

中源家居股份有限公司

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—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕1880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

本鉴证报告仅供中源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中源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

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《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

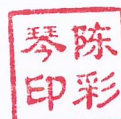
我们认为，中源股份公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了中源股份公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

陈彩琴



中国注册会计师：

徐子靖



二〇二〇年四月二十六日

中源家居股份有限公司

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,将中源家居股份有限公司(以下简称公司或本公司)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〔2018〕162号文核准,并经贵所同意,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) 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7,974.37万元,以前年度收到的银行存款利息和理财收益扣除银行手续费等的净额为925.18万元;2019年度实际使用募集资金3,172.27万元,2019年度收到的银行存款利息和理财收益扣除银行手续费等的净额为843.94万元;累计已使用募集资金11,146.64万元,累计收到的银行存款利息和理财收益扣除银行手续费等的净额为1,769.12万元。

截至2019年12月31日,本公司使用暂时闲置募集资金投资保本型理财产品尚未到期的本金为8,000.00万元,募集资金余额为17,746.65万元(包括累计收到的银行存款利息和理财收益扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《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(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《中源家居股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构广发证券公司于2018年1月25日分别与中国建设银行股份有限公司安吉支行、华夏银行股份有限公司湖州分行、中国工商银行股份有限公司安吉支行、中信银行股份有限公司湖州安吉支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》(以下简称三方监管协议),明确了各方的权利和义务。

公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用募集资金对子公司进行增资用于募投项目的议案》,同意公司对实施募投项目“年产53万件沙发扩建项目”的全资子公司浙江泽川家具制造有限公司(以下简称泽川家具公司)增资4,700.00万元;公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资用于募投项目的议案》,同意公司对实施募投项目“年产53万件沙发扩建项目”的全资子公司泽川家具公司增资4,000.00万元。为更好的监管募集资金,公司于2018年3月13日与泽川家具公司、广发证券公司、中国建设银行股份有限公司安吉支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》(以下简称四方监管协议)。

公司2018年年度股东大会审议并通过了《关于使用募集资金对子公司进行增资用于募投项目的议案》,同意公司对实施募投项目“中源家居未来工厂产业园项目一期”的全资子公司泽川家具公司增资17,000.00万元。为更好的监管募集资金,公司于2019年3月15日与泽川家具公司、广发证券公司、中国工商银行股份有限公司安吉支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。截至2019年12月31日,公司使用募集资金向泽川家具公司实际增资9,600.00万元。

上述三方监管协议和四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议和四方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日,本公司募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	15452000000101695	17,619,549.42	

中国建设银行股份有限公司安吉支行	33050164712709188888	13,418,414.91	
中国建设银行股份有限公司安吉支行	33050164712709777888	1,632,240.03	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290029558888818	7,315,799.17	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290029888888658	7,480,486.87	
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1205290014200016421	130,000,000.00	
合 计		177,466,490.40	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

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)。

3. 对闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2018 年 3 月 13 日召开的第一届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于使用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 28,000 万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理。公司于 2018 年 3 月 30 日召开的 2018 年第一次临时股东大会通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司于 2019 年 2 月 28 日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《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。公司于 2019 年 3 月 22 日召开的 2019 年第一次临时股东大会通过《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》。公司 2019 年度使用暂时闲置的募集资金投资保本型理财产品取得的收益为 446.89 万元。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

1. “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。

2. “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

在公司申请 IPO 的过程中，因受限於募投项目用地的情况，原本规划的“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以及塘浦工业园区，导致项目若仍按原计划进行投入，不能发挥企业集约化、规模化的优势，同时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》，以终止的“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”尚未使用的募集资金 17,592.87 万元及其利息收入、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项目一期”，剩余资金由公司自筹资金补足。

(三) 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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

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

中源家居股份有限公司
二〇二〇年四月二十六日

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：中源家居股份有限公司

单位：人民币万元

变更用途的募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额							3,172.27
	是否已变更项目（含部分变更）	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
变更用途的募集资金总额比例				50.09%						11,146.64
承诺投资项目										
年产 53 万件沙发扩建项目	否	13,479.07	13,479.07	793.66	-7,017.41	47.94	2020.10	[注 1]	[注 1]	否
年产 86 万件家具及配套五金件扩建项目	是	13,349.34								是
中源家居研发设计培训中心建设项目	否	4,052.23	4,052.23	105.75	-1,640.11	59.53	2020.10	[注 2]	[注 2]	否
新增年产 9.76 万件沙发技改项目	是	4,243.53								是
中源家居未来工厂产业园项目一期	否		17,592.87	2,272.86	-15,320.01	12.92	2022.1	[注 3]	[注 3]	否
合计		35,124.17	35,124.17	3,172.27	-23,977.53					

未达到计划进度原因（分具体项目）

详见三（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

项目可行性发生重大变化的情况说明

详见三（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

募集资金投资项目先期投入及置换情况

详见三（一）2 之说明

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品的情况	详见三(一)3 之说明
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见三(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明
募集资金其他使用情况	无

[注1]: 根据募投项目可行性研究报告, 该项目投产期第1年承诺效益为税后净利润1,494.52万元。该募投项目于2019年1月投产, 实际实现效益为1,269.43万元, 实际实现效益未超过承诺效益, 主要系部分工程尚处于建设中, 具体原因详见三(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明;

[注2]: 该项目属于技术项目, 不直接产生效益;

[注3]: 截至2019年12月31日, 该项目尚处于投入建设初期, 故尚未产生效益。

变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

编制单位：中源家居股份有限公司

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
中源家居未来工厂 产业园项目一期	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	17,592.87	17,592.87	2,272.86	2,272.86	12.92				否
合 计		17,592.87	17,592.87	2,272.86	2,272.86					

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）

未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）

无

详见三（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

无