

顾家家居股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2017〕7375号

顾家家居股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的顾家家居股份有限公司（以下简称顾家家居公司）董事会编制的截至2016年12月31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

本鉴证报告仅供顾家家居公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为顾家家居公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

顾家家居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顾家家居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，顾家家居公司董事会编制的《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，如实反映了顾家家居公司截至 2016 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年六月二十七日

顾家家居股份有限公司

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，将本公司截至2016年12月31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〔2016〕1881号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票8,250万股，发行价为每股人民币24.66元，共计募集资金203,445.00万元，坐扣承销和保荐费用6,103.35万元后的募集资金为197,341.65万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司公司于2016年10月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费用、律师费用、评估费用、法定信息披露费用、发行手续费用及材料制作费用1,662.48万元后，公司本次募集资金净额为195,679.17万元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并由本所出具《验资报告》（天健验〔2016〕408号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2016年12月31日余额	备注
农业银行浙江省分行[注]	19048101040036329	470,766,000.00		2017年1月注销
中国银行浙江省分行	403971644727	1,179,456,000.00	168,108,651.00	活期存款
招商银行杭州解放支行	571905698310603	69,770,000.00	33,995,114.80	活期存款
浙商银行杭州萧山支行	3310010110120100328028	253,424,500.00	12,085,113.07	活期存款
合 计		1,973,416,500.00	214,188,878.87	

[注]：农业银行浙江省分行募集资金账户为19048101040036329已于2017年1月4日注销。

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

连锁营销网络扩建项目投资计划中门店房产的购置是本项目的主要投资方向，随着公司发展战略进一步优化以及国内房地产市场环境的迅速变化，购置房产已不再是公司连锁营销网络扩建的优先选项。以租赁形式开设直营门店不仅能加快细分市场开拓步伐，迅速占据城镇核心地段，进一步提升品牌知名度和市场占有率，而且有利于减少公司的资本投入，降低募集资金的投资风险，提高剩余募集资金的使用效率。基于以上考量，公司董事会计划变更本募投项目的实现形式，后续新开直营门店的房产由购置改为租赁，相关投资支出（包括租赁、装修等）由公司自筹资金解决。

2016 年 12 月 15 日，公司第四次临时股东大会会议审议通过了《关于公司变更“连锁营销网络扩建项目”资金用途的议案》。公司将项目剩余募集资金 40,330.67 万元永久补充流动资金。

（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

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	差异金额	差异原因
年产 97 万标准套软体家具生产项目	117,945.60	117,945.60	101,238.06	16,707.54	未竣工决算，尚在付款期
信息化系统建设项目	6,977.00	6,977.00	3,584.00	3,393.00	尚在建设期
连锁营销网络扩建项目[注]	47,076.60	6,745.93	6,745.93		
补充流动资金项目[注]	23,679.97	64,010.64	64,010.64		
合 计	195,679.17	195,679.17	175,578.63	20,100.54	

[注]：连锁营销网络扩建项目和补充流动资金项目承诺投资总额变更为募集后承诺投资总额，详见本报告二（二）之说明。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

公司不存在闲置募集资金情况。

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

1. 本公司信息化系统建设项目无法单独核算效益。该项目建设完成并投入运行后，管理信息系统本身不直接产生经济收入，但通过着力打造具有国际先进水平的信息化管理平台，全面提升公司对主营业务数据的集成管理与科学应用能力，进一步规范管理模式，整合业务体系，优化业务流程，降低运营成本，改善内外部信息沟通渠道，建立科学决策体系，提高供应链管理水平，增强营销渠道掌控能力，有效推动财务、业务一体化进程，为公司长期、快速发展提供有力支撑。

2. 连锁营销网络扩建项目因项目可行性发生重大变化，经公司第四次临时股东大会决议，公司已变更该募集资金投资项目，将其剩余募集资金永久补充流动资金，故其无法单独核算效益。

(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
公司不存在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。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

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

顾家家居股份有限公司
二〇一七年六月二十七日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：顾家家居股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：195,679.17						已累计使用募集资金总额：175,578.63				
变更用途的募集资金总额：40,330.67						各年度使用募集资金总额：175,578.63				
变更用途的募集资金总额比例：20.61%						2016 年：175,578.63				
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	年产 97 万标准套软体家具生产项目	年产 97 万标准套软体家具生产项目	117,945.60	117,945.60	101,238.06	117,945.60	117,945.60	101,238.06	16,707.54	2016 年 6 月
2	信息化系统建设项目	信息化系统建设项目	6,977.00	6,977.00	3,584.00	6,977.00	6,977.00	3,584.00	3,393.00	
3	连锁营销网络扩建项目	连锁营销网络扩建项目	47,076.60	6,745.93	6,745.93	47,076.60	6,745.93	6,745.93		2016 年 12 月
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	23,679.97	64,010.64	64,010.64	23,679.97	64,010.64	64,010.64		

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位：顾家家居股份有限公司

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			2014 年	2015 年	2016 年		
1	年产 97 万标准套软体家具生产项目	37.84%	13,134.00	—	—	24,707.00	24,707.00	是



营业执照

(副本) 统一社会信用代码 913300005793421213 (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

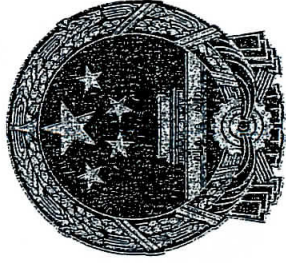


登记机关

2017 03 03

应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsxt.zjajc.gov.cn/>



会计师事务所 执业证书

名称:

天健会计师事务所(普通合伙)

注册会计师:

胡少农

办公场所:

杭州市西溪路128号9楼

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

33000001

注册资本(出资额):

人民币 7990 万元

批准设立文号:

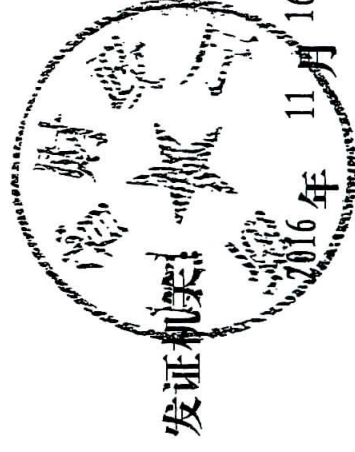
浙财会〔2011〕25号

批准设立日期:

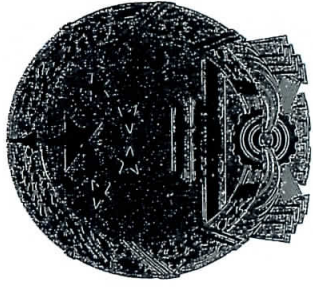
2011年6月28日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

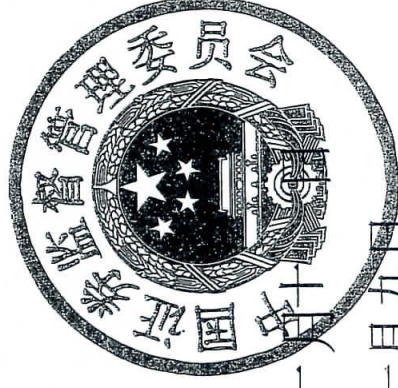
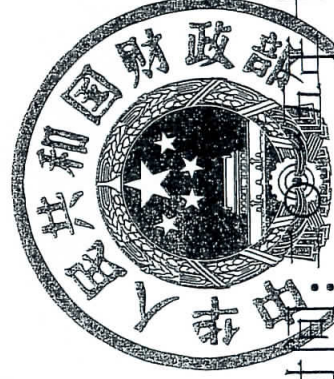


证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

天健会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇〇七年十一月九日

证书有效期至: 二〇〇七年十一月九日



姓 Full name 李德勇
 性 Sex 男
 出 Date of birth 1971-09-18
 工 Working unit 浙江德信会计师事务所 (普通合伙)
 身份 ID No. 422124197109187111
 Identity card No.

3300000010066

证书编号:
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

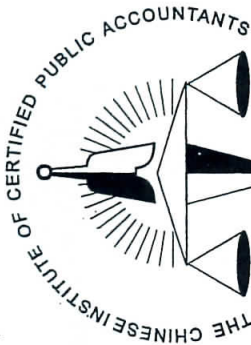
发证日期:
Date of Issuance
 1999 年 12 月 01 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017 01 01



中国注册会计师



姓名 Full name 金树刚
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-07-25
 工作单位 Working unit 上海浦东发展银行
 身份证号码 Identity card No. 330110198407250012



证书编号: 3300000011792

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年三月三十日

Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年7月01日