

募集资金存放与使用情况 鉴证报告

亚振家居股份有限公司

容诚专字[2020]200Z0058号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

容诚专字[2020]200Z0058 号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

亚振家居股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的亚振家居股份有限公司（以下简称“亚振家居”）管理层编制的《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

本鉴证报告仅供亚振家居年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为亚振家居年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是亚振家居管理层的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对亚振家居管理层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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，亚振家居管理层编制的《关于募集资金年度存放与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》（证监会公告[2012]44 号）《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了亚振家居 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文，为亚振家居股份有限公司容诚专字[2020]200Z0058 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：胡新荣
中国注册会计师：王艳
中国注册会计师：沈涛

中国注册会计师
胡新荣
40100030113

中国注册会计师
王艳
110100323863

中国注册会计师
沈涛
110100323863

2020 年 4 月 24 日

亚振家居股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和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报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2756 号《关于核准亚振家具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2016 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,474.95 万股，每股发行价为 7.79 元，应募集资金总额为人民币 426,498,605.00 元，根据有关规定扣除券商承销和保荐费用 30,854,902.35 元，实际新股募集资金 395,643,702.65 元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币 383,953,702.65 元。该募集资金已于 2016 年 12 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]5082 号《验资报告》验证。

2019 年度，本公司直接投入 30,068,875.40 元，永久性补充流动资金 32,990,111.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司已累计使用募集资金 279,918,352.13 元，募集资金余额为 104,035,350.52 元。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，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，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2016 年 11 月，本公司与中国建设银行股份有限公司如东支行、中国银行股份有限公司如东支行、招商银行股份有限公司如东支行和中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在上述三家银行开设募集资金专项账户。

2017 年 9 月，本公司与子公司广州亚振家居有限公司、中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行和中泰证券签署《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

2018 年 2 月，本公司与分公司亚振家居股份有限公司大连分公司、招商银行股份有限公司大连张前路支行和中泰证券《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

2018 年 4 月，本公司与子公司深圳亚振智能家居科技有限公司、中国建设银行股份有限公司深圳景田支行和中泰证券《募集资金四方监管协议》，在上述银行开设募集资金专项账户。

上述监管协议与上海证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

募集资金余额为 104,035,350.52 元，累计募集资金专户利息及理财收入 13,273,564.60 元，未予置换的发行费用 2,967,960.00 元；理财产品未到期金额 40,000,000.00 元；暂时补充流动资金金额 70,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额 10,276,875.12 元。募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银 行 名 称	银行账号（活/定期）	余 额	备 注
中国建设银行股份有限公司如东支行	3205*****9999	6,926,535.49	募集资金户
中国银行股份有限公司如东支行	4845*****9107	3,341,535.28	募集资金户
中国银行股份有限公司如东支行	4923*****4787	—	已销户
招商银行股份有限公司如东支行	5139*****0999	4,823.49	募集资金户
招商银行股份有限公司如东支行	5139*****0899	3,980.86	募集资金户
中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行	8110*****6379	—	已销户
招商银行股份有限公司大连张前路支行	4119*****0909	—	已销户

中国建设银行股份有限公司深圳景田支行	4425*****1465	—	已销户
合 计		10,276,875.12	

三、2019 年度募集资金的实际使用情况

截至2019年12月31日止，本公司已累计使用募集资金279,918,352.13元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、超募资金的使用情况和效果

无。

六、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。

亚振家居股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				38,395.37				本年度使用募集资金总额				6,305.90	
报告期内变更用途的募集资金总额				—									
累计变更用途的募集资金总额				3,212.42				已累计使用募集资金总额				27,991.84	
累计变更用途的募集资金总额比例				8.37%									
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	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(%)=(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	
承诺投资项目													
营销网络扩建项目	否	25,230.42	25,230.42	25,230.42	2,426.33	16,287.63	-8,942.79	64.56	—	-2,287.43	否	否	
沙发及家具等扩产项目	是	5,969.63	9,182.06	9,182.06	511.72	7,478.52	-1,703.54	81.45	—	461.22	否	否	
家具生产线技改项目	是	3,519.53	307.10	307.10	—	307.10	—	100.00	—	—	—	否	
信息化系统建设项目	是	1,806.18	467.66	467.66	68.84	467.66	—	100.00	—	—	—	是	
家居服务云平台项目	是	1,869.61	151.92	151.92	—	151.92	—	100.00	—	—	—	是	
小计		38,395.37	35,339.16	35,339.16	3,006.89	24,692.83	-10,646.33			-1,826.21			
永久性补充流动资金	是	—	—	—	3,299.01	3,299.01	—			—	—	是	
合 计	—	38,395.37	38,395.37	35,339.16	6,305.90	27,991.84	-10,646.33			-1,826.21			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				营销网络扩建项目：未达到计划进度的主要原因是公司经营模式和产品对经营场地选址、店面装修情况要求较高，且控制了直营的投资，线下网络建设更加谨慎，实施进度略低于预期；									

	沙发及家具等扩产项目：高端定制车间依托该项目筹建，报告期末，已逐步实现量产，将随着充分的订单获取，形成规模效应；剩余资金为待支付的项目尾款。 信息化系统建设项目：公司原计划全面实施 SAP-ERP 系统，建成涵盖营销管理平台、企业资源管理系统、人力资源管理系统等方面各应用模块，以及相关硬件设备及配套工程，同时，公司已经以自筹资金先行投入了 697.55 万元。由于家具生产组织具有“多品种、小批量、高质量、快交货”的特征，从行业特征、公司发展和业务规模来看，公司继续实施 SAP-ERP 系统已不再合适。公司 ERP 供应商广东数夫家具软件有限公司针对行业特点对其 F18 家具 ERP 系统进行了重大升级，升级后，公司形成了以数夫 F19 家具 ERP 系统为主，辅为数夫 MES 系统、数夫 DRP 系统及其他相关软件有效运行的信息化系统，并通过了两化融合验收，已满足公司目前对于信息化系统的需求。综合上述原因，公司终止了该项目的实施。 家居服务云平台项目：公司原计划在家居消费者、家具代理商和品牌家居生产企业之间实现产品、信息和服务实时交换，运用现有网络与云科技手段建立的 O2O 立体性服务平台。但是，公司利用现有条件，对仓储进行了合理改造，并对每个储位进行条码管理，满足现有规模下的公司的存储及运输要求；公司通过微信公众号、呼叫中心系统、会员管理系统、售后维修系统、分销系统、ERP 系统等相关功能进行有机互联，已经初步建成能够提供售前、售中、售后各类服务的统一服务平台，可满足当下消费者服务需求。综合上述原因，公司终止了该项目的实施。
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	本公司 2018 年 8 月将家具生产线技改项目剩余的募集资金 3,212.42 万元全部变更至沙发及家具等扩产项目。
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	截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 7,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	信息化系统建设项目：原因详见上述“项目可行性发生重大变化的情况说明”，公司终止了信息化系统建设项目的实施后，将剩余募集资金 1,460.14 万元（含理财收益、利息）全部用于永久性补充流动资金。 家居服务云平台项目：原因详见上述“项目可行性发生重大变化的情况说明”，公司终止了家居服务云平台项目的实施后，将剩余募集资金 1,838.87 万元（含理财收益、利息）全部用于永久性补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司募集资金账户余额为 1,027.69 万元（募集资金总额 38,395.37 万元-已累计使用募集资金总额 27,991.84 万元+理财及利息收益 1,327.36 万元+未予置换的发行费用 296.80 万元-理财产品未到期金额 4,000.00 万元-暂时补充流动资金金额 7,000.00 万元=期末募集资金结余 1,027.69 万元）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)
(5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



登记机关

2020年03月09日

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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书
名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：41010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

说明

证书序号：0011869

- 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：

北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月二日
证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名 Full name 胡新荣
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-10-06
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342625197310060298



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.

证书编号:
No. of Certificate

340100030113

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006-05-25
年 /y 月 /m 日 /d





姓名 王艳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 11/5/1985
Date of birth
工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通
Working unit
身份证号码 342225198511054946
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

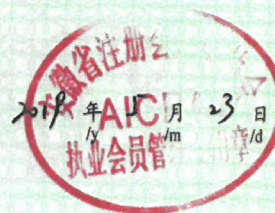
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

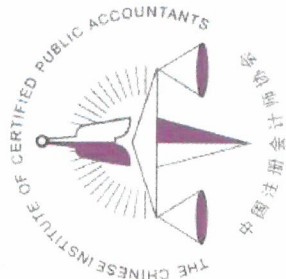
110100323863

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2015 年 3 月 31 日
/y /m /d





姓名	沈涛
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-08-09
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310225198908095415
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.



沈涛(110100320149)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 110100320149
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 03 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

(普通合伙)