



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post: 300042
电话(Tel): 86-22-88238268 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

专项报告

CAC 证专字[2022]0215 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120220426704425

报告编号: CAC证专字[2022]0215号

报告单位: 美克国际家居用品股份有限公司

报备日期: 2022-04-26

报告日期: 2022-04-26

签字注师: 邱四平 韩新梅

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



专项审核报告

CAC证专字[2022]0215号

美克国际家居用品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的美克国际家居用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2021年12月31日止管理层编制的《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照《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》编制专项报告是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的审核材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，上述《2021年度募集资金存放与实际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》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年12月31日止的募集资金存放和实际使用情况。



四、报告的使用范围

本审核报告仅供贵公司 2021 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：美克国际家居用品股份有限公司关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告



中国注册会计师：邱四平



中国注册会计师：韩新梅



2022 年 04 月 26 日

美克国际家居用品股份有限公司关于 2021 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会 2017 年 6 月 15 日签发的《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），核准美克国际家居用品股份有限公司（以下称公司或美克家居）非公开发行不超过 310,679,611 股新股。公司本次实际非公开发行人民币普通股 307,692,307 股，每股发行价格为人民币 5.20 元，本次发行募集资金总额为人民币 1,599,999,996.40 元，扣除承销费、保荐费及律师费、审计验资费等中介机构费用及信息披露、登记手续等其他发行费用 33,557,692.23 元后，募集资金净额为人民币 1,566,442,304.17 元。截至 2017 年 9 月 6 日，上述募集资金已全部到账，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 CAC 证验字[2017]089 号《验资报告》。上述非公开发行募集资金，公司已按照要求开立募集资金专户存储，并与保荐机构、募集资金专户开立银行签署了募集资金监管协议。

公司 2017 年使用募集资金 545.53 万元人民币，2018 年使用募集资金 3,580.63 万元人民币，2019 年使用募集资金 108,753.97 万元人民币，2020 年使用募集资金 10,480.18 万元人民币，2021 年使用募集资金 4,986.76 万元人民币。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为 26,650.81 万元人民币（包含募集资金账户利息），其中 25,500.00 万元人民币用于暂时补充流动资金。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》。

2017 年 9 月 15 日，公司与本次非公开发行股票保荐机构东兴证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行、中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行、兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《募集资金三方监管协议》；2017 年 10 月 20 日，募集资金投资项目实施主体公司控股子公司美克国际家私（天津）制造有限公司、公司及保荐人与中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金四方监管协议》。上述协议与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，截至本报告期末，

协议各方均按照协议规定履行了相应职责。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募投项目使用资金情况

公司严格按照《募集资金使用管理办法》以及本次募投项目投资计划使用募集资金，截至 2021 年 12 月 31 日募集资金的实际使用情况详见附表 1。

2. 以闲置募集资金暂时补充流动资金

2021 年 8 月 5 日，公司召开第八届董事会第五次会议审议通过了《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 25,500.00 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。

3. 节余募集资金使用情况

公司单个募投项目美克家居天津制造基地升级扩建项目建设完成后，经公司 2020 年度股东大会审议通过，将该单个募投项目节余的募集资金（包括利息收入）2,345.30 万元用于永久补充流动资金。该募集资金专用账户已于 2021 年 7 月 29 日办理注销并公告。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 26 日、5 月 18 日、7 月 30 日在《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

四、变更募投项目的资金使用情况

本年度没有发生变更募投项目的情况，以前年度变更募投项目的资金使用情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及管理情况，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

八、上网披露的公告附件

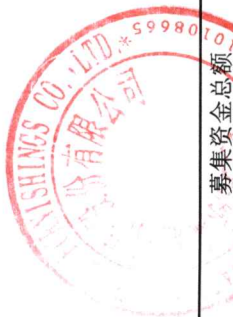
（一）东兴证券股份有限公司关于美克国际家居用品股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告；

（二）中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《专项审核报告》。

美克国际家居用品股份有限公司董事会



附表 1:



募集资金使用情况对照表

单位: 人民币 万元

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	本年度投入募集资金总额		
													募集资金总额	4,986.76	
													变更用途的募集资金总额	128,347.07	
					159,999.99964										
					145,100.00										
					90.69%										
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	332.75	9,864.50	-2,220.50	81.63	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	4,654.01	48,382.57	-26,617.43	40.85	2022-12-31	-	-	否			
归还银行贷款	-	-	40,100.00	40,100.00	-	40,100.00	0.00	100.00	-	-	-	否			
永久补充流动资金	-	-	60,000.00	60,000.00	-	60,000.00	0.00	100.00	-	-	-	否			
合计	-	160,000.00	157,185.00	157,185.00	4,986.76	128,347.07	-28,837.93	81.65	-	-	-	-			
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	公司于2021年8月5日召开第八届董事会第五次会议，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25,500.00万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。
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26,650.81万元人民币（含募集资金账户利息）。结余原因为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，已投入资金遵照投资计划进行。
募集资金其他使用情况	上年，美克家居天津制造基地升级扩建项目已结项，节余募集资金2,345.30万元（含募集资金账户利息）已用于永久补充流动资金，未包含在上述已累计投入募集资金总额中。

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
美克家居生活体验馆购物中心与美克美家门店建设项目	美克家居天津基地升级扩建项目	45,000.00	45,000.00	4,654.01	18,382.57	40.85	2022-12-31	-	-	否
归还银行贷款	美克家居天津基地升级扩建项目	40,100.00	40,100.00	-	40,100.00	100.00	2019-5-24	-	-	否
永久补充流动资金	美克家居天津基地升级扩建项目	60,000.00	60,000.00	-	60,000.00	100.00	2019-5-17	-	-	否
合计	—	145,100.00	145,100.00	4,654.01	118,482.57	81.66	—	-	-	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				详见公司2019年4月30日在《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《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。						
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。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
即可查询
企业信息
包括名称、
经营范围、
注册地址、
法定代表人、
经营范围、
许可、
变更记录

名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	二〇〇〇年九月十九日
类型	特殊普通合伙	合伙期限	2000年09月19日至长期
执行事务合伙人	董庆林; 魏文森; 龙晖; 史世利; 阴米银; 王建国; 王勤; 成毅斌; 姚运海; 刘文辉; 崔雪萍; 王桂林	主要经营场所	天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

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、清算事宜的审计业务,出具有关的审计报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



此件仅用于出具报告使用

登记机关

2021年12月23日

证书序号: 0000492

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: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
 名称: 中惠华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

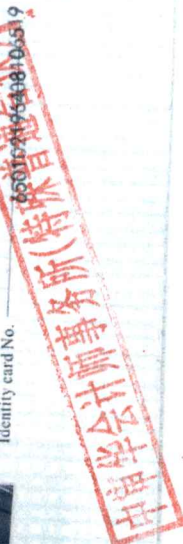
批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具报告使用



姓名	邱四平
Sex	男
出生日期	1964-08-10
工作单位	中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 新疆分所
身份证号码	650102196408106519



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.



8

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 月 日
/y /m /d

9



姓名 韩新梅

性别 女

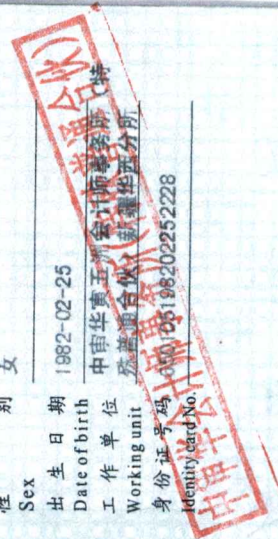
出生日期 1982-02-25

工作单位 中审华寅五洲会计师事务所新疆分公司

Working unit 瑞普源合伙企业(新疆)分公司

身份证号码 350105198202252228

Identity Card No.



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.

