



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路 61 号 4 楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4/F, No.61 NanJing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

Facsimile: 86-21-63392558

本所函件编号: 信会师报字[2013]第410197号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

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2012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实际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2012年度《关于公司募集资金存放与实际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2012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：张曦

中国·上海

2013 年 4 月 22 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 2012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）2012 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：2011-2012 年度募投项目支出	18,277.04
减：2012 年度超募项目支出	45,115.13
减：手续费支出	2.77
加：2011-2012 年度专户利息收入	3,976.64
截至 2012 年 12 月 31 日募集资金余额	49,079.55

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

1.上市后募集资金存放管理情况

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。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。公司定期存款不得质押。

2.子公司签署三方监管协议情况

公司于2012年11月9日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施华北生产基地投资计划的议案》，同意使用超募资金1亿元设立全资子公司“索菲亚家居（廊坊）有限公司”（以下称“廊坊索菲亚”），由廊坊索菲亚实施华北生产基地投资计划。2012年11月14日，廊坊索菲亚成立。随后，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，廊坊索菲亚，民生证券股份有限公司（以下称“民生证券”）和中国农业银行股份有限公司廊坊开发区支行（以下称“专户银行”）签订了《募集资金三方监管协议》（以下称“本协议”），主要内容如下：

廊坊索菲亚已在专户银行开设募集资金专项账户（以下称“专户”），账号为：50-663001040018240，该专户仅用于廊坊索菲亚华北生产基地的投资计划项目的存储和使用，不得用作其他用途。

廊坊索菲亚可以以定期存单方式存放募集资金。廊坊索菲亚承诺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存单方式续存，并通知民生证券。存单不得质押。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2012 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 (00000722458875216)	49,000,000.00	定期存款
	2	667857756108	2,510,283.90	
		小计	51,510,283.90	
银行名称	序号	账号	金额	备注
招商银行股份有限公司广州增城支行	1	12090206328000453	20,000,000.00	定期存款
	2	12090206328000467	20,000,000.00	定期存款
	3	12090206328000470	20,000,000.00	定期存款
	4	12090206328000484	20,000,000.00	定期存款
	5	12090206328000498	20,000,000.00	定期存款
	6	12090206328000508	20,000,000.00	定期存款
	7	12090206328000511	20,000,000.00	定期存款
	8	12090206328000525	20,000,000.00	定期存款
	9	12090206328000539	20,000,000.00	定期存款
	10	12090206328000542	20,000,000.00	定期存款
	11	12090206328000556	20,000,000.00	定期存款
	12	12090206328000560	20,000,000.00	定期存款
	13	12090206328000573	18,125,084.83	定期存款
	14	12090206328000587	7,934,404.44	定期存款
	15	12090206328000751	10,161,682.17	定期存款
	16	120902063210904	74.90	
		小计	276,221,246.34	
银行名称	序号	账号	金额	备注
上海浦东发展银行广州白云支行	1	82050167030000374	4,713,865.35	定期存款
	2	82050167030000382	10,000,000.00	定期存款
	3	82050167030000399	10,000,000.00	定期存款
	4	82050167030000403	10,000,000.00	定期存款
	5	82050167030000411	10,000,000.00	定期存款
	6	82050167030000420	10,000,000.00	定期存款
	7	82050167030000438	10,000,000.00	定期存款
	8	82050167030000446	10,000,000.00	定期存款
	9	82050167030000454	10,000,000.00	定期存款
	10	82050167030000462	5,149,848.55	定期存款
	11	82050167030000487	5,910,083.75	定期存款
	12	82050155300000449	41,455,065.28	

银行名称	序号	账号	金额	备注
		小计	137,228,862.93	
中国农业银行股份有限公司廊坊开发区支行	1	663001140003563	5,000,000.00	定期存款
	2	663001140003571	5,000,000.00	定期存款
	3	663001140003589	3,000,000.00	定期存款
	4	663001140003597	5,000,000.00	定期存款
	5	663001140003605	5,000,000.00	定期存款
	6	663001120002833	2,000,000.00	定期存款
	7	663001040018240	835,124.49	
		小计	25,835,124.49	
		合计	490,795,517.66	

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。

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

1. 定制衣柜技术升级改造项目

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。

根据公司招股说明书，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

母公司主要利润数据列示如下：

	2012 年度	2011 年度
营业收入	1,109,157,796.37	892,139,168.21
利润总额	184,961,683.37	140,906,952.52
净利润	157,277,090.05	119,518,128.10

截至 2012 年 12 月 31 日，定制衣柜技术升级改造项目已竣工，公司已分批完成了相关设备的购置建设安装调试，项目已经达到预定可使用状态，且项目产能已达到设计状态。由于合理调整生产车间令项目基建投入减少、部分配套设备及辅助设备国产化促使设备采购成本降低等等原因，本项目计划使用的募集资金存在节余。节余募集资金事情情况请参见本报告第三节“本年度募集资金的实际使用情况”第（六）项“节余募集资金使用情况”的说明。

2. 信息系统升级改造项目建设

信息系统升级改造项目建设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

2012 年度，本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式的变更。

（四）募投项目先期投入及置换情况

2012 年度，本公司不存在使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2012 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

定制衣柜技术升级改造项目于 2012 年 12 月 31 日竣工。经核算，截至 2012 年 12 月 31 日，“定制衣柜技术升级改造项目”计划投资金额为 19,781.60 万元，实际使用募集资金 16,669.35 万元，扣除项目尾款 191.10 万元（应支付尚未支付的供应商和施工方设备及工程款项），投资结余为 2,921.15 万元(未含利息收入 591.96 万元)，投资节余占项目拟投资额的 14.77%。

2013 年 1 月 27 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于募投项目“定制衣柜技术升级改造项目”建设完成后结余资金转入超募资金账户的议案》，同意将项目结余资金 3,513.11 万元(含利息收入 591.96 万元)全部转入超募资金账户。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。同日公司第二届董事会第七次监事会对上述议案发表了同意的核查意见。关于本议案具体内容请见公司 2013 年 1 月 29 日于巨潮资讯网刊登的《索菲亚家居股份有限公司关于将定制衣柜技术升级改造项目结余资金转入超募资金账户的公告》（公告编号：2013-004）。

（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。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司超募资金使用情况如下：

1. 2012 年 3 月 4 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资收购四川宁基建筑装饰材料有限公司的议案》，使用超募资金 8,904 万元向四川宁基建筑装饰材料有限公司（“四川宁基”）增资。目前，公司已按照 2012 年 3 月 4 日所签订的《增资扩股协议》完成了对四川宁基的增资，支付增资款共计 8,904 万元。详情请见 2012 年 3 月 6 日和 5 月 29 日巨潮资讯网刊登的《关于使用部分超募资金增资收购四川宁基建筑装饰材料有限公司的公告》（公告编号：2012-005）和《关于使用部分超募资金增资收购四川宁基建筑装饰材料有限公司进展的公告》（公告编号：2012-030）。

2. 2012 年 4 月 26 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购控股子公司广州易福诺木业有限公司少数股东股权的议案》和《关于使用部分超募资金向控股子公司广州易福诺木业有限公司增资的议案》，同意公司使用超募资金 2,192.52 万元收购控股子公司广州易福诺有限公司（“广州易福诺”）少数股东股权，并使用超募资金 4,600 万元向广州易福诺增资。目前，公司已按照《股权转让合同》支付了股权转让价款，并完成了对广州易福诺的增资。详情请见 2012 年 4 月 27 日和 5 月 26 日巨潮资讯网刊登的《关于使用部分超募资金收购控股子公司广州易福诺木业有限公司少数股东股权并增资的公告》（公告编号：2012-020）和《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2012-029）。

3. 2012 年 9 月 15 日，公司第二届董事会第三次会议分别审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司暨全资子公司收购资产的议案》和《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用超募资金 12,000 万元投资设立全资子公司索菲亚家居（浙江）有限公司（“浙江索菲亚”），由其收购名隆家具（嘉善）有限公司持有的土地、房屋建筑物及部分设备等资产，并使用超募资金 10,000 万元永久补充本公司流动资金。详情请参阅于 2012 年 9 月 18 日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金设立全资子公司并收购名隆家具（嘉善）有限公司部分资产的公告》（公告编号：2012-052）及《关于部分超募资金使用计划的公告（二）》（公告编号：2012-053）。目前，浙江索菲亚已取得《企业法人营业执照》，资产收购事宜相关资产过户手续已完成。

4. 2012年11月9日,公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施华北生产基地投资计划的议案》,决定使用超募资金10,000万元投资设立全资子公司“索菲亚家居(廊坊)有限公司”(下称“廊坊索菲亚”),由廊坊索菲亚实施华北生产基地投资计划。详情请参阅公司于2012年11月10日刊登于巨潮资讯网上的《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施华北生产基地投资计划的公告》(公告编号:2012-060)。2012年11月14日,廊坊索菲亚正式成立,华北生产基地投资计划正在有序进行。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

截至2012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

2012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、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2013年4月22日批准报出。

附表:1、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
2013年4月22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

2012 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	56,452.70			
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	63,392.17			
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 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(1)	本年度投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度（%） (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	项目可行性是否 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	10,129.99	16,669.36	84.27%	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	1,207.58	1,607.68	53.59%	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	11,337.57	18,277.04	80.23%	--	--	--	--
超募资金投向										
1. 收购易福诺少数股东 30%股权及增资	否	6,792.52	6,792.52	6,792.52	6,792.52	100%	2012 年 5 月完成 收购及增资	不适用	不适用	否

[illegible]

募集资金投资项目实施方式调整情况	2012 年度，本公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2012 年度，本公司不存在使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2012 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	2012 年度，本公司的节余募集资金使用情况具体见本报告第三节“本年度募集资金的实际使用情况”第（六）项“节余募集资金使用情况”的说明。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 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	2012 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。