

厦门金牌厨柜股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

厦门金牌厨柜股份有限公司
鉴证报告



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

闽华兴所(2019)审核字 F-006 号

厦门金牌厨柜股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的厦门金牌厨柜股份有限公司(以下简称金牌厨柜公司)《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

金牌厨柜公司管理层的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定编制《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、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

我们的责任是在实施审核的基础上对金牌厨柜公司管理层编制的《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定计划和实施审核工作，以对《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合金牌厨柜公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

三、鉴证结论

经审核,我们认为,金牌厨柜公司管理层编制的《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定,在所有重大方面如实反映了金牌厨柜公司2018年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金牌厨柜公司2018年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金牌厨柜公司2018年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

附件:厦门金牌厨柜股份有限公司关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇一九年三月二十七日

厦门金牌厨柜股份有限公司

2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，现将本公司2018年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证监会《关于核准厦门金牌厨柜股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]585号）文核准，厦门金牌厨柜股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）1700万股，每股发行价格为27.85元，截至2017年5月8日止，收到社会公众股东缴入的出资款人民币473,450,000.00元，扣除发行费用人民币48,102,700.00元，实际募集的资金人民币425,347,300.00元。上述募集资金业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了闽华兴所（2017）验字F-002号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

2017年度，募集资金项目投入金额246,906,138.06元（其中：使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金221,697,100.00元，募投项目新增投入25,207,765.00元，银行手续费1,273.06元）；2017年度募集资金专户收到银行存款利息及购买理财产品收益共计2,907,446.97元；截至2017年12月31日，募集资金余额为183,261,308.91元，其中，使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金余额为172,000,000.00元，募集资金专用账户余额为11,261,308.91元。上述资金使用情况业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了闽华兴所（2018）审核字F-008号的专项审核报告。

2018年度，募集资金项目投入金额139,300,128.49元（其中：募投项目投入139,295,082.80元，银行手续费5,045.69元）；2018年度募集资金专户收到银行存款利息及购买理财产品收益共计4,570,619.93元。

截至2018年12月31日，公司累计使用募集资金386,206,266.55元(其中：累计已投入募投项目金额386,199,947.80元，银行手续费6,318.75元)；募集资金专户累计收到银行存款利息及购买理财产品收益共计7,478,066.90元；截至2018年12月31日，募集资金余额为48,531,800.35元，其中，使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金余额为20,000,000.00元，募集资金专用账户余额为28,531,800.35元。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《厦门金牌厨柜股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度），对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。自募集资金到位以来，公司严格按照办法的有关规定存放、使用及管理募集资金。

根据管理制度，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，公司和兴业证券股份有限公司分别与厦门银行股份有限公司同安支行、中国工商银行股份有限公司厦门同安支行、中国银行股份有限公司厦门同安支行、兴业银行股份有限公司厦门同安支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确各方的权利和义务，上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

为加强对募集资金的规范管理，提高募投项目的实施效率，公司于2017年8月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专用账户的议案》，同意注销公司在厦门银行股份有限公司同安支行设立的募集资金专户（账户名称：厦门金牌厨柜股份有限公司，银行账号：80200120030002088），将余额转入公司全资子公司江苏金牌厨柜有限公司在厦门银行股份有限公司同安支行新设立的募集资金专项账户（账户名称：江苏金牌厨柜有限公司，银行账号：80200120000002918）；同意注销公司在中国工商银行股份有限公司厦门同安支行设立的募集资金专户（账户名称：厦门金

牌厨柜股份有限公司，银行账号：4100028519200038926），将余额转入公司全资子公司江苏金牌厨柜有限公司在中国工商银行股份有限公司厦门同安支行新设立的募集资金专项账户（账户名称：江苏金牌厨柜有限公司，银行账号：4100028519200039952）。公司、全资子公司江苏金牌厨柜有限公司与厦门银行股份有限公司同安支行、中国工商银行股份有限公司厦门同安支行以及兴业证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确各方的权利和义务，上述协议与上海证券交易所《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2018年12月31日，本公司严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

截至2018年12月31日，公司募集资金在各银行专户存放情况如下：

单位：人民币元

开户行	账户名称	账号	余额
兴业银行厦门同安支行	厦门金牌厨柜股份有限公司	129030100100426206	10,236,941.27
中国银行股份有限公司厦门同安支行	厦门金牌厨柜股份有限公司	428673940842	4,533,706.43
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	江苏金牌厨柜有限公司	4100028519200039952	13,759,092.43
厦门银行同安支行	江苏金牌厨柜有限公司	80200120000002918	2,060.22
合计			28,531,800.35

注：除上表列示金额外，截至2018年12月31日，募集资金账户中用于现金管理的资金总额为2,000.00万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

本公司2018年度募集资金使用情况详见附件《厦门金牌厨柜股份有限公司2018年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为顺利推进募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），在募集资金到位前，以自筹资金先行投入募投项目，在募集资金到位后予以置换。公司于2017年6月6日召开的

第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金221,697,100.00元。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审计并出具了闽华兴所（2017）审核字F-015号专项鉴证报告。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。上述募集资金已于2017年度全部置换完毕。

（三）使用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2018年5月28日召开的第三届董事会第六次会议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募集资金投资项目正常进行和主营业务发展，保证募集资金安全的前提下，使用不超过 1.3 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，以更好实现公司资金的保值增值，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。

2018年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额 (万元)	投资期限 (天)	收益(元) (含税)	期末金额 (万元)
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品	保本收益型	2017-12-15	6,500.00	91	769,315.07	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财-全球智选理财产品	保本收益型	2017-11-30	2,200.00	43	95,895.89	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财-全球智选理财产品	保本收益型	2018-1-16	2,200.00	41	88,000.00	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-3-23	6,200.00	61	486,997.26	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财-按期开放理财产品	保本收益型	2018-4-27	1,500.00	19	21,082.19	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财-按期开放理财产品	保本收益型	2018-5-17	1,100.00	33	37,791.78	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-5-30	1,200.00	14	18,410.96	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-5-30	4,500.00	61	345,945.21	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财；人民币按期开放 T+0；	保本收益型	2018-7-30	1,000.00	36	29,589.04	
中国银行厦门同安支行	中银保本理财；人民币按期开放 T+0	保本收益型	2018-9-4	500.00	36	15,534.25	

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额 (万元)	投资期限 (天)	收益(元) (含税)	期末金额 (万元)
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-7-31	1,000.00	31	33,972.60	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-7-31	1,000.00	61	66,849.32	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-7-31	2,000.00	92	226,849.32	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-9-30	1,500.00	15	19,787.67	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-11-7	2,000.00	30	54,246.58	
兴业银行股份有限公司厦门同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-12-7	1,000.00	31		1,000.00
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银保本型“随心E”(定向山东)	保本收益型	2018-1-17	5,000.00	64	341,917.81	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财共赢3号	保本收益型	2017-10-17	5,500.00	91	501,780.82	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本收益型	2017-12-15	3,000.00	91	329,875.00	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银保本型“随心E”(定向山东)	保本收益型	2018-3-23	4,800.00	94	494,465.75	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-4-9	2,700.00	16	36,000.00	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-5-31	1,500.00	15	24,249.90	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财保本型“随心e”(定向)	保本收益型	2018-7-27	3,500.00	35	117,465.75	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-7-2	1,000.00	35	47,638.85	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财保本型“随心e”(定向)	保本收益型	2018-6-26	4,300.00	29	119,575.34	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本收益型	2018-8-8	1,000.00	33	39,416.52	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财保本型“随心e”(定向)	保本收益型	2018-9-3	2,500.00	43	95,719.18	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财保本型“随心e”(定向)	保本收益型	2018-10-19	1,000.00	39	33,657.53	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财保本型“随心e”(定向)	保本收益型	2018-11-28	1,000.00	36		1,000.00
合计						4,492,029.58	2,000.00

注：2018年度，公司各时点使用募集资金进行现金管理的余额未超过股东大会对相

关事项的授权范围。

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，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《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（2013年修订）》等相关法律法规、规范性文件的有关规定管理和使用募集资金。公司募集资金的使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务，不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露募集资金使用信息的情况，不存在募集资金管理违规的情况。

厦门金牌厨柜股份有限公司
董 事 会
二〇一九年三月二十七日



附表：

2018年度募集资金使用情况表

编制单位：厦门金牌厨柜股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		42,534.73		本年度投入募集资金总额		13,929.51					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		38,620.00					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	是否已变更项目 (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与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	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
江苏金牌年产7万套整体橱柜建设项目	否	15,468.96	15,468.96	15,468.96	3,656.11	-110.81	100.72%	2017年12月	5,103.69	是	否
江苏金牌年产6万套整体橱柜建设项目	否	8,033.02	8,033.02	8,033.02	3,296.39	2,159.23	73.12%	2018年12月	1,806.78	是	否
三期项目工程(含厂房及配套设施)	否	11,448.92	11,448.92	11,448.92	2,198.67	375.01	96.72%	2016年12月	3,576.18	否	否
研发中心建设项目	否	4,966.63	4,966.63	4,966.63	3,581.26	1,328.86	73.24%	2019年12月	不适用	不适用	否
信息化建设项目	否	2,617.20	2,617.20	2,617.20	1,197.08	162.44	93.79%	2019年10月	不适用	不适用	否
合计		42,534.73	42,534.73	42,534.73	13,929.51	3,914.73	90.80%		10,486.65		
未达到计划进度或预计收益的情况原因(分具体投资项目)	1、研发中心建设项目因受厦门市政府出台工业用地集约化使用要求影响，造成原规划设计方案调整，相应的开工建设出现延迟； 2、信息化建设项目中部分与研发中心建设项目相互关联，因研发中心建设项目出现延迟导致信息化建设项目延迟； 3、三期项目本年度效益未达到预期效益主要受该项目本年生产的产品结构影响：按照公司统一生产安排，三期项目本年度高毛利的零售厨柜排产量减少，低毛利的工程厨柜排产量增加，因此对单个项目的效益产生一定影响，但不影响公司整体效益。三期项目本期实现净利润3,576.18万元，预计收益为3,968.58万元，效益达成率为90.11%。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告之“三、(二)”										

