

东兴证券股份有限公司关于 美克国际家居用品股份有限公司2019年度 募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为美克国际家居用品股份有限公司（以下简称“美克家居”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法规和规范性文件的要求，对美克家居2019年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体核查情况说明如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准美克国际家居用品股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]925号）核准，公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票307,692,307股，每股发行价格为人民币5.20元，共计募集资金人民币1,599,999,996.40元，扣除发行费用人民币33,557,692.23元后，实际募集资金净额为人民币1,566,442,304.17元。以上募集资金已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，并出具了CAC证验字[2017]089号《验资报告》。

（二）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，切实保护投资者的利益，美克家居根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律法规的规定和要求，并结合公司实际情况，制定

了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、使用、用途变更、资金管理使用及监督等作出具体明确的规定。

公司已在兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行开设募集资金专项账户，账号为 512040100100494713；已在中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行开设募集资金专项账户，账号为 107666526913；已在中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行开设募集资金专项账户，账号为 8113701013200076397；美克国际家私（天津）制造有限公司已在中国民生银行股份有限公司苏州分行开设募集资金专项账户，账号为 605207023。

公司会同保荐机构分别与上述银行签署了募集资金专户存储三方/四方监管协议，协议各方均按照该协议的规定履行了相关职责。

（三）募集资金使用情况

2019 年度，公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金使用管理办法》等规定存放和管理募集资金，不存在违反《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金使用管理办法》等规定的情形。

本年度公司投入募投项目资金 108,753.97 万元，累计投入募投项目资金 112,880.13 万元。具体情况详见“募集资金使用情况对照表”（见附表）。

（四）募集资金存放及专户余额情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户的余额如下：

序号	银行	账号	余额（万元）
1	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	512040100100494713	3,571.21
2	中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	107666526913	37.90
3	中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行	8113701013200076397	1,892.34
4	中国民生银行股份有限公司苏州分行	605207023	3,883.52
合计			9,384.97

2019 年度，公司募投项目使用募集资金 108,753.97 万元，累计投入募投项

目资金 112,880.13 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为 44,384.97 万元（包含募集资金账户利息），其中用于暂时补充流动资金 35,000.00 万元。

二、募集资金投资项目的进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见附表。

三、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2019 年度公司不存在用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况。

四、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

2019 年 9 月 24 日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 35,000.00 万元暂时补充流动资金。公司监事会、独立董事已发表明确同意意见。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金余额为 35,000.00 万元，该资金尚未归还至募集资金专户。

五、募集资金使用的其他情况

（一）超募资金的使用情况

2019 年度公司不存在超募资金。

（二）闲置募集资金投资理财产品的情况

2019 年度公司不存在闲置募集资金投资理财产品的情况。

六、变更募投项目的资金使用情况

公司募集资金原计划用于“美克家居天津制造基地升级扩建项目”，项目实施主体为公司全资子公司美克国际家私（天津）制造有限公司，项目主要建设内容为：新建板木定制柜类厂；自动化推广升级改造生产线；自动化物流系统改造。项目预计建设周期为三年，预计总投资额为 185,000 万元，其中募集资金拟投入金额 160,000 万元，项目投资计划如下：

单位：万元

序号	项目	金额	募集资金投入金额
1	工程建设支出（厂房和设备等资本性支出）	160,313	160,000
2	工程建设其他费用	4,687	0
3	铺底流动资金	20,000	0
合计		185,000	160,000

截至 2019 年 12 月 31 日，上述项目已使用募集资金 8,265.59 万元。

经公司第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第九次会议以及公司 2019 年第二次临时股东大会决议，公司对原募投项目“美克家居天津制造基地升级扩建项目”进行调整及变更，调整及变更后募投项目如下：

1、将“美克家居天津制造基地升级扩建项目”募集资金投入金额调整为 12,085 万元；

2、使用 45,000 万元募集资金用于“美克家居生活体验式购物中心与美克美家门店建设项目”；

3、使用 40,100 万元募集资金归还银行贷款；

4、使用 60,000 万元募集资金永久补充流动资金。

本次涉及变更投向的实施主体为美克家居，变更募集资金金额为 145,100 万元，约占募集资金总额的 90.69%，将全部用于公司主营业务及日常经营使用，未构成关联交易。

变更募投项目的资金使用情况具体详见附表。

七、保荐机构核查意见

在 2019 年持续督导期间，保荐机构通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司管理人员以及有关银行的负责人员等沟通交流，了解募集资金使用及管理情况。

经核查，保荐机构认为，美克家居 2019 年度募集资金的存放与使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的相关规定，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投向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。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币 万元

募集资金总额				159,999.99964		本年度投入募集资金总额				108,753.97		
变更用途的募集资金总额				145,100.00		已累计投入募集资金总额				112,880.13		
变更用途的募集资金总额比例				90.69%								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	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
美克家居天津制造基地升级扩建项目	是	160,000.00	12,085.00	12,085.00	4,139.43	8,265.59	-3,819.41	68.40	2020-9-5	-	-	是
美克家居生活体验式购物中心与美克美家门店建设项目	-	-	45,000.00	45,000.00	4,514.54	4,514.54	-40,485.46	10.03	2022-12-31	-	-	否
归还银行贷款	-	-	40,100.00	40,100.00	40,100.00	40,100.00	0	100.00	-	-	-	否
永久补充流动资金	-	-	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0	100.00	-	-	-	否
合计	-	160,000.00	157,185.00	157,185.00	108,753.97	112,880.13	-44,304.87	71.81	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				见附表 2								
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	2019年9月24日，公司召开第七届董事会第二十三次会议审议通过了《公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将35,000万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至2019年12月31日，累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为35,000.00万元人民币。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
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	募集资金结余44,384.97万元人民币（含募集资金账户利息）。结余原因为美克家居天津制造基地升级扩建项目、美克家居生活体验式购物中心与美克美家门店建设项目尚处于实施阶段，已投入资金严格遵照投资计划进行。
募集资金其他使用情况	无

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：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
美克家居生活体验式购物中心与美克美家门店建设项目	美克家居天津制造基地升级扩建项目	45,000.00	45,000.00	4,514.54	4,514.54	10.03	2022-12-31	-	-	否
归还银行贷款	美克家居天津制造基地升级扩建项目	40,100.00	40,100.00	40,100.00	40,100.00	100.00	2019-5-24	-	-	否
永久补充流动资金	美克家居天津制造基地升级扩建项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00	2019-5-17	-	-	否
合计	—	145,100.00	145,100.00	104,614.54	104,614.54	72.10	—	-	-	—
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>受国内外宏观经济环境变化和中美贸易摩擦的影响，公司重新评估了募投项目的可行性，并于 2019 年 5 月 16 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整及变更 2017 年非公开发行股票募集资金投资项目的议案》，调整及变更后的募投项目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、将“美克家居天津制造基地升级扩建项目”募集资金投入金额调整为 12,085 万元； 2、使用 45,000 万元募集资金用于“美克家居生活体验式购物中心与美克美家门店建设项目”； 3、使用 40,100 万元募集资金归还银行贷款； 4、使用 60,000 万元募集资金永久补充流动资金。 <p>上述事项详见公司在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《美克国际家居用品股份有限公司关于调整及变更 2017 年非公开发行股票募集资金投资项目的公告》等相关公告。</p>						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						

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。

