

深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

1、2015 年 1 月公司 IPO 募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】28 号文《关于核准深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）于 2015 年 1 月 19 日向社会首次公开发行股票人民币普通股 2500 万股，每股面值 1.00 元，发行价格 16.48 元人民币，募集资金总额为人民币 412,000,000.00 元，扣除从募集资金中直接扣减的各项发行费用人民币 52,023,691.03 元，实际募集资金净额为人民币 359,976,308.97 元。

募集资金已由主承销商、上市保荐人海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）于 2015 年 1 月 19 日汇入公司在中国民生银行股份有限公司深圳香蜜支行等账户中。海通证券在扣减承销、保荐费用 36,000,000.00 元后，划入专用账户 376,000,000.00 元，其中划入中国民生银行股份有限公司深圳香蜜支行 602662266 账户 103,554,000.00 元；平安银行深圳水贝珠宝支行 11014741269006 账户 176,442,200.00 元；兴业银行股份有限公司深圳天安支行 337110100100312188 账户 96,003,800.00 元。扣除支付的保荐费用和其他发行费用 52,023,691.03 元后，实际募集资金净额 359,976,308.97 元。上述募集资金到位情况及新增注册资本及实收资本（股本）情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字【2015】第 210031 号《募集资金验资报告》。

2、2016 年 12 月公司非公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2978 号文核准，于 2016 年 12 月 16 日非公开发行人民币普通股 30,586,904.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 13.29 元/股，募集资金总额为人民币 406,499,954.16 元。扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销和保荐费 600 万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币 400,499,954.16 元。

募集资金已于 2016 年 12 月 16 日存入中国建设银行股份有限公司深圳建设路支行专用账户（账号：44250100003100000494）。扣除为本次股票发行所支付的验资费、律师费、及信息披露费等费用合计人民币 1,475,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 399,024,954.16 元。同时本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 423,113.21 元。注明：实际募集资金净额人民币 399,024,954.16 元与汇入公司银行账户的资金净额人民币 400,499,954.16 元的

差额是 1,475,000 元,该差异为原自有资金垫支本次股票发行所支付的验资费、律师费、及信息披露费等费用 1,475,000 元。

上述募集资金到位情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了信会师报字【2016】第 211877 号《非公开发行 A 股股票验资报告》。

(二) 募集资金实际使用金额及当前余额

1、2015年1月公司IPO募集资金

(1) 2016年度公司募集资金使用情况:

爱迪尔珠宝营销服务中心建设项目:募集前承诺投资金额 103,554,000.00 元,截止本报告期实际投资金额 103,554,000.00 元,剩余募集资金 1,586,316.50 元,该账户剩余金额为利息收入;爱迪尔珠宝生产扩建项目:募集前承诺投资金额 176,442,200 元,截止本报告期实际投资金额 64,896,965.39 元,剩余募集资金 115,393,037.77 元;补充与主营业务相关的营运资金:募集前承诺投资金额 79,980,108.97 元,募集后承诺投资金额 79,980,108.97 元,截止本报告期实际投资金额 79,980,108.97 元,剩余募集资金 1,370.92 元,该账户剩余金额为利息收入;

截止 2016 年 12 月 31 日,募集资金余额为 116,980,725.19 元。

(2) 截止2016年12月31日,本公司募集资金使用情况:

项目	金额(元)
募集资金净额	359,976,308.97
募集资金投资项目投资总额(一)	103,554,000.00
募集资金投资项目投资总额(二)	64,896,965.39
募集资金投资项目投资总额(三)	79,980,108.97
流动资金归还募集资金(+)	
募集资金补充流动资金(一)	
超募资金归还银行借款(一)	
募集资金专项帐户利息收入(+)	5,436,619.78
募集资金专项帐户手续费支出(一)	1,129.20
其他流入(+)	
募集资金专项帐户实际余额	116,980,725.19

2、2016 年 12 月公司非公开发行募集资金情况

(1) 2016年度公司募集资金使用情况:

公司 2016 年 12 月非公开发行募集资金净额 399,024,954.16 元,拟将本次非公开发行募集资金全部用于搭建互联网+珠宝开放平台,截止 2016 年 12 月 31 日,募集资金余额为 400,516,641.66 元。

(2) 截止2016年12月31日,本公司募集资金使用情况:

项目	金额(元)
募集资金净额	399,024,954.16
募集资金投资项目投资总额(一)	
募集资金投资项目投资总额(二)	

项目	金额（元）
募集资金投资项目投资总额（三）	
流动资金归还募集资金（+）	
募集资金补充流动资金（一）	
超募资金归还银行借款（一）	
募集资金专项帐户利息收入（+）	16,687.50
募集资金专项帐户手续费支出（一）	
其他流入（+）	
募集资金专项帐户实际余额	399,041,641.66

二、 募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，保护投资者合法权益，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定《深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督、超募资金的使用及管理进行了详细严格的规定。报告期内，公司严格执行上述相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，接受保荐机构的监督，未发生严重违反相关规定及协议的情况。

（二）募集资金专户存储情况

1、2015年1月公司IPO募集资金截止2016年12月31日存储情况表

金额单位：元

募集资金存储银行名称	账号	2016年12月31日余额	备注
中国民生银行股份有限公司深圳香蜜支行	602662266	1,586,316.50	
平安银行深圳水贝珠宝支行	11014741269006	115,393,037.77	其中：购买三个月期理财产品 3000 万元；六个月期理财产品 5000 万元；六个月期定期存单 2000 万元。
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	337110100100312188	1,370.92	
合计		116,980,725.19	

2、2016 年 12 月公司非公开发行募集资金截止 2016 年 12 月 31 日存储情况表

金额单位：元

募集资金存储银行名称	账号	2016 年 12 月 31 日余额	备注
中国建设银行股份有限公司深圳建设路支行	44250100003100000494	400,516,641.66	
合计		400,516,641.66	

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、附表 2。

(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、营销服务建设中心无法单独核算效益的原因：本项目建成后，由区域服务中心负责区域内品牌形象维护、谈判沟通、行政事务管理、信息系统管理等后台服务支持；为加盟商加盟地点选择，店面装修、开业培训、广告促销等提供营销支持；为加盟店供货，日常经营提供项目管理支持，并实行“以服务为主，以监督为辅”的监督管理体系。本项目建设的主要目标是提升和优化公司的营销管理能力，深入拓展营销网络，宣传推广公司品牌，更好的为加盟商服务。因此，本项目建成后产生的直接经济效益很少，但有利于巩固营销网络架构，拓展市场空间，优化并完善销售网络布局。在开拓国内市场的同时，进一步提升爱迪尔公司品牌与企业形象，全面提高产品的市场占有率。不断加强企业人力、产品、信息资源的整合，优化营销网络管理模式与管理制度，从而促进公司规模扩大和盈利能力的增强。

2、补充流动资金无法单独核算效益的原因：通过募集资金补充营运资金缺口，将有利于增强公司的营运能力和市场竞争能力，有利于公司正在履行项目和即将履行项目的顺利实施，有利于提高公司营业收入和利润水平，维持公司快速发展的良好趋势。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 3。

(二) 变更募集资金投资项目的原因

1、截止2016年12月31日止，公司不存在募集资金投资项目变更的情形，但公司存在前次募集资金投资项目实施地点变更的情形，具体项目情况如下所示：

原区域服务中心地点	变更后区域服务中心地点
北京	北京
上海	重庆
武汉	武汉
成都	成都
西安	济南
沈阳	沈阳

(1) 本次变更募集资金投资项目实施地点不属于募集资金投资项目的变更，未改变募集资金的投资方向和项目建设内容，不会对该项目的实施造成实质性的影响；

(2) 变更实施地点目的：本次变更部分募集资金投资项目的实施地，主要原因是考虑现有市场分布状况及公司市场发展战略规划。本次变更未改变募集资金的用途以及项目实施的实质内容，不影响募集资金投资项目的正常进行，有利于提高募集资金使用效率，有利于借助区位优势降低公司营运成本，降低物流成本，最大限度地实现和提升项目投资收益率。

上述变更已经公司 2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东大会通过了《关于变更募投项目部分实施地的议案》。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2016年，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》等相关规定，对募集资金进行存放、使用及管理，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，未出现违规情形。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 8 日

附表 1:

IPO 募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

2016 年度

单位：人民币万元

募集资金总额				35,997.63		本年度投入募集资金总额					4,481.77	
变更用途的募集资金总额						累计投入募集资金总额					24,843.11	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
爱迪尔珠宝营销服务中心建设项目	不适用	10,355.40	10,355.40	10,355.40	0.00	10,355.40	0	100.00%	是	不适用	不适用	否
爱迪尔珠宝生产扩建项目	不适用	17,644.22	17,644.22	17,644.22	4,481.77	6,489.70	11,154.52	36.78%	否	投入期初暂时无法核算	否	否
补充与主营业务相关的营运资金	不适用	7,998.01	7,998.01	7,998.01	0.00	7,998.01	0	100.00%	是	不适用	不适用	否
合计		35,997.63	35,997.63	35,997.63	4,481.77	24,843.11	11,154.52	69.01%				

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	爱迪尔珠宝生产扩建项目：综合本年效益分析，惠州子公司 2016 年度实现的产能 30 万件，销量 30 万件，实现年销售收入 49,893,094.560 元，净利润-7,127,167.37 元，由于受宏观经济影响，珠宝行业仍处于寒冬时期，募集资金使用进度虽已达 30%，但仍处于项目投资初期。固投资效益暂时无法达到预计效果。具体原因： 1、 惠州工厂生产定位在“高精尖”的产品研发和生产上，“灵动”、“炫彩”、“一点红”、“爱不停”研发周期和试生产周期较长；而普通货品依旧依赖于外协加工。 2、 公司与高校联合办学，培养自己的研发团队及生产团队，大部分学徒从零开始，对于高端工艺的生产技能培训尚需时日。 3、 2016 年开创惠州二分厂，新生产线、新工艺以及产品的升级均需要时间磨合。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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
募集资金结余的金额及形成原因	营销服务中心与补充流动资金项目募集资金已按承诺金额使用完毕，账面结余均为利息收入；惠州工厂扩建募投项目募集资金结余的主要原因是该阶段募集资金的投入尚处于募投项目的初级阶段，该募投项目募集资金结余 11,539.30 万元，利用闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品 3 个月期的 3000 万，6 个月期的 5000 万，分别于 2017-3-30 和 2017-6-26 到期；六个月期定期存单 2000 万。截止日后公司将根据前次募集说明书相关信息披露文件中关于募集资金的运用，按原计划逐步投入剩余的募集资金；除此之外不用作其他用途。
募集资金及超募资金的其他使用情况	无

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	公司承诺按计划投入募集资金项目，截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 400,516,641.66 元，存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金及超募资金的其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 3:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用										
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。