

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2020-023

德艺文化创意集团股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等相关规定，德艺文化创意集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会将 2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 3 月 17 日出具的《关于核准德艺文化创意集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕375 号）并经深圳证券交易所同意，本公司公开发行不超过 2,000.00 万股人民币普通股（A 股），发行价格为每股人民币 9.41 元。截至 2017 年 4 月 11 日止，收到社会公众股东缴入的出资款人民币 188,200,000.00 元，扣除发行费用人民币 38,830,000.00 元，实际募

集资金净额人民币 149,370,000.00 元。上述募集资金业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了闽华兴所（2017）验字 A-001 号《验资报告》。

2、募集资金总体使用情况及余额

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	149,370,000.00
减：截至 2019 年 12 月 31 日募投项目支出金额	92,331,530.30
其中：直接投入募投项目的资金	79,349,521.00
以募集资金置换预先投入的自筹资金	12,982,009.30
加：截至 2019 年 12 月 31 日利息收入扣除手续费净额	969,615.33
截至 2019 年 12 月 31 日理财产品投资收益	8,770,509.60
截至 2019 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	66,778,594.63

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金管理，保护投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于确定募集资金专项账户并授权总经理签署三方监管协议的议案》，授权总经理与相关银行及保荐机构签署《募集资金三方监管协议》。2017 年 5 月 10 日，公司分别与招商银行股份有限公司福州古田支行、兴业银行股份有限公司福州

晋安支行、中国民生银行股份有限公司福州湖东支行及保荐机构兴业证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。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，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

2018年5月4日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目之“补充营运资金”已完成，为满足公司业务发展的需要，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，将上述募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至2018年6月13日，上述永久补充流动资金事项公司已实施完毕，募集资金专项账户余额已转入公司自有资金账户，募集资金专项账户已经注销完毕。专项账户注销后，与兴业银行及保荐机构兴业证券股份有限公司签订的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。

公司分别于2019年8月27日，2019年9月17日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议及2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进展情况及投资建设情况，将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目和文化创意产品电子商务平台项目”募集资金（含利息收益）共计771.59万元用途变更为用于德艺文创产业基地项目。

2、募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	募集资金专项账户	初始存放金额	截止 2019 年 12 月 31 日 结存金额	存储方式
招商银行股份有限公司福州古田支行	591902032710666	126,965,800.00	66,707,042.77	活期存款
兴业银行股份有限公司福州晋安支行	117120100100168888	15,000,000.00	0.00	——（已注销）
中国民生银行股份有限公司福州湖东支行	699462248	7,404,200.00	71,551.86	活期存款
合计		149,370,000.00	66,778,594.63	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金共计人民币5,096.23万元，具体情况详见附表《德艺文化创意集团股份有限公司2019年度募集资金使用情况对照表》。

（二）闲置募集资金管理情况

2019年4月15日、2019年5月9日公司分别召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议和2018年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过一亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期低风险型银行

理财产品，使用期限为自公司2018年年度股东大会审议通过之日起12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买的银行保本理财产品均到期赎回，无尚未到期的金额。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司分别于 2019 年 8 月 27 日，2019 年 9 月 17 日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进展情况及投资建设情况，将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目”和“文化创意产品电子商务平台项目”募集资金（含利息收益）共计 771.59 万元用途变更为用于德艺文创产业基地项目。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。具体情况详见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的公告》（2019-049）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资

金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。

附表：2019年度募集资金使用情况对照表

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2020年4月8日

附件 1

2019 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：德艺文化创意集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			14,937.00			本年度投入募集资金总额	5,096.23			
报告期内变更用途的募集资金总额			771.59			已累计投入募集资金总额	9,233.15			
累计变更用途的募集资金总额			771.59							
累计变更用途的募集资金总额比例			5.17%							
承诺投资项目	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	项目可行性是否发生重大变化
德艺文创产业基地	否	12,696.58	12,696.58	4,331.80	6,968.72	54.89%	——	0	不适用	否
德艺文创产业基地 1 (原“海外营销网络建设项目”)	是	447.42	478.59	471.43	471.43	98.50%	——	0	不适用	是
德艺文创产业基地 2 (原“文化创意产品电子商务平台项目”)	是	293.00	293.00	293.00	293.00	100%	——	0	不适用	是
补充营运资金	否	1,500.00	1,500.00	0	1,500.00	100%	——	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,937.00	14,968.17	5,096.23	9,233.15	--	--	0	不适用	--

超募资金投向	不适用
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1. 海外营销网络建设和文化创意产品电子商务平台 项目可行性发生变化，公司根据相关情况将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目”和“文化创意产品电子商务平台项目”募集资金（含利息收益）共计 771.59 万元用途变更为用于“德艺文创产业基地项目”。 2. 德艺文创产业基地（原名称：德艺研发创意中心） 公司为保证施工质量，对各建筑物的设计方案和图纸进行了反复论证和修改。目前，项目在建设中。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、海外营销网络建设项目可行性发生变化的原因 海外营销网络建设项目原计划使用募集资金 447.42 万元，主要内容为在美国、墨西哥、巴西、德国、俄罗斯、丹麦、意大利、阿联酋、澳大利亚、南非、香港等 11 个国家或地区建立办事处，负责市场开拓、售后服务及客户维护等，并拟在美国、德国、意大利、阿联酋、俄罗斯等 5 个国家建立仓储中心。 近年来部分国家贸易保护主义上升，国际政治、经济、社会形势以及进出口贸易政策发生重大变化，特别是欧洲、美洲国家的政治、经济、社会形势以及进出口贸易政策发生重大变化，对“海外营销网络建设项目”建设造成较大的影响，若按照原计划进行投资建设，将无法达到预期效果，且有增加公司财务费用及资金成本的风险。 公司近年持续加强供应链体系的建设，以信息系统为依托，设计、外包生产、销售、物流等部门实施协同运作，已经形成了一套行之有效的供应链管理体系。供应链管理体系的完善，提升了供应链的快速反应能力，可以实现设计、外包生产、物流和销售环节的高效运作，在最大程度满足客户需求的同时，可以有效降低运营成本。例如，储运部门通过对专业货运公司的科学组织，根据货品需求的紧急程度和配送的距离，可以制定合理配送计划。另一方面，公司凭借较强的业务实力、拓展能力和客户关系管理能力，客户稳定性较高。 因此，经审慎评估，公司认为本项目实施的市场环境、盈利能力已发生变化，而目前公司的供应链管理体系可以较好地支持公司产品的海外配送需求，依托供应链管理体系的升级和完善，可以更有效地降低成本，其经济效益显著高于建立海外仓储中心，同时公司现有的业务拓展渠道可以较好地满足公司现阶段发展需要。因此，本着稳健经营的原则，公司决定终止海外营销网络的建设，有利于降低公司财务费用及资金成本，提高公司资金使用效率，更好地满足公司当前实际发展需要。

	2、文化创意产品电子商务平台项目可行性发生变化的原因 文化创意产品电子商务平台项目原计划使用募集资金 293.00 万元，项目的主要内容为在福州自贸区设立家居用品展示中心，并同步建设电子商务销售平台。项目原计划在天猫、京东两大电子商务平台建立销售渠道的同时，搭建公司自有的销售平台官网系统。项目立项至今，国内大型电子商务平台发展迅速，竞争激烈，向头部集中趋势明显。在此市场环境背景下，若公司继续实施该募投项目，将无法达到预期经济效益。公司目前已经以自有资金在天猫、京东等电子商务平台开设了多家品牌店铺，搭建了较为稳定的线上销售网络，在该平台建立的销售渠道已经可以满足公司目前经营需求。鉴于当前市场环境、公司业务发展规划等因素，公司现有的第三方电子商务平台经济效益高于自建电子商务平台。 同时，公司目前在国内销售方面，逐步加大通过电子商务平台的线上销售力度，线下门店的销售比重有所减少；在国外销售方面，公司通过加大研发设计投入、拓展“一带一路”和新兴国家市场等方式，出口销售收入保持稳定增长，公司目前仍主要聚焦于出口业务，暂不开发进口商品市场。 因此，从当前投资合理性、必要性等多方面进行充分评估后，公司选择终止文化创意产品电子商务平台项目，并将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目和文化创意产品电子商务平台项目”募集资金（含利息收益）共计 771.59 万元用途变更为用于德艺文创产业基地项目。具体情况可见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的公告》（2019-049）。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	报告期内，公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 17 日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进展情况及投资建设情况，将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目和文化创意产品电子商务平台项目”募集资金（含利息收益）共计 771.59 万元用途变更为用于德艺文创产业基地项目。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。具体情况可见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的公告》（2019-049）。
募集资金投资项目实	适用

施方式调整情况	报告期内发生
	报告期内,公司分别于 2019 年 8 月 27 日,2019 年 9 月 17 日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议及 2019 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的议案》,公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。公司结合目前募集资金投资项目的实施进展情况及投资建设情况,将募集资金投资项目“海外营销网络建设项目和文化创意产品电子商务平台项目”募集资金(含利息收益)共计 771.59 万元用途变更为用于德艺文创产业基地项目。具体情况可见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并用于德艺文创产业基地项目的公告》(2019-049)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于德艺文化创意集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(闽华兴所(2017)审核字 A-013 号),经其审计鉴证,截至 2017 年 4 月 30 日,公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为 12,982,009.30 元。2017 年 5 月 26 日,公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换前期投入募集项目的自有资金 1,298.20 万元,具体情况可见巨潮资讯网《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》(编号:2017-017)。公司已于 2017 年 7 月完成前述募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 9 日公司分别召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议和 2018 年年度股东大会,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意继续使用不超过一亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理,购买低风险型银行理财产品,使用期限为自公司 2018 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月,在上述额度及决议有效期内,可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。截止 2019 年 12 月 31 日,公司使用募集资金购买的银行保本理财产品均到期赎回,无尚未到期的金额。截止 2019 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整,不存在募集资金使用未披露的情况。