中泰证券股份有限公司

关于亚振家居股份有限公司

2020 年度募集资金使用情况的专项核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）作为亚振家居股份有限公司（以下简称“亚振家居”或“公司”）首次公开发行股票并在 A 股上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的要求，履行了持续督导义务，对亚振家居 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体核查情况说明如下：

一、首次公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2756 号文核准，亚振家居在上海证券交易所向社会公众首次公开发行人民币普通股 5,474.95 万股（无老股转让），发行价格为 7.79 元/股。根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（已改名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙））于 2016 年 12 月 12 日出具的会验字 2016[5082]号《验资报告》，亚振家居本次发行募集资金总额为 42,649.86 万元，扣除发行费用 4,254.49 万元，实际募集资金净额为 38,395.37 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范亚振家居募集资金的使用与管理，最大限度地保障投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《亚振家居股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），并经公司第一届董事会第四次会议审议通过。根据前述监管机构的规定以及《管理办法》的要求，2016 年 11 月，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》（以下简称《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》（以下简称《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，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，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。前述《三方监管协议》和《四方监管协议》明确了各方的权利和义务，其内容与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时均按照相关规定履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号（活/定期）	账户余额
中国建设银行股份有限公司如东支行	3205******9999	500,000.00
中国银行股份有限公司如东支行	4845******9107	7,213.72
中国银行股份有限公司如东支行	4923******4787	-
招商银行股份有限公司如东支行	5139******0999	-
招商银行股份有限公司如东支行	5139******0899	-
中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行	8110******6379	-
招商银行股份有限公司大连张前路支行	4119******0909	-
中国建设银行股份有限公司深圳景田支行	4425******1465	-
合　计		**507,213.72**

三、2020 年度募集资金使用情况及结余情况

亚振家居本次发行募集资金总额为 42,649.86 万元，扣除发行费用 4,254.49 万元，实际募集资金净额为 38,395.37 万元。2017 年度募集资金使用金额为 10,317.60 万元，2018 年度募集资金使用金额为 11,368.34 万元，募集资金余额为 16,709.43 万元。2019 年度募集资金投资项目使用金额为 3,006.89 万元，变更部分募集资金投资项目永久补充流动资金 3,299.01 万元，募集资金余额为 10,403.54 万元。2020 年度募集资金使用金额为 706.74 万元，永久补充流动资金 11,347.77

万元，募集资金余额为 50.72 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，亚振家居募集资金账户余额为 507,213.72 元，为实际结余募集资金，系永久补充流动资金后大唐电信（南京）科技实业有限公司退还租金 50.00 万元及收到的利息收入 0.72 万元，公司未将其转入一般存款账户。

2020 年度募集资金使用情况具体见附件 1。

附件 1

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				38,395.37		本年度投入募集资金总额					12,054.51	
变更用途的募集资金总额				14,646.78		已累计投入募集资金总额					40,046.35	
变更用途的募集资金总额比例				38.14%								
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（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（%）（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
营销网络扩建项目	是	25,230.43	16,854.72	16,854.72	567.09	16,854.72	-	100.00	—	—	—	是
沙发及家具等扩产项目	是	5,969.63	7,618.17	7,618.17	139.65	7,618.17	-	100.00	—	390.93	否	否
家具生产线技改项目	是	3,519.53	307.10	307.10	-	307.10	-	100.00	—	—	—	是
信息化系统建设项目	是	1,806.18	467.66	467.66	-	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	25,399.57	25,399.57	706.74	25,399.57	-			390.93	—	—
永久性补充流动	是	-	-	-	11,347.77	14,646.78	-			—	—	

资金												
合计		38,395.37	25,399.57	25,399.57	12,054.51	40,046.35	-			390.93		
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					营销网络扩建项目：募集资金到位后，按照既定计划，公司吸纳了广州、深圳、大连为直营区域，同时增扩了上海沪太路 1865 综合体验中心、南京河西区等核心城市业务网，以上直营区域门店较好地巩固和提升品牌形象。受经济环境影响，直营门店租金和装修摊销等固定成本较高，主要直营子公司 2018 年度、2019 年度出现亏损。经过审慎分析，将募集资金继续用于扩大直营门店投入不再合适，综合上述原因，公司终止了该项目，并将结余资金 9,440.90 万元永久补充流动资金。 家具生产线技改项目：家具生产线技术改造在募集资金到位前已使用自有资金投入 1,592.33 万元，后续使用募集资金投资 307.10 万元，主要技改特别是环保水性油漆线都已完成技术改造；由于前期自有资金投入没有置换募集资金，本项目资金结余 3,212.42 万元，经审议后剩余资金用于沙发及家具等扩产项目。 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、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，辅以数夫 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。
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	无
对闲置募集金进行现金管理，投资相关产品的情况	2019/12/05-2020/03/04 购买广发银行理财产品薪加薪 16 号 4000 万元；2020/4/03-2020/05/06 购买广发银行理财产品薪加薪 16 号 4,000.00 万元；2020/7/10-2020/08/10 购买广发银行理财产品薪加薪 16 号 4,000.00 万元；2020/8/14-2020/9/18 购买广发银行“物华添宝”W 款 2020 年第 140 期人民币结构性存款 4,000.00 万元
募集资金其他使用情况	无

[注] 营销网络扩建项目本年度实际投入 567.09 万元，与截至永久补流日项目投入金额 617.09 万元存在的差异系永久补充流动资金后大唐电信（南京）科技实业有限公司退还前期项目投入租金 50.00 万元

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整。公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对亚振家居 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了天健审〔2021〕3879 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，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，如实反映了亚振家居募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、电话沟通等多种方式，对亚振家居募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员电话沟通交流等。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：亚振家居 2020 年度募集资金存放与使用符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（此页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于亚振家居股份有限公司 2020 年度募集资金使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

稽志瑶　　吴彦栋

中泰证券股份有限公司

2021 年 4 月 22 日