

关于东莞市华立实业股份有限公司
2018 年度募集资金存放与实际使用
情况的鉴证报告

广会专字[2019]G18030210032 号

目 录

报告正文.....1-2

附件：东莞市华立实业股份有限公司 2018 年度

募集资金存放与实际使用情况的专项报告.....3-10

**关于东莞市华立实业股份有限公司
2018 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告**

广会专字[2019]G18030210032 号

东莞市华立实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东莞市华立实业股份有限公司（以下简称“华立股份”）编制的《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华立股份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华立股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

华立股份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发布的《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）及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》编制募集资金存放与实际使用情况的专项报告。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华立股份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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，华立股份编制的《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所《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，如实反映了华立股份 2018 年度募集资金存放与实际使用情况。

附件：东莞市华立实业股份有限公司《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：吉争雄



中国注册会计师：杨诗学



中国 广州

二〇一九年三月二十八日

附件:

东莞市华立实业股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、 募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准东莞市华立实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3112号）的核准，公司公开发行1,670万股人民币普通股（A股），发行价格为23.26元/股，募集资金总额为人民币38,844.20万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币34,720.00万元，上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）于2017年1月10日出具的“广会验字[2017]G14003480435号”《验资报告》验证。

截至2018年12月31日，公司累计已使用募集资金25,666.16万元，原于浙江平湖实施的“装饰复合材料生产基地建设项目”结余资金转为永久性补充公司流动资金4,313.09万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为974.08万元，累计未到期的理财产品为4,500.00万元，募集资金账户余额为1,214.83万元。

二、 募集资金管理情况

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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《东莞市华立实业股份有限公司募集资金使用管理办法》、《东莞市华立实业股份有限公司募集资金使用实施细则》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，为公司规范使用募集资金提供了制度保障。

为规范公司募集资金管理，切实保护投资者权益，根据《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）》等法律、法规的规定，本公司分别在东莞农村商业银行股份有限公司常平支行、兴业银行股份有限公司东莞大朗支行、招商银行股份有限公司东莞常平支行（以下简称“开户行”）开设专户作为募集

资金专项账户，2017年1月11日，本公司及保荐机构东莞证券股份有限公司与开户行分别签署《东莞市华立实业股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》，三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2018年12月31日止，募集资金的存储情况如下：

| 序号 | 账户名称 | 银行账号 | 余额(人民币 元) |
|----|--------------------|--------------------|---------------|
| 1 | 东莞农村商业银行股份有限公司常平支行 | 220010190010045301 | 10,928,390.29 |
| 2 | 兴业银行股份有限公司东莞大朗支行 | 395070100119188888 | 15.66 |
| 3 | 招商银行股份有限公司东莞常平支行 | 769903221710588 | 1,219,899.43 |
| 合计 | | | 12,148,305.38 |

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

报告期募投项目资金使用情况，参见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金置换预先投入自筹资金的情况

报告期内，公司不存在募集资金置换预先投入自筹资金的情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金进行投资理财的情况

公司分别于2018年3月26日、2018年4月25日召开第四届董事会第十五次会议及2017年度股东大会，审议通过了《关于使用募集资金购买理财产品授权的议案》。为提高短期闲置募集资金使用效率，在保证流动性和资金使用安全的前提下，同意公司将短期闲置募集资金用于购买保本类理财产品，用于购买该类型理财产品的资金总额不超过人民币2亿元，在该额度授权范围内资金可滚动使用；并授权董事长在该额度范围内对具体理财产品的选购进行决策并签署相关文件。该授权额度有效期自公司股东大会审议通过之日起至股东大会（或公司有权机构）审议批准下一年度募集资金购买理财产品有关授权之日止。

报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

单位：人民币 万元

| 序号 | 理财产品名称 | 起息日 | 到期日 | 本金 | 预计收益率 | 实际净收益 | 备注 |
|----|----------------------------|------------|------------|-------|-------|-------|-----|
| 1 | 创富理财宝盈 6 号 90 天第 31 期 | 2018/1/9 | 2018/4/9 | 1,500 | 4.80% | 17.75 | 已赎回 |
| 2 | 兴业银行企业金融结构性存款 | 2018/3/5 | 2018/4/4 | 5,000 | 4.45% | 18.29 | 已赎回 |
| 3 | 创富理财宝盈 6 号 94 天第 10 期 | 2018/3/9 | 2018/6/11 | 500 | 4.75% | 6.12 | 已赎回 |
| 4 | 单位结构性存款 | 2018/3/9 | 2018/6/11 | 3,500 | 4.26% | 38.40 | 已赎回 |
| 5 | 兴业银行企业金融结构性存款 | 2018/4/8 | 2018/5/9 | 5,000 | 4.12% | 16.85 | 已赎回 |
| 6 | 创富理财宝盈 6 号 90 天第 35 期 | 2018/4/11 | 2018/7/10 | 1,000 | 4.70% | 11.59 | 已赎回 |
| 7 | 招商银行单位结构性存款 | 2018/5/4 | 2018/8/2 | 1,500 | 4.10% | 15.16 | 已赎回 |
| 8 | 创富理财宝盈 6 号 36 天第 4 期 | 2018/5/16 | 2018/6/21 | 2,000 | 4.10% | 8.09 | 已赎回 |
| 9 | 创富理财宝盈 6 号 92 天第 37 期 | 2018/5/16 | 2018/8/16 | 3,000 | 4.60% | 34.78 | 已赎回 |
| 10 | 招商银行单位结构性存款 | 2018/6/15 | 2018/9/13 | 3,000 | 4.44% | 32.84 | 已赎回 |
| 11 | 创富理财宝盈 6 号 33 天第 14 期 | 2018/7/4 | 2018/8/6 | 2,000 | 4.30% | 7.78 | 已赎回 |
| 12 | 创富理财宝盈 6 号 92 天第 40 期 | 2018/7/12 | 2018/10/12 | 1,000 | 4.50% | 11.34 | 已赎回 |
| 13 | 创富理财宝盈 6 号 92 天第 41 期 | 2018/8/8 | 2018/11/8 | 2,000 | 4.45% | 22.43 | 已赎回 |
| 14 | 单位结构性存款 | 2018/8/8 | 2018/11/8 | 1,500 | 3.55% | 13.42 | 已赎回 |
| 15 | 单位“益存通”结构性存款 2018 年第 128 期 | 2018/8/21 | 2018/11/21 | 3,000 | 4.25% | 31.90 | 已赎回 |
| 16 | 创富理财宝盈 6 号 183 天第 34 期 | 2018/10/17 | 2019/4/18 | 1,000 | 4.35% | - | 未到期 |
| 17 | 创富理财宝盈 6 号 95 天第 11 期 | 2018/11/15 | 2019/2/18 | 2,000 | 3.90% | - | 未到期 |
| 18 | 创富理财宝盈 6 号 95 天第 13 期 | 2018/11/23 | 2019/2/26 | 1,500 | 3.90% | - | 未到期 |

本报告期末，公司以暂时闲置募集资金购买的未到期的理财产品余额为 4,500.00 万元。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司分别于2018年8月20日、2018年9月7日召开第四届董事会第十七次会议及2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及剩余募集资金永久补流的议案》，同意公司对原于浙江平湖实施的“装饰复合材料生产基地建设项目”进行结项，该项目募集资金净额10,969.00万元，累计投入募集资金为6,996.31万元，项目结项后,对剩余未投入的募集资金全部用于永久性补充公司的流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司分别于2018年3月26日、2018年4月25日召开第四届董事会第十五次会议及2017年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原于四川崇州实施的“家居装饰封边复合材料生产基地项目”部分募集资金进行变更，涉及变更的募集资金金额为5,300.00万元，变更后的募集资金将用于“东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目”的建设。

有关该项目变更方案如下：

单位：人民币 万元

| | 项目名称 | 项目投资总额 | 募集资金投资总额 | 项目实施主体 | 项目实施地点 |
|-----|---------------------|-----------|-----------|--------|--------|
| 变更前 | 家居装饰封边复合材料生产基地项目 | 15,028.00 | 10,421.00 | 四川华富立 | 四川崇州 |
| | 小计 | 15,028.00 | 10,421.00 | - | - |
| 变更后 | 家居装饰封边复合材料生产基地项目 | 9,728.00 | 5,121.00 | 四川华富立 | 四川崇州 |
| | 东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目 | 7,131.00 | 5,300.00 | 华立股份 | 东莞总部 |
| | 小计 | 16,859.00 | 10,421.00 | - | - |

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

东莞市华立实业股份有限公司董事会

2019年3月28日

附表1：《募集资金使用情况对照表》；

附表2：《变更募集资金投资项目情况表》

附表 1:

募集资金使用情况对照表

截至日期：2018-12-31

编制单位：东莞市华立实业股份有限公司

货币单位：人民币 元

| 募集资金总额 | | 347,200,000.00 | | 本报告期投入募集资金总额 | | | | 46,092,298.43 | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------|----------------------------|----------------|---------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 92,726,900.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 256,661,623.26 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 92,726,900.00 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 26.71% | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本报告期投入金额 | 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) | 截至期末投资进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 装饰复合材料生产基地建设项目(浙江) | 是 | 109,690,000.00 | 69,963,100.00 | 16,445,096.75 | 68,776,711.62 | -1,186,388.38 | 98.30 | 2018年9月(详见注1) | 5,355,400.40 | 否 | 否 |
| 装饰复合材料生产线建设项目(东莞) | 否 | 52,920,000.00 | 52,920,000.00 | - | 52,920,000.00 | - | 100.00 | 2017年2月 | 13,674,123.06 | 是 | 否 |
| 家居装饰封边复合材料生产基地项目(四川) | 是 | 104,210,000.00 | 51,210,000.00 | 7,565,937.87 | 53,658,572.78 | 2,448,572.78 | 104.78 | 2018年4月(详见注2) | 967,356.36 | 否 | 否 |
| 东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目(东莞) | 是 | - | 53,000,000.00 | 14,086,641.31 | 14,086,641.31 | -38,913,358.69 | 26.58 | 2019年6月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 技术中心扩建项目(东莞) | 否 | 20,380,000.00 | 20,380,000.00 | 5,994,622.50 | 7,219,697.55 | -13,160,302.45 | 35.43 | 2019年1月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金(东莞) | 否 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 2,000,000.00 | 60,000,000.00 | - | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 347,200,000.00 | 307,473,100.00 | 46,092,298.43 | 256,661,623.26 | -50,811,476.74 | 83.47 | - | - | - | - |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|---|---|---|---|---|
| 偿还银行贷款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 暂时补充流动资金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 347,200,000.00 | 307,473,100.00 | 46,092,298.43 | 256,661,623.26 | -50,811,476.74 | 83.47 | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 详见注 1 和注 2。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | 详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（四）募集资金进行投资理财的情况”。 |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 报告期内，公司对装饰复合材料生产基地建设项目进行了结项处理，结余资金 4,313.09 万元永久性补充公司流动资金 4,313.09 万元。相关情况详见注 1。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 报告期内，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户 |
| 募集资金其他使用情况 | 不适用 |

注 1：根据公司首次公开发行股票招股说明书，该项目建设周期为 18 个月。公司首次公开发行股票募集资金到位的时间为 2017 年 1 月，募集资金到位前，公司已部分使用自筹资金预先进行了主要厂房设施的建设，募集资金到位后，公司即安排后续部分生产设施建设及设备购置和安装工作。公司分别于 2018 年 8 月 20 日、2018 年 9 月 7 日召开第四届董事会第十七次会议及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项及剩余募集资金永久补流的议案》，同意公司对“装饰复合材料生产基地建设项目”进行结项，该项目累计投入募集资金 6,996.31 万元，剩余未投入的募集资金全部用于永久性补充公司流动资金。报告期内，该项目已达到预定可使用状态并投产，尚未全部达产。

注 2：根据公司首次公开发行股票招股说明书，该项目建设周期为 18 个月。公司首次公开发行股票募集资金到位的时间为 2017 年 1 月，募集资金到位前，公司已部分使用自筹资金预先进行了主要厂房设施的建设，募集资金到位后，公司即安排后续部分生产设施建设及设备购置和安装工作。公司分别于 2018 年 3 月 26 日、2018 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十五次会议及 2017 年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将该项目尚未投入的募集资金共计人民币 5,300.00 万元实施变更，变更后由公司在东莞市常平镇松柏塘村公司现有厂区内实施“东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目”的建设。报告期内，该项目已达到预定可使用状态并投产，尚未全部达产。

附表 2:

募集资金投资项目情况表

编制单位: 东莞市华立实业股份有限公司

货币单位: 人民币 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 |
|-----------------------------|----------------------|----------------|---------------------|--|---------------|----------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目 | 家居装饰封边复合材料生产基地项目(四川) | 53,000,000.00 | 53,000,000.00 | 14,086,641.31 | 14,086,641.31 | 26.58 | 2019年6月30日 | - | - | 否 |
| 合计 | - | 53,000,000.00 | 53,000,000.00 | 14,086,641.31 | 14,086,641.31 | 26.58 | - | - | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) | | | 东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目 | 为更有效利用募集资金,报告期内,公司对“家居装饰封边复合材料生产基地项目”尚未投入使用的募集资金 5,300 万元进行变更,投入东莞总部的“东莞市华立实业股份有限公司厂区扩建项目”,以进一步扩大东莞总部产能。该项目变更事项已经公司第四届董事会第十五次会议及公司 2017 年度股东大会审议通过,详细内容请见公司于 2018 年 3 月 27 日、2018 年 4 月 26 日披露的相关公告。 | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目) | | | 不适用 | - | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | - | | | | | | |

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。