

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

本所函件编号：信会师报字[2012]第410150号

索菲亚家居股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的索菲亚家居股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2011年度《关于公司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

本鉴证报告仅供贵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贵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

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金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贵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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的2011年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宁

中国注册会计师：黄毅杰

中国·上海

二〇一二年三月二十八日

索菲亚家居股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2011 年度募集资金存放与实际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、资金到位时间

根据本公司 2010 年第四次临时股东大会的决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2011]419 号《关于核准广州市宁基装饰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 13,500,000 股（A 股），每股面值 1.00 元，增加股本人民币 13,500,000.00 元，变更后的股本为人民币 53,500,000.00 元。截至 2011 年 4 月 6 日止，公司通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）13,500,000.00 股，募集资金总额人民币 1,161,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 76,021,500.00 元，实际募集资金净额人民币 1,084,978,500.00 元。其中新增股本 13,500,000.00 元，增加资本公积 1,071,478,500.00 元。本次首次公开发行股票后，本公司股份总数为 5,350 万股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 5,350 万元人民币，实收股本已经立信羊城会计师事务所有限公司（2011）羊验字第 21459 号验资报告验证。

（二）2011 年度募集资金的实际使用及结余情况

项目	募集资金发生额（万元）
募集资金净额	108,497.85
减：2011 年度募投项目支出	6,939.47
减：2011 年度超募项目支出	0.00
减：手续费支出	0.38
加：2011 年度专户利息收入	788.37
截止 2011 年 12 月 31 日募集资金余额	102,346.36

二、 募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

2011 年 4 月 27 日，本公司召开第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于签订募集资金监管协议的议案》。决定并授权董事长分别与保荐机构民生证券有限责任公司（以下简称“民生证券”）及开设募集资金专项账户所在银行签订三方监管协议，以规范募集资

金的使用。

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据有关法律法规及深证证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，2011年5月10日，本公司、民生证券分别与中国银行股份有限公司广州开发区分行、上海浦东发展银行广州白云支行以及招商银行股份有限公司广州增城支行（以下简称“募集资金专户存储银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，协议三方约定的主要条款如下：

1、公司在中国银行股份有限公司广州开发区分行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 8651-27141108093001。该专户仅用于公司“定制衣柜技术升级改造项目、信息系统技术升级改造项目募集资金”的存储和使用，不得用作其他用途。公司承诺上述存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以定期存款方式续存，并通知民生证券。公司定期存款不得质押。

2、公司在上海浦东发展银行广州白云支行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 82050155300000449。该专户仅用于公司超募募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。款项以定期存款方式存放，其中 50%存为 6 个月的定期存款，另外 50%存为 1 年定期存款。公司承诺上述定期存款到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以定期存款方式续存，并通知民生证券。公司定期存款不得质押。

3、公司在招商银行股份有限公司广州增城支行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 120902063210904。该专户仅用于公司超募募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。款项以定期存款方式存放，其中 20000 万元存为 6 个月定期存款，剩余的资金存为 1 年定期存款。公司承诺上述存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以定期存款方式续存，并通知民生证券。公司定期存款不得质押。

（二） 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集专户的情况如下：

单位：人民币元

银行名称	序号	账号	金额	备注
中国银行股份有限公司广州开发区分行	1	639257765443	155,000,000.00	定期存款
	2	667857756108 (865127141108093001)	4,666,593.74	
		小计	159,666,593.74	
银行名称	序号	账号	金额	备注
招商银行股份有限公司广州	1	12090206328000107	50,000,000.00	定期存款
	2	12090206328000124	50,000,000.00	定期存款
	3	12090206328000138	50,000,000.00	定期存款

索菲亚家居股份有限公司
2011年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

增城支行	4	12090206328000141	50,000,000.00	定期存款
	5	12090206328000155	50,000,000.00	定期存款
	6	12090206328000213	7,684,439.76	定期存款
	7	12090206328000302	20,000,000.00	定期存款
	8	12090206328000292	20,000,000.00	定期存款
	9	12090206328000320	20,000,000.00	定期存款
	10	12090206328000316	20,000,000.00	定期存款
	11	12090206328000333	20,000,000.00	定期存款
	12	12090206328000405	3,052,820.15	定期存款
	13	12090206328000364	20,000,000.00	定期存款
	14	12090206328000378	20,000,000.00	定期存款
	15	12090206328000381	20,000,000.00	定期存款
	16	12090206328000395	20,000,000.00	定期存款
	17	12090206328000350	20,000,000.00	定期存款
	18	120902063210904	84.72	
		小计	460,737,344.63	
上海浦东 发展银行 广州白云 支行	序号	账号	金额	备注
	1	82050167030000173	50,000,000.00	定期存款
	2	82050167030000165	50,000,000.00	定期存款
	3	82050167030000181	50,000,000.00	定期存款
	4	82050167030000190	50,000,000.00	定期存款
	5	82050167030000237	20,000,000.00	定期存款
	6	82050167030000245	20,000,000.00	定期存款
	7	82050167030000253	10,000,000.00	定期存款
	8	82050167030000261	10,000,000.00	定期存款
	9	82050167030000270	10,000,000.00	定期存款
	10	82050167030000288	10,000,000.00	定期存款
	11	82050167030000296	10,000,000.00	定期存款
	12	82050167030000307	10,000,000.00	定期存款
	13	82050167030000315	20,000,000.00	定期存款
	14	82050167030000323	20,000,000.00	定期存款
	15	82050167030000331	20,000,000.00	定期存款
	16	82050167030000340	20,000,000.00	定期存款
	17	82050167030000358	20,000,000.00	定期存款
	18	82050167030000366	3,059,632.75	定期存款
	19	82050155300000449	67.60	
		小计	403,059,700.35	
		合计	1,023,463,638.72	

注：根据《募集资金三方监管协议》的约定，本公司将部分募集资金以定期存款形式存放于上述各家银行。

中国银行 2011 年 9 月对公司开立的账户对应生成新的 12 位账号，因此公司监管账户的账号由 865127141108093001 变更为 667857756108。

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表 1。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

由于定制衣柜技术升级改造项目本项目主要是在原生产车间的基础上再次优化设计的专业化流水生产线，新增部分工艺设备，由于生产的连续性，无法单独核算定制衣柜技术升级改造项目产生的收益。

定制衣柜技术升级改造项目建设周期为 24 个月，具体从 2010 年 7 月 1 日正式开始，分三个阶段完成，第一阶段（2010 年 7 月 1 日—2010 年 12 月 31 日）项目完工 25%，2010 年产能增长到 6 亿元；第二阶段（2011 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日），项目完工 75%，达到项目预定的 10 亿元产能要求；第三阶段（2012 年 1 月 1 日—2012 年 6 月 30 日），项目竣工，达到项目预定 12 亿元产能目标。项目达产后，年均新增销售收入为 8.7 亿元，可实现新增税前利润 12,798 万元

截止 2011 年 12 月 31 日，定制衣柜技术升级改造项目完工 33%。依据本公司财务报表（母公司报表）显示：2011 年度本公司的营业收入 89,213.92 万元，营业成本 60,673.38 万元，净利润 11,951.81 万元。

信息系统升级改造项目需要投资的项目主要包括：应用系统软件以及实施咨询，服务器，网络设施以及工程，IT 机房建设，目的是为了解决定制衣柜个性化设计与规模化、工业化生产的关键是信息技术在生产经营过程中的全面应用。因此该项目无法单独核算效益。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、变更定制衣柜技术升级改造项目部分实施地点

2011 年 9 月 29 日，本公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于变更定制衣柜技术升级改造项目部分实施地点的议案》。

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，公司承诺投资两个募投项目-“定制衣柜技术升级改造项目”以及“信息系统技术升级改造项目”，投资总额为 22,781.6 万元；其中“定制衣柜技术升级改造项目”项目总投资 19,781.6 万元，并选定在广州市增城市新塘镇宁西工业园内实施。公司利用现有厂区的仓库（标准化厂房）和广州易福诺木业有限公司（“广州易福诺”，为公司控股子公司）搬迁后的空余厂房实施本项目。该项目需要建筑面积 17,496 平方米。

目前，由于对新采购的机器进行了重新布局，原“定制衣柜技术升级改造项目”计划中的建筑面积已不能满足机器生产流程的布局。为了保证募投项目的顺利实施，根据项目进展情况，公司考察了广州易福诺新建的厂房，该厂房位于公司东侧，紧临公司。相对于对外租赁来说，广州易福诺的厂房紧邻公司，不需要发生额外的物流费用，而且该厂房刚建成，公司可以按照生产流程设计的需求来租赁使用。公司计划将标准件生产线、工程单生产线和吸塑线设计在广州易福诺厂房内，将散单生产线布置在公司原生产车间，将趟门和线条生产布置在公司原部分仓库内。通过新的生产布局将使生产场地大大增加，使得生产车间不再拥堵，不但方便了生产管理，也有利于提高产品质量。

公司第一届董事会第十九次会议决议和《关于变更定制衣柜技术升级改造募投项目部分实施地点的公告》（公告编号：2011-019）内容已于2011年10月10日刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、定制衣柜升级改造项目实施方式部分调整

公司的定制衣柜升级改造项目《项目建议书》于2009年开始撰写，由于资金筹集情况，该募投项目投入情况比原计划有所滞后。另外，经公司第一届董事会第十九次会议批准，本募投项目实施地点变更为使用自有资金租赁的子公司广州易福诺木业有限公司新厂房。公司对生产流程和布局进行了调整和优化；公司对募投项目中的设备进行了重新审核，发现部分型号的机器已不能满足生产的需要，且部分进口的机器生产商已对机器进行升级换代。在不变更生产实质，优化生产工艺，扩大产能，进一步提高产品的质量和附加值的情况下，公司需对部分生产线的机器进行了升级换代。

公司第一届董事会第二十三次会议已于2012年3月4日审议通过了《关于定制衣柜升级改造项目实施方式部分调整的议案》。该议案并经2012年3月21日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。详细内容请见2012年3月6日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2012-003）和《关于调整募投项目实施进度和部分实施方式的公告》（公告编号：2012-004），以及2012年3月22日刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《2012年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-009）。

3、调整信息系统技术升级改造项目实施进度和部分实施方式

公司于2011年4月12日在深圳证券交易所挂牌。而募投项目建议书于2009年开始撰写，由于资金筹措情况，同时，公司的经营情况与2009年有所差异，故公司于2011年重新进行了业务分析和IT规划，上述情况亦延后了ERP和BI选型，使公司信息化建设项目的启动时间延后，故公司需要调整项目的投资进度。另外，公司于2011年年初收购了广州易福诺木业有限公司。为了公司统一管理的需要，将广州易福诺木业有限公司纳入了信息化建设体系。故对实施方式进行了部分调整。

公司第一届董事会第二十三次会议已于 2012 年 3 月 4 日审议通过了《关于调整信息系统技术升级改造项目实施进度和部分实施方式的议案》。该议案并经 2012 年 3 月 21 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。详细内容请见于 2012 年 3 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2012-003）和《关于调整募投项目实施进度和部分实施方式的公告》（公告编号：2012-004），以及 2012 年 3 月 22 日刊登于中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-009）。

（四）募投项目先期投入及置换情况

2011 年 8 月 1 日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于利用募集资金置换宁基股份定制衣柜技术升级改造项目、信息系统技术升级改造项目预先投入的自有资金》的议案，全体董事一致同意公司以募集资金 1,929.1385 万元置换预先已投入各募集资金投资项目的自筹资金。同意公司用募集资金 1,929.1385 万元置换“定制衣柜技术升级改造项目”预先投入 1,789.3157 万元的自筹资金和“信息系统技术升级改造项目”预先投入的 139.8228 万元自筹资金，并经独立董事、监事会以及持续监督机构民生证券同意后予以披露，以上置换自筹资金的履行程序符合上市公司规范运作指引等相关规定的要求。2011 年 8 月 11 日，本公司已经完成募集资金的置换工作。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011 年度，本公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资产的情况。

（六）节余募集资金使用情况

2011 年度，本公司不存在节余募集资金使用情况

（七）超募资金使用情况

根据本公司 2010 年第四次临时股东大会的决议，若发行实际募集资金小于募投项目投资资金需求，缺口部分由本公司自筹解决；若实际募集资金大于募投项目投资资金需求，本公司将严格遵守中国证监会和深圳证券交易所有关募集资金管理的规定，按照合法程序和有关规定的要求将超出募集资金需求的部分用于补充本公司主营业务发展所需的资金。

本公司《招股说明书》披露两个募投项目“定制衣柜技术升级改造项目”以及“信息系统技术升级改造项目”，投资总额为 22,781.6 万元，本公司实际募集资金 108,497.85 万元，超募资金为 85,716.25 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司没有使用超募资金的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途和去向

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专户。

(九) 募集资金使用的其他情况

2011 年度，本公司不存在募集资金使用的其他情况

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司无变更募投项目资金事情的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经查询公司募集资金专户存放与使用的有关凭证，并审阅公司内部审计报告、2011年度募集资金使用情况的专项报告、会计师关于募集资金年度使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理制度，民生证券认为：公司 2011 年度持续督导期间严格执行了募集资金专户存储制度，募集资金存放和使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，并按规定履行了信息披露义务，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2012 年 3 月 28 日批准报出。

附表：《募集资金使用情况对照表》

索菲亚家居股份有限公司董事会

2012年3月28日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：索菲亚家居股份有限公司

2011 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			108,497.85			本年度投入募集资金总额	6,939.47			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额	6,939.47			
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资	本年度投	截至期末累计	截至期末投入进度（%）	项目达到预定可	本年度实	是否达到预	项目可行性是否
投向	（含部分变更）	投资总额	总额(1)	入金额	投入金额(2)	(3)=(2)/(1)	使用状态日期	现的效益	计效益	发生重大变化
承诺投资项目										
1. 定制衣柜技术升级改造项目	否	19,781.60	19,781.60	6,539.37	6,539.37	33.06%	2012 年 12 月达产	不适用	不适用	否
2 信息系统技术升级改造项目	否	3,000.00	3,000.00	400.10	400.10	13.34%	2014 年完成	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		22,781.60	22,781.60	6,939.47	6,939.47	30.46%				
超募资金投向										
小计		85,716.25	85,716.25	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		108,497.85	108497.85	6,939.47	6,939.47					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	定制衣柜技术升级改造项目：本公司根据生产经营的实际情况，对设备进行了重新选择和调整。本公司对募投项目中的设备进行了重新审核，发现部分型号的机器已不能满足生产的需要，且部分进口的机器生产商已对机器进行升级换代。在不变更生产实质，优化生产工艺，扩大产能，进一步提高产品的质量和附加值的情况下，本公司需对部分生产线的机器进行了升级换代。但募投项目投资总额维持不变，原计划建设周期亦不调整。
项目可行性发生重大变化的情况说明	信息系统技术升级改造项目：本公司由于募集资金到位时间比原计划有所拖延，并依据公司发展的实际情况在 2011 年重新进行了业务分析和 IT 规划，因此延后了 ERP 和 BI 选型，使到本公司信息化建设项目的正式启动时间延后，故本公司需要调整项目的投资进度。 项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司《招股说明书》披露两个募投项目“定制衣柜技术升级改造项目”以及“信息系统技术升级改造项目”，投资总额为 22,781.6 万元，本公司实际募集资金 108,497.85 万元，超募资金为 85,716.25 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有使用超募资金的情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年 9 月 29 日，本公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于变更定制衣柜技术升级改造项目部分实施地点的议案》。定制衣柜技术升级改造项目，由原计划利用现有厂区的仓库和控股子公司广州易福诺木业有限公司搬迁后的空余厂房积 17,496 平方米变更为了广州易福诺新建成的厂房。
募集资金投资项目实施方式调整情况	定制衣柜技术升级改造项目：本公司根据生产经营的实际情况，对设备进行了重新选择和调整，但募投项目投资总额维持不变，原计划建设周期亦不调整。 信息系统技术升级改造项目：公司根据发展的实际情况重新进行了业务分析和 IT 规划，对项目的投资进度和部分实施方式进行了调整，但募投项目投资总额维持不变。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 8 月 1 日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于利用募集资金置换宁基股份定制衣柜技术升级改造项目、信息系统技术升级改造项目预先投入的自有资金的议案》的议案。2011 年 8 月 11 日，本公司已经完成募集资金的置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年度，本公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资产的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2011 年度，本公司不存在节余募集资金使用情况
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2011 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2011 年度，本公司不存在募集资金使用的其他情况。本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

