

恒林家居股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

## 目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····第 3—11 页

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕4381号

恒林家居股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的恒林家居股份有限公司（以下简称恒林股份公司）董事会编制的2019年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒林股份公司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恒林股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

恒林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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与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恒林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，恒林股份公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与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(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了恒林股份公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

## 恒林家居股份有限公司

### 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，将本公司 2019 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）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1923 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，发行价为每股人民币 56.88 元，共计募集资金 142,200.00 万元，坐扣承销和保荐费用 4,024.53 万元后的募集资金为 138,175.47 万元，已由主承销商兴业证券于 2017 年 11 月 15 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 1,595.09 万元后，公司本次募集资金净额为 136,580.38 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（2017）453 号）。

##### （二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 38,430.38 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5,235.58 万元；2019 年度实际使用募集资金 12,389.96 万元，2019 年度永久补充流动资金 83,225.39 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,053.73 万元；累计已使用募集资金 50,820.34 万元，累计永久补充流动资金 83,225.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,289.31 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理并投资相关理财产品余额 9,280.00 万元，在中信建投证券股份有限公司开立的证券账户现金资金余额 0.25 万元，在华泰证券股份有限公司开立的证券账户现金资金余额 0.04 万元。



合 计		5,436,736.12	
-----	--	--------------	--

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

#### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

#### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充公司流动资金项目实现的效益体现为公司资产负债率下降、财务费用减少、净利润提高，实现的效益无法具体测算。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### (一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

#### (二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

恒林家居股份有限公司  
二〇二〇年四月二十七日

## 募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：恒林家居股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		136,580.38		本年度投入募集资金总额		95,615.35					
变更用途的募集资金总额		96,540.98		已累计投入募集资金总额		134,045.73					
变更用途的募集资金总额比例		70.68%									
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)=(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
年产 300 万套健康坐具生产线项目	是	59,942.57	11,466.82	11,466.82	2,768.51	11,466.82	100.00	2019 年 7 月终止	不适用	不适用	是
年产 11000 立方米办公椅板、33 万套休闲椅板、18000 立方米沙发多层板项目	是	5,500.21	577.28	577.28		577.28	100.00	2018 年 11 月终止	不适用	不适用	是
研发中心建设项目	是	5,220.00						2018 年 11 月终止	不适用	不适用	是
年产 25 万套功能沙发生产线项目	是	42,651.89	4,729.59	4,729.59		4,729.59	100.00	2019 年 1 月终止	不适用	不适用	是
补充公司流动资金	是	23,265.71	106,491.10	106,491.10	83,225.39	106,622.39	100.00		不适用	不适用	
年产 35 万套环保全屋定制家具技改项目	是		20,000.00	20,000.00	9,621.45	10,649.65	53.25	2020 年 9 月			

合计	136,580.38	143,264.79 [注]	143,264.79	95,615.35	134,045.73	-9,350.35			
----	------------	-------------------	------------	-----------	------------	-----------	--	--	--

未达到计划进度原因（分具体项目）

不适用

1、基于目前“年产25万套功能沙发生产线项目”的投资进度公司预测该项目实际所需投资额小于制定该项目时确定的拟投入金额，项目结项时将出现结余募集资金。为提高募集资金使用效率，公司拟变更该项目部分募集资金的用途，将募集资金账户中9,466.76万元（含利息收入和现金管理收益2,053.33万元）以增资广德捷林形式全部用于“年产35万套环保全屋定制家具技改项目”。

公司制定“研发中心建设项目”时是计划集中开发功能性座椅、健康智能化座椅、功能性沙发等产品，但由于上市过程耗时较长，目前市场情况已发生较大变化，公司管理层根据目前市场需求情况及时调整公司的发展战略，计划大力推动全屋定制项目，因此将该项目募集资金账户余额5,484.23万元（含利息收入和现金管理收益264.23万元）以增资广德捷林形式全部用于“年产35万套环保全屋定制家具技改项目”。

公司制定“年产11000立方米办公椅板、33万套休闲椅板、18000立方米沙发多层板项目”是基于为公司生产木架等木质中间配套产品的需要。考虑到目前市场状况和公司产品结构情况，预计外购多层板已足够满足公司生产需要，该项目的实施不再具有可行性。同时，公司计划加大定制家具项目的投入，以面对家具行业激烈的市场竞争，因此公司将该项目募集资金账户余额5,049.01万元（含利息收入和现金管理收益126.08万元）全部转为“年产35万套环保全屋定制家具技改项目”。

公司分别于第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议及2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目资金用途及使用募集资金建设年产35万套环保全屋定制家具技改项目的议案》。公司拟变更“年产25万套功能沙发生产线项目”部分募集资金、“年产11000立方米办公椅板、33万套休闲椅板、18000立方米沙发多层板项目”募集资金、“研发中心建设项目”募集资金的用途，用于全资子公司广德捷林家具有限公司建设“年产35万套环保全屋定制家具技改项目”。

2、鉴于消费升级及定制化家具（家居）产业的蓬勃发展，目前国内外家具市场竞争格局发生了较大变化，结合公司未来经营规划和产品及市场定位等因素考虑，公司现有及募投新增的沙发产能已经可以满足公司目前市场销售需求，公司如在“年产25万套功能沙发生产线项目”上继续投入则资金利用效率较低以及产出效益可能存在较大不确定性。为此，公司基于整体经营的实际情况需要以及出于更好维护全体股东利益的考虑，拟将该项目终止，并将剩余的募集资金30,546.25万元（含利息收入和现金管理收益37.38万元）永久补充流动资金。

项目可行性发生重大变化的情况说明



	<p>公司分别于第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过《公司关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金议案的议案》。</p> <p>3、鉴于年产300万套健康坐具生产线项目现有产能已能满足公司市场销售需求，同时，随着出口环境变化尚未稳定，国内同行业公司越南的生产基地亦逐渐开始生产，为降低生产成本及防止客户流失，公司经过在东南亚地区实地再次详细考察之后，于2019年7月12日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《公司关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，该议案已经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。公司拟将年产300万套健康坐具生产线项目终止并将剩余募集资金52,679.14万元(含利息收入和现金管理收益4,203.39万元)永久补充流动资金。</p> <p>公司于2017年12月7日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投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投项目的自筹资金6,307.76万元。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募投项目实际使用自筹资金情况进行了专项审计并出具了《关于浙江恒林椅业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(2017)8418号)。截至2018年12月31日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部完成置换。</p>
<p>对闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p> <p>1、公司于2017年12月7日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议，2017年12月25日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用额度不超过115,000万元人民币(含)的闲置募集资金适时购买低风险短期保本型理财产品，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。</p> <p>2、公司于2018年1月11日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金在安吉农商行进行现金管理暨关联交易的议案》，同意公司2018年利用闲置募集资金适时实施累计不超过人民币30,000万元的浙江安吉农村商业银行股份有限公司(以下简称“安吉农商行”)理财产品购买计划，投资品种为低风险短期保本型理财产品，投资风险可控。以上投资品种不涉及证券投资，不得用于股票及其衍生品、证券投资基金和证券投资为目的及无担保债权为投资标的的银行理财或信托产品，上述资金额度内可循环滚动使用，使用期限不超过12个月，在额度范围内授权公司财务部具体办理实施理财产品购买及后期管理等相关事宜。公司审计委员会、独立董事、监事会、保荐机构已分别对此发表了同意的意见。</p> <p>3、公司于2018年11月13日召开了2018年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进</p>

行现金管理的议案》。在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司计划使用不超过90,000万元（含）的部分闲置募集资金进行现金管理，主要用于购买安全性高、流动性好、低风险的低风险短期保本型理财产品，投资风险可控，投资额度自上次现金管理使用期限结束之日（2018年12月24日）起12个月内有效，产品期限不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。并授权公司管理层负责办理使用暂时闲置募集资金购买理财产品等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别对此发表了同意的意见。

4、公司于2019年1月9日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于使用闲置募集资金在安吉农商行进行现金管理暨关联交易的议案》，同意公司利用闲置募集资金在安吉农商行购买理财产品，适时实施累计不超过人民币3亿元的银行理财产品购买计划，投资品种为低风险的低风险的短期保本型理财产品，投资风险可控，以上投资品种不涉及证券投资，不得用于股票及其衍生品、证券投资基金和证券投资为目的及无担保债权为投资标的的银行理财或信托产品，投资额度自股东大会审议通过之日起12个月内有效，产品期限不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。并授权公司财务部具体办理实施理财产品购买及后期管理等相关事宜。公司独立董事、审计委员会、保荐机构已分别对此发表了同意的意见。

截至2019年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额（本金部分）9,280.00万元。

募集资金其他使用情况

不适用

[注]：变更后投资总额与变更前募集资金承诺投资总额差异，系变更项目的募集资金账户利息收入与闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费的净额6,684.41万元

投入全屋顶制项目和永久补充流动资金所致。



## 变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

编制单位：恒林家居股份有限公司

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入金额(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
年产 35 万套环保全屋定制家具技改项目	年产 11000 立方米办公椅板、33 万套休闲椅板、18000 立方米沙发多层板项目	5,049.01	20,000.00	9,621.45	10,649.65	53.25	2020 年 9 月			否
	研发中心建设项目	5,484.23								
	年产 25 万套功能沙发生产线项目	9,466.76								
补充公司流动资金	年产 25 万套功能沙发生产线项目	30,546.25	30,546.25	30,546.25	30,546.25	100.00		不适用	不适用	
	年产 300 万套健康坐具生产线项目	52,679.14	52,679.14	52,679.14	52,679.14	100.00		不适用	不适用	
合计		103,225.39	103,225.39	92,846.84	93,875.04					

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）

详见附件 1 “项目可行性发生重大变化的情况说明”

未到达计划进度的情况和原因（分具体项目）	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





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码  
即可查询企业  
信用信息  
了解更多  
企业信息  
请登录  
国家企业信用信息公示系统

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

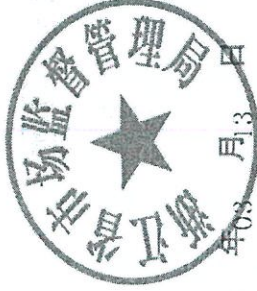
执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；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；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020年08月31日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

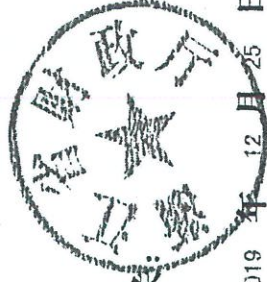
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0007666

### 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:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会 (2011) 25 号

批准执业日期: 1998 年 11 月 21 日设立, 2011 年 6 月 28 日转制





证书序号：000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日



姓名 施其林

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1965-08-28

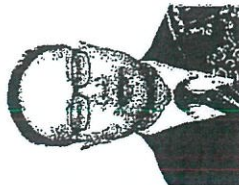
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 330106650828121

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.



日

月

证书编号: 330000190342

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 07 月 01 日  
Date of issuance /y /m /d



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.



日/d

/m

ly

姓名 张建东

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1990-06-06

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 340604199006061419

Identity card No.

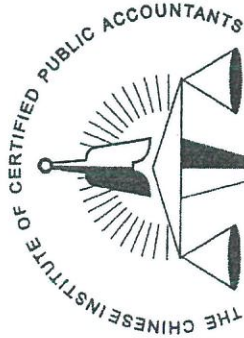


证书编号: 330000015365

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 03 日  
Date of Issuance



1023