

中源家居股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—8 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕10051号

中源家居股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中源家居股份有限公司（以下简称中源股份公司）董事会编制的截至2020年9月30日的《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

本鉴证报告仅供中源股份公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中源股份公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

中源股份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》的规定编制《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中源股份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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，中源股份公司董事会编制的《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》的规定，如实反映了中源股份公司截至 2020 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：陈彩琴



中国注册会计师：徐子靖



二〇二〇年十一月五日

中源家居股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将中源家居股份有限公司（以下简称公司或本公司）截至 2020 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕162 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司（以下简称广发证券公司）采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 19.86 元，共计募集资金 39,720.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,790.00 万元（其中发行费用人民币 26,320,754.47 元，税款人民币 1,579,245.53 元，税款由本公司以自有资金承担）后的募集资金为 36,930.00 万元，已由主承销商广发证券公司于 2018 年 2 月 2 日汇入本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 1,963.75 万元后，公司本次募集资金净额为 35,124.17 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〔2018〕25 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2020 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020 年 9 月 30 日余额	备注
中信银行股份有限公司 湖州安吉支行	811080101276668888	4,243.53		已销户
华夏银行股份有限公司 湖州安吉绿色支行	15452000000101695	4,052.23	1,662.34	
中国工商银行股份有限公司 安吉支行	1205290029888888809	13,349.34		已销户
中国建设银行股份有限公司 安吉支行	33050164712709188888	15,284.90	3,961.58	

中国建设银行股份有限公司安吉支行	33050164712709777888		192.20	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290029558888818		1,553.10	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290029888888658		4,156.91	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290014200016421		5,000.00	
合 计		36,930.00	16,526.13	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一) “年产 53 万件沙发扩建项目”变更事项

公司于 2018 年 8 月 27 日召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于部分募投项目变更实施地点的议案》，将“年产 53 万件沙发扩建项目”智能仓储项目的实施地点由“递铺街道塘浦工业园区 2-5 幢”变更为“递铺街道双桥路 533 号”。该变动导致该项目进度有所延期。

(二) “年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”、“新增年产 9.76 万件沙发技改项目”变更事项

鉴于公司原计划的募集资金投资项目“年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”和“新增年产 9.76 万件沙发技改项目”建设地点分别位于上墅乡上墅村及塘浦工业园区，从实际业务经营角度出发，不能发挥“集约化”、“规模化”的优势，亦不便于生产经营管理。公司于 2019 年 2 月 28 日召开第二届董事会第四次会议并于 2019 年 3 月 22 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。议案终止了“年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目”和“新增年产 9.76 万件沙发技改项目”，并决定以尚未投入使用的募集资金 17,592.87 万元及相关利息收入、理财收入所形成的全部金额投入“中源家居未来工厂产业园一期项目”，不足部分由公司自筹资金补足。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2020 年 9 月 30 日，各募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司于 2018 年 4 月 16 日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》。截至 2018 年 2 月 28 日，公司以募集资金置换预

先投入募集资金投资项目的自筹资金 6,271.50 万元。上述投入及置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并由其出具了《关于中源家居股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审〔2018〕2090 号)。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“中源家居研发设计培训中心建设项目”无法单独核算效益,原因系该项目属于技术项目,旨在长期提升公司设计开发能力和自主创新能力,不直接产生效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

“年产 53 万件沙发扩建项目”累计实现收益低于承诺主要原因系:

1. 2019 年以来,公司人工、原材料成本较前次募集资金投资项目测算成本有所上升,导致项目实现效益不及承诺效益;
2. 2020 年以来,受国内外新冠疫情影响,公司部分月份开工不足,海外订单亦受到影响,导致项目实现效益不及承诺效益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金

根据公司于 2020 年 3 月 10 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币 9,000 万元,期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2020 年 1-9 月,公司实际运用闲置募集资金 4,800.00 万元暂时补充流动资金。

(二) 使用部分闲置募集资金购买现金管理产品

根据公司于 2019 年 2 月 28 日召开的第二届董事会第四次会议及 2019 年 3 月 22 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下,使用额度不超过人民币 22,000 万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理。根据公司于 2020 年 4 月 10 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的

议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 18,000 万元（含）的部分闲置募集资金进行现金管理。2020 年 1-9 月，公司在额度范围内滚动购买保本型现金管理产品（不含银行定期存款产品）12,400.00 万元，取得现金管理产品（不含银行定期存款产品）投资收益 139.65 万元。截至 2020 年 9 月 30 日，使用暂时闲置募集资金购买的保本型现金管理产品（不含银行定期存款产品）为 1,800.00 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2020 年 9 月 30 日，募集资金余额为 23,126.13 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费和使用闲置募集资金购买现金管理产品取得投资收益的净额 2,181.56 万元，包括用于暂时补充流动资金的募集资金 4,800.00 万元，包括使用暂时闲置募集资金购买的现金管理产品 1,800.00 万元），占前次募集资金总额的比例为 62.62%，剩余募集资金主要用于募投项目的投资建设。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

中源家居股份有限公司
二〇二〇年十一月五日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日

编制单位：中源家居股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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)
	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		
募集资金总额：35,124.17			已累计使用募集资金总额：14,179.60								
变更用途的募集资金总额：17,592.87			各年度使用募集资金总额：								
			2018 年：7,974.37								
			2019 年：3,172.27								
			2020 年 1-9 月：3,032.96								
变更用途的募集资金总额比例：50.09%											
1	年产 53 万件沙发扩建项目	年产 53 万件沙发扩建项目	13,479.07	13,479.07	8,129.35	13,479.07	13,479.07	8,129.35	5,349.72	2021 年 6 月	
2	中源家居研发中心设计培训中心建设项目	中源家居研发中心设计培训中心建设项目	4,052.23	4,052.23	2,497.35	4,052.23	4,052.23	2,497.35	1,554.88	2020 年 10 月	
3	年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目	中源家居未来工厂产业园一期项目	13,349.34			13,349.34					
4	新增年产 9.76 万件沙发技改项目		4,243.53	17,592.87	3,552.90	4,243.53	17,592.87	3,552.90	14,039.97	2021 年 12 月	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日

编制单位：中源家居股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	年产 53 万件沙发扩建项目 [注 1]		66.48%	4,049.20 [注 4]	不适用	不适用	1,269.43	1,816.40	否
2	中源家居研发设计培训中心建设项目 [注 2]		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	中源家居未来工厂产业园一期项目 [注 3]		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 1 年（即 2019 年度）承诺效益为税后净利润 1,494.52 万元，投产期第 2 年（即 2020 年度）承诺效益为税后净利润 3,406.24 万元。该募集资金项目于 2019 年 1 月投产，2019 年实现效益为 1,269.43 万元，2020 年 1-9 月实现效益为 546.97 万元，实际实现效益未超过承诺效益，主要系人工、原材料成本上升及疫情影响，具体原因详见六(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

[注 2] “中源家居研发设计培训中心建设项目”无法单独核算效益，原因系该项目属于技术项目，旨在长期提升公司设计开发能力和自主创新力，不直接产生效益

[注 3]截至 2020 年 9 月 30 日，项目尚未达到预定可使用状态，无法单独测算效益

[注 4]2019 年度承诺效益为税后净利润 1,494.52 万元，2020 年 1-9 月承诺效益为税后净利润 2,554.68 万元