金	10,000	2018 年 5 月 8 日	2018 年 8 月 7 日	保证收益型	已到期, 收回利息 1,010,958.90 元
12.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001680	闲置募集资金	10,000	2018 年 5 月 8 日	2018 年 8 月 7 日	保证收益型	已到期, 收回利息 1,010,958.90 元
13.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001860	闲置募集资金	10,000	2018 年 8 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	保证收益型	
14.	索菲亚家居股份有限公司	招商银行结构性存款 H0001860	闲置募集资金	10,000	2018 年 8 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	保证收益型	

### 三、变更募投项目的资金使用情况

公司第三届董事会第二十六次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》，同意将“生产基地智能化改造升级项目”原由公司全资子公司索菲亚家居（廊坊）有限公司（“廊坊索菲亚”）实施的 5000 万元项目终止，剩余未使用的募集资金将投入至公司全资子公司索菲亚家居湖北有限公司（以下简称“湖北索菲亚”）实施的“华中生产基地（一期）建设项目”。截止至 2018 年 3 月 31 日，廊坊索菲亚实际已累计使用募集资金为 522 万元，未使用募集资金为 4,540.37 万元（含利息），本次变更用

途的募集资金占公司募集资金总额的比例约为 4.20%。

#### 四、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

##### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2018 年 9 月 30 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附表 2

##### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

###### 1. 索菲亚家居数字化生态系统（互联网+）平台升级项目

索菲亚家居数字化生态系统（互联网+）平台升级项目是在整合公司现有互联网营销平台和定制家居设计系统的基础上，通过构建集消费者、家居设计师和商家一体的开放式 3D 协同平台，实现消费者需求和方案库的共享和自动匹配，显著提升消费者的线上体验，并整合公司线下营销渠道、社会化设计师和优秀供应商资源，为消费者提供“定制家”的一体化产品和服务，实现公司 O2O 营销模式的创新。此外，通过与内部产业供应链平台的无缝对接，消费者可以获得产品生产流程节点的实时推送。

本项目主要是为了增强公司的互联网线上营销能力，创新 O2O 营销模式，同时整合设计师资源和供应商资源，增强客户粘性。因此该项目无法单独核算效益。

###### 2. 信息系统升级改造项目建设

信息系统升级改造项目是在公司现有内部信息系统架构的基础上，通过企业流程再造、六西格玛理论以及企业 IT 架构方法论（EA 应用架构，TA 技术架构与 DA 数据架构）的实施，全面提升公司信息系统的数据分析和处理能力，满足公司向互联网和大家居方向发展的业务需求，实现数字化生态系统平台与内部产业供应链平台的无缝对接。因此该项目无法单独核算效益。

###### 3. 生产基地智能化改造升级项目

由于生产基地智能化改造升级项目主要是在原生产车间的基础上通过引进智能机器人等先进设备，开发和构建智能执行制造系统（MES）、自动化仓库管理系统（WMS）和工厂自动化物流运输系统等智能信息系统，由于生产的连续性，无法单独核算定制衣柜技术升级改造项目产生的收益。

根据索菲亚 2015 年度非公开发行股票预案（修订稿），生产基地智能化改造升级项目由母公司——索菲亚家居股份有限公司和索菲亚家居（浙江）有限公司、索菲亚家居（廊坊）有限公司以及索菲亚家居（成都）有限公司等 3 家子公司共同实施。项目建设周期 3 年。

### (三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2018 年 9 月末，华中生产基地（一期）已全部建设完成；本公司预计 2018 年末，随着产能的逐步释放，华中生产基地（一期）产能可达产 54 万套/年，达到设计产能的 90%；预计到 2019 年公司可全面达产。公司已按照募集资金的建设进度顺利完工。

### 五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

### 六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2018 年 12 月 17 日批准报出。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

索菲亚家居股份有限公司

2018 年 12 月 17 日

索菲亚家居股份有限公司  
截至 2018 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

附表 1:

金额单位：人民币万元

募集资金总额:		108,123.20			已累计使用募集资金总额: 52,351.48					
					各年度使用募集资金总额:					
变更用途的募集资金总额:		4,540.37			2016 年:		19,728.25			
变更用途的募集资金总额比例:		4.20%			2017 年:		22,048.26			
					2018 年 1-9 月:		10,574.97			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	索菲亚家居数字化生态系统(互联网+)平台升级项目	索菲亚家居数字化生态系统(互联网+)平台升级项目	30,000.00	30,000.00	7,233.61	30,000.00	30,000.00	7,233.61	-22,766.39	项目建设周期 4 年
2	信息系统升级改造项目	信息系统升级改造项目	15,000.00	15,000.00	1,703.76	15,000.00	15,000.00	1,703.76	-13,296.24	项目建设周期 3 年
3	生产基地智能化改造升级项目	生产基地智能化改造升级项目	25,000.00	25,000.00	7,247.48	25,000.00	25,000.00	7,247.48	-17,752.52	项目建设周期 3 年
4	华中生产基地(一期)建设项目	华中生产基地(一期)建设项目	40,000.00	40,000.00	36,166.63	40,000.00	40,000.00	36,166.63	-3,833.37	项目建设周期 4 年
	合计	合计	110,000.00	110,000.00	52,351.48	110,000.00	110,000.00	52,351.48	-57,648.52	--

附表 2

金额单位：人民币万元

实际投资项目		产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益(注 1)			截止 2018 年 9 月 30 日 累计实现效益	是否达到预计 效益
				2016 年度	2017 年度	2018 年 1-9 月		
序号	项目名称							
1	索菲亚家居数字化生态系统(互联网+)平台升级项目	不适用	无	无法单独核算				不适用
2	信息系统升级改造项目	不适用	无	无法单独核算				不适用
3	生产基地智能化改造升级项目	不适用	无	无法单独核算				不适用
4	华中生产基地(一期)建设项目	不适用	不适用	截至 2018 年 9 月末,华中生产基地(一期)已全部建设完成;本公司预计 2018 年末,随着产能的逐步释放,华中生产基地(一期)产能可达产 54 万套/年,达到设计产能的 90%;预计到 2019 年公司可全面达产。				公司已按照募集资金的建设进度顺利完工。