

永艺家具股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—10 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕5020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 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供永艺股份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永艺股份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

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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与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 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了永艺股份公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

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：



二〇二一年四月二十八日

永艺家具股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕2312 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发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 5,000 万股,发行价为每股人民币 10.72 元,共计募集资金 53,600 万元,坐扣承销和保荐费用 1,600 万元(其中不含税发行费 1,509.43 万元,可抵扣增值税进项税 90.57 万元,税款由本公司以自有资金承担)后的募集资金为 52,000 万元,已由主承销商国信证券股份有限公司于 2018 年 4 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用不含税 360.38 万元后,公司本次募集资金净额为 51,730.19 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〔2018〕96 号)。

(二) 募集资金使用 and 结余情况

单位:人民币万元

项 目		序 号	金 额
募集资金净额		A	51,730.19
截至期初累计发生额	项目投入	B1	32,479.74
	利息收入净额	B2	2,104.19
本期发生额	项目投入	C1	9,661.23
	利息收入净额	C2	350.54
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	42,140.97
	利息收入净额	D2=B2+C2	2,454.73
应结余募集资金		E=A-D1+D2	12,043.95
实际结余募集资金		F	12,043.95[注]
差异		G=E-F	

[注]募集资金余额为 12,043.95 万元，其中存放于募集资金专户余额为 1,243.95 万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品、结构性存款收益扣除银行手续费等的净额），其余 10,800.00 万元系使用暂时闲置募集资金投资的保本型理财产品或定期存款（期末尚未到期）

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《永艺家具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》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2018 年 5 月 9 日分别与中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色专营支行、中国银行股份有限公司安吉县支行、中国农业银行股份有限公司安吉县支行、招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2020 年 11 月 30 日与中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司子公司浙江永艺椅业有限公司在中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色支行开设募集资金专用账户，用于募集资金的存储和使用，并与上述开户银行、本公司及保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国银行股份有限公司安吉县支行	370173950762	1,420,626.77	
中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色专营支行	33050164715200000313	2,810.48	
中国农业银行股份有限公司安吉县支行	19135101040027058	10,301,201.88	
招商银行股份有限公司杭州凤起支行	571909224710703	221.92	
中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色支行	33050164715200000736		
中国建设银行股份有限公司安吉人民路绿色支行	33050164715200000737	714,700.00	
合 计		12,439,561.05	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金使用情况对照表说明

公司承诺用募集资金建设的项目为新增年产 200 万套人机工程健康办公椅生产线项目、年产 40 万套人机工程休闲沙发生产线项目、信息化平台建设项目、营销及产品展示中心建设项目，公司募投项目承诺投资总额为 69,565.02 万元，募集资金净额为 51,730.19 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司对募投项目累计投入 42,140.97 万元，其中 2020 年度投入 9,661.23 万元，募集资金余额为 12,043.95 万元，其中存放于募集资金专户余额为 1,243.95 万元(包括累计收到的银行存款利息和理财产品、结构性收存款收益扣除银行手续费等的净额)，使用暂时闲置募集资金投资保本型理财产品和定期存款的本金为 10,800.00 万元(期末尚未到期)。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司 2018 年 8 月 25 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 7,964.67 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〔2018〕7717 号)。

4. 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

2019 年 2 月 20 日，经公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过 10,000 万元人民币暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日止。

2019 年 9 月 27 日，经公司第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过 10,000 万元人民币暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2019 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 26 日止。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金用于补充流动资金 16,500 万元。其中 10,000 万元使用期限为 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日止，公司已于 2020 年 2 月 17 日全部归还。剩余部分使用期限为 2019 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 26 日，截至 2020 年 9 月 26 日，公司已全部归还。

5. 对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况

根据公司 2020 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第十五次会议、2020 年 5 月 20 日召开

的 2019 年年度股东大会审议通过的《关于对暂时闲置的募集资金进行委托理财的议案》，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 1.8 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、结构性存款和定期存款，在额度范围内提请股东大会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施，具体操作由公司财务中心负责。公司 2020 年度使用暂时闲置的募集资金投资保本型理财产品和结构性存款取得的收益为 334.39 万元。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“信息化平台建设项目”无法单独核算效益，原因系上述项目属于技术项目、营销项目，不直接产生效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

1. 因政府规划调整，公司部分募集资金投资项目实施地点变更，具体如下：

项目名称	变更前	变更后
年产 200 万套人机工程健康办公椅生产线项目	递铺街道赵家上村、银湾村； 浙 (2016) 安吉县不动产权第 0007509 号	递铺街道荷花塘村； 浙 (2018) 安吉县不动产权第 0003851 号
年产 40 万套人机工程休闲沙发生产线项目		
营销及产品展示中心建设项目		

本次部分募投项目实施地点变更业经公司第三届董事会第五次会议审议通过。

2. 为提高募集资金的使用效率，根据公司发展的需要，公司将募集资金投资项目“营销及产品展示中心建设”变更为“智能化立体仓库建设”，将原计划用于“营销及产品展示中心建设”项目的募集资金、以及该部分募集资金累计产生的利息净收入和理财收益全部用于“智能化立体仓库建设”项目。

本次变更募集资金投资项目业经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“智能化立体仓库建设项目”无法单独核算效益，原因系该项目属于仓储项目，不直接产生效益。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

- 附件：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

永艺家具股份有限公司
二〇二一年四月二十八日

募集资金使用情况对照表

2020 年度

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		51,730.19		本年度投入募集资金总额				9,661.23				
变更用途的募集资金总额		5,000.00		已累计投入募集资金总额				42,140.97				
变更用途的募集资金总额比例		9.67%										
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	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
年产40万套人机工程休闲沙发生产线项目	否	19,230.19	19,230.19	19,230.19	5,489.24	15,179.98	-4,050.21	78.94	[注1]	[注1]	[注1]	否
年产200万套人机工程健康办公椅生产线项目	否	22,500.00	22,500.00	22,500.00	3,616.55	23,404.89	904.89	104.02	[注2]	[注2]	[注2]	否
信息化平台建设项目	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	555.44	3,556.10	-1,443.90	71.12	2021年度	[注3]	[注3]	否
营销及产品展示中心建设项目	是	5,000.00	[注4]						[注4]	[注5]	[注5]	否
合 计		51,730.19	46,730.19	46,730.19	9,661.23	42,140.97	-9,589.22					
未达到计划进度原因(分具体项目)												
无												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
未发生重大变化												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
详见本专项报告三(一)3之说明												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
详见本专项报告三(一)4之说明												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况												
详见本专项报告三(一)5之说明												
募集资金其他使用情况												
无												

[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。投产期第 1 年(2019 年 8 月至 2020 年 7 月)承诺效益为税后净利润 593.41 万元，投产期第 2 年（2020 年 8 月至 2021 年 7 月）承诺效益为税后净利润 2,003.84 万元。该募投项目于 2019 年 7 月部分投产。因公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第 1 年承诺效益和第 2 年承诺效益简单按月折算，2020 年 1-12 月该募投项目承诺效益为 1,181.09 万元，实际实现效益为 1,735.05 万元，实际效益已超过承诺效益

[注 2]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。投产期第 1 年(2019 年 8 月至 2020 年 7 月)承诺效益为税后净利润 1,061.00 万元，投产期第 2 年（2020 年 8 月至 2021 年 7 月）承诺效益为税后净利润 3,139.00 万元。该募投项目于 2019 年 7 月部分投产。因公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第 1 年承诺效益和第 2 年承诺效益简单按月折算，2020 年 1-12 月该募投项目承诺效益为 1,926.83 万元，实际实现效益为 3,227.96 万元，实际效益已超过承诺效益

[注 3]该项目属于技术项目，不直接产生效益

[注 4]公司本期将原计划用于该项目的募集资金及其累计产生的利息净收入和理财收益全部投入“智能化立体仓库建设”项目

[注 5]该项目属于营销项目，不直接产生效益

变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

编制单位：永艺家具股份有限公司

单位：人民币万元

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 累计投入金额 (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
智能化立体仓库 建设项目	营销及产品展示 中心建设项目	5,000.00	5,000.00				2022 年度	[注]	[注]	否
合 计		5,000.00	5,000.00							
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）										
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
[注] 该项目属于仓储项目，不直接产生效益										