

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕7595号

永艺家具股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的永艺家具股份有限公司（以下简称永艺股份公司）董事会编制的截至2016年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供永艺股份公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为永艺股份公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

永艺股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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永艺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，永艺股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了永艺股份公司截至 2016 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：沃巍



中国注册会计师：周晨



二〇一六年十月十二日

# 永艺家具股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将永艺家具股份有限公司（以下简称本公司或公司）截至2016年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕34号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售发行与网上向投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币10.22元，共计募集资金25,550万元，坐扣承销和保荐费用2,000万元后的募集资金为23,550万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2015年1月20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1,164万元后，公司本次募集资金净额为22,386万元。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〔2015〕7号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

| 单位：人民币万元          |                      |           |              |    |
|-------------------|----------------------|-----------|--------------|----|
| 开户银行              | 银行账号                 | 初始存放金额    | 2016年9月30日余额 | 备注 |
| 中国农业银行股份有限公司安吉县支行 | 19135101040023719    | 16,592.00 | 710.29       |    |
| 中国建设银行股份有限公司安吉支行  | 33001647127053020407 | 2,800.00  | 1,259.82     |    |
| 中国工商银行股份有限公司安吉支行  | 1205290019000733038  | 2,994.00  | 0.13         |    |
| 合 计               |                      | 22,386.00 | 1,970.24     |    |

公司前次募集资金净额为22,386.00万元，截至2016年9月30日，公司累计收到的银行存款利息、保本型理财产品收益扣除银行手续费等的净额共计373.40万元，累计使用募集资金共计19,789.16万元，公司期末募集资金余额为2,970.24万元，其中募集资金专户余额为1,970.24万元，用于现金管理1,000.00万元。

## 二、前次募集资金实际使用情况说明

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### (三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2016 年 9 月 30 日，公司前次募集资金项目实际投资总额与承诺的差异情况如下：

单位：人民币万元

| 项 目                  | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额    | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | 差额原因  |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|-------|
| 新增年产 110 万套办公椅技术改造项目 | 16,592.00 | 16,592.00 | 15,120.56 | -1,471.44           | [注 1] |
| 研发检测中心建设项目           | 2,800.00  | 2,800.00  | 1,668.60  | -1,131.40           | [注 2] |

[注 1]：主要系厂房建设尾款及质保金尚未支付所致。

[注 2]：主要系研发检测中心项目土建工程尚未建造所致。

### (四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2015 年 2 月 5 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目资金的议案》。截至 2015 年 1 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 9,081.96 万元，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 9,081.96 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《关于浙江永艺家具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(2015)207 号)。

### (五) 闲置募集资金情况说明

2015 年 2 月 5 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，对最高额度不超过人民币 1 亿元(含 1 亿元)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型理财产品，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，以实际发生额并连续十二个月内循环使用为计算标准，该额度将根据募集资金投资计划及实际使用情况逐步递减。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。

2016 年 4 月 15 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，对最高额度不超过人民币 5,000 万元(含 5,000 万元)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型理财产品，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述

额度内，以实际发生额并连续十二个月内循环使用为计算标准，该额度将根据募集资金投资计划及实际使用情况逐步递减。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。

公司使用闲置募集资金投资保本型理财产品的情况如下：

单位：人民币万元

| 理财产品名称                               | 类型      | 金额        | 起息日        | 到期日        | 期限<br>(天) | 理财<br>收益 |
|--------------------------------------|---------|-----------|------------|------------|-----------|----------|
| 中国农业银行“汇利丰”2015年第4720期对公定制人民币结构性存款产品 | 保本浮动收益型 | 7,000.00  | 2015.02.10 | 2015.04.01 | 50        | 40.27    |
| 中国建设银行“乾元”保本型人民币理财产品2015年第7期         | 保本浮动收益型 | 2,750.00  | 2015.02.15 | 2015.03.30 | 43        | 15.23    |
| 中国建设银行“乾元”保本型人民币理财产品2015年第14期        | 保本浮动收益型 | 2,750.00  | 2015.04.02 | 2015.05.05 | 33        | 11.19    |
| 中国农业银行“汇利丰”2015年第5110期对公定制人民币理财产品    | 保本浮动收益型 | 7,200.00  | 2015.04.03 | 2015.05.12 | 39        | 33.85    |
| 中国农业银行“汇利丰”2015年第5391期对公定制人民币理财产品    | 保本浮动收益型 | 6,500.00  | 2015.05.14 | 2015.06.25 | 42        | 29.92    |
| 中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品               | 保本保证收益型 | 700.00    | 2015.05.15 | 2015.06.18 | 34        | 2.67     |
| 杭州联合农村商业银行2015年第16期专项人民币理财产品         | 保本浮动收益型 | 2,500.00  | 2015.06.03 | 2015.09.03 | 92        | 31.51    |
| 中国农业银行“汇利丰”2015年第5789期对公定制人民币理财产品    | 保本浮动收益型 | 6,500.00  | 2015.07.03 | 2015.08.14 | 42        | 27.67    |
| 中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品               | 保本保证收益型 | 6,500.00  | 2015.08.19 | 2015.09.22 | 34        | 21.19    |
| 中国农业银行“汇利丰”2015年第6338期对公定制人民币理财产品    | 保本浮动收益型 | 6,200.00  | 2015.09.28 | 2015.11.12 | 45        | 28.28    |
| 中国农业银行“本利丰·62天”人民币理财产品               | 保本保证收益型 | 4,000.00  | 2015.11.14 | 2016.01.15 | 62        | 22.08    |
| 中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品               | 保本保证收益型 | 1,000.00  | 2015.11.14 | 2015.12.18 | 34        | 2.93     |
| 杭州联合农村商业银行2015年第33期专项人民币理财产品         | 保本浮动收益型 | 2,500.00  | 2015.09.10 | 2016.03.09 | 181       | 52.07    |
| 中国农业银行“本利丰天天利”人民币理财产品                | 保本保证收益型 | 1,000.00  | 2015.12.30 | 2016.12.29 | 365       |          |
| 中国农业银行“本利丰·62天”人民币理财产品               | 保本保证收益型 | 3,000.00  | 2016.01.19 | 2016.03.21 | 62        | 15.80    |
| 合 计                                  |         | 60,100.00 |            |            |           | 334.66   |

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金投资项目中“研发检测中心建设项目”、“偿还银行贷款项目”的效益因反映在公司的整体经济效益中，故无法单独核算。

#### (三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%(含20%)以上的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

#### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

#### 五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：永艺家具股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：22,386.00  |                      |                      |           |           |           | 已累计使用募集资金总额：19,789.16 |           |           |                     |                           |
|-------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：不适用   |                      |                      |           |           |           | 各年度使用募集资金总额：          |           |           |                     |                           |
| 变更用途的募集资金总额比例：不适用 |                      |                      |           |           |           | 2015 年：14,378.30      |           |           |                     |                           |
|                   |                      |                      |           |           |           | 2016 年 1-9 月：5,410.86 |           |           |                     |                           |
| 投资项目              |                      |                      | 募集资金投资总额  |           |           | 截止日募集资金累计投资额          |           |           |                     | 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) |
| 序号                | 承诺投资项目               | 实际投资项目               | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额    | 募集前承诺投资金额             | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额    | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 |                           |
| 1                 | 新增年产 110 万套办公椅技术改造项目 | 新增年产 110 万套办公椅技术改造项目 | 16,592.00 | 16,592.00 | 15,120.56 | 16,592.00             | 16,592.00 | 15,120.56 | -1,471.44           | 91.13%                    |
| 2                 | 研发检测中心建设项目           | 研发检测中心建设项目           | 2,800.00  | 2,800.00  | 1,668.60  | 2,800.00              | 2,800.00  | 1,668.60  | -1,131.40           | 59.59%                    |
| 3                 | 偿还银行贷款项目             | 偿还银行贷款项目             | 3,000.00  | 3,000.00  | 3,000.00  | 3,000.00              | 3,000.00  | 3,000.00  |                     | 100.00%                   |

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：永艺家具股份有限公司

单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                      | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益  | 最近三年及一期实际效益     |                   |                   |              | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|----------------------|----------------|-------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------|----------|
| 序号     | 项目名称                 |                |       | 2013 年          | 2014 年            | 2015 年            | 2016 年 1-9 月 |           |          |
| 1      | 新增年产 110 万套办公椅技术改造项目 | 98.50%         | [注 1] | 416.88<br>[注 2] | 2,172.99<br>[注 2] | 3,826.79<br>[注 2] | 3,058.57     | 9,475.23  | [注 3]    |
| 2      | 研发检测中心建设项目           | 不适用            | 不适用   | 不适用             |                   |                   |              | 不适用       | 不适用      |
| 3      | 偿还银行贷款项目             | 不适用            | 不适用   | 不适用             |                   |                   |              | 不适用       | 不适用      |

[注 1]：根据募投项目可行性研究报告，该项目运营期为投产后的第 1 年至第 10 年，其中第 1 年和第 2 年为投产期，第三年为达产期。投产期第 1 年(2016 年 7 月至 2017 年 6 月)承诺效益为税后净利润 1,725.22 万元，第 2 年(2017 年 7 月至 2018 年 6 月)承诺效益为税后净利润 2,464.26 万元；达产期承诺效益为年平均税后净利润 4,202.61 万元。

[注 2]：公司根据实际经营需要和募集资金到位情况，以自筹资金对该募投项目预先投入。在项目建设期内，部分生产线已经建成并投产。

[注 3]：该募投项目于 2016 年 7 月投产，截至 2016 年 9 月 30 日，投产期尚不足 1 个年度，承诺效益不具有可比性。公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第一年承诺效益简单按月折算，2016 年 7-9 月该募投项目承诺效益为 431.31 万元，实际实现效益为 1,201.00 万元，实际效益已超过预计效益。