

## 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—8 页
三、附件·····	第 9—13 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕4372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）管理层编制的2023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

本鉴证报告仅供顾家家居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顾家家居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、管理层的责任

顾家家居公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定编制《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顾家家居公司管理层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，顾家家居公司管理层编制的 2023 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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了顾家家居公司募集资金 2023 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·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

# 顾家家居股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）规定，将公司 2023 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

根据中国证券监督管理委员会《证监许可〔2018〕553 号》，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）采用网上定价发行的方式，向社会公众公开发行可转换公司债券 1,097.31 万张，每张面值人民币 100 元，共计募集资金 109,731.00 万元，坐扣承销和保荐费用 849.06 万元后的募集资金为 108,881.94 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2018 年 9 月 18 日汇入公司在浙商银行杭州萧山支行开立的账号为 3310010110120100402848 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 95.16 万元后，公司本次募集资金净额为 108,786.78 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）（以下简称“天健”）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕338 号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	108,786.78
截至期初累计发生额	项目投入	70,231.60
	利息收入净额	252.90
本期发生额	项目投入	734.72

项 目	序号	金 额
	C2	20.73
	C3	38,094.09
截至期末累计发生额	D1=B1+C1	70,966.32
	D2=B2+C2	273.63
	D3	38,094.09
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3	0.00
实际结余募集资金	F	0.00
差异	G=E-F	0.00

[注]公司分别于2023年1月18日、2023年2月3日召开第四届董事会第十八次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将募集资金项目结余资金永久补充流动资金，截至募集资金专户注销日，公司结余募集资金永久补充流动资金38,094.09万元

## 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，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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发（2023）193号）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《顾家家居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》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2018年9月27日与浙商银行股份有限公司杭州萧山支行签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），明确了各方的权利和义务。2018年10月18日，公司以通讯表决的方式召开了第三届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于向顾家智能家居嘉兴有限公司增资的议案》，同意公司对实施募投项目“年产80万标准套软体家具项目（一期）”的全资子公司顾家智能家居嘉兴有限公司（以下简称“嘉兴智能公司”）增资63,500万元，并于2021年10月27日以通讯表决的方式召开了第四届董事会第七次会议，审议并通过了《关于向顾家智能家居嘉兴有限公司增资的议案》，同意公司对嘉兴智能公司增资15,000万元。

公司于2018年10月15日与嘉兴智能公司、中信建投证券股份有限公司、招商银行股份有限公司杭州解放支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”）。三方监管协议和四方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，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 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户均已注销，注销情况如下：

开户银行	银行账号	注销时间
浙商银行杭州萧山支行	3310010110120100402848	2023 年 3 月 9 日
招商银行股份有限公司杭州解放支行	571912554110101	2023 年 3 月 8 日

**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件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

经公司第三届董事会第四十次会议批准，年产 80 万标准套软体家具项目（一期）部分用地取得时间因为政府土地指标调整延迟，导致募投施工进度较原计划滞后，无法在原定时间（2019 年 12 月 31 日）前完工建设，公司根据目前施工进度及项目整体规划，将该募投项目的建设期延长至 2022 年 9 月 30 日，该募投项目已在 2022 年 12 月结项。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

**四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

**五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度，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

顾家家居股份有限公司  
二〇二四年四月二十六日

附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：顾家家居股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				108,786.78		本年度投入募集资金总额					734.72	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					70,966.32	
变更用途的募集资金总额比例												
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 80 万标准套软体家具项目（一期）	否	108,786.78	108,786.78	108,786.78	734.72	70,966.32	37,820.46	65.23	2022 年 12 月	12,717.21	[注]	否
合计	—	108,786.78	108,786.78	108,786.78	734.72	70,966.32	37,820.46	—	—	12,717.21	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						本次募投项目部分用地取得时间因为政府土地指标调整延迟，导致募投项目施工进度较原计划滞后，无法在规定时间内完工建设。公司决定对项目计划进度规划进行优化调整，考虑目前施工进度及项目整体规划后，最终将该项目的建设期延长至 2022 年 9 月 30 日，该募投项目已在 2022 年 12 月结项。						
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	公司于2018年10月18日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币28,548.60万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司已于2018年10月22日划转了上述募集资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1) 公司于2018年10月18日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币80,000万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司分别于2018年10月、2018年12月、2019年1月、2019年2月、2019年5月和2019年10月将上述用于临时补充流动资金共计80,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2) 公司于2019年10月16日召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币58,000万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司分别于2020年1月、2020年6月、2020年9月、2020年10月将上述用于临时补充流动资金共计58,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>3) 公司于2020年10月15日召开第三届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币50,500万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司分别于2021年1月、2021年6月、2021年9月、2021年10月将上述用于临时补充流动资金共计50,500万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>4) 公司于2021年10月27日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币43,100万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司分别于2022年4月、2022年6月、2022年8月、2022年10月将上述用于临时补充流动资金共计43,100万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>5) 公司于2022年10月17日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币37,900万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司于2023年1月17日将上述用于临时补充流动资金37,900万元全部归还至募集资金专用账户。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无



募集资金结余的金额及形成原因	<p>1) 公司募集资金结余的金额为 38,094.09 万元。</p> <p>2) 募集资金结余形成原因主要包括：①因政府土地指标调整，公司实际未拿到本次募投项目的部分用地，导致募投项目资金有所结余；②公司在项目实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金，通过严格规范采购、建设制度，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，通过对各项资源的合理调度和优化，合理地降低项目建设成本和费用，形成了部分资金结余；③募集资金存放银行期间产生了利息收入结余。</p> <p>3) 公司分别于 2023 年 1 月 18 日、2023 年 2 月 3 日召开第四届董事会第十八次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将募集资金项目结余资金永久补充流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	无

[注]因政府土地指标调整，公司实际未拿到本次募投项目的部分用地，本年度项目投产期间实现效益 12,717.21 万元



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102_385509.html)

仅为 顾家家居股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

**名称** 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

**出资额** 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

**类型** 特殊普通合伙企业

**成立日期** 2011年07月18日

**执行事务合伙人** 王国海

**主要经营场所** 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

**经营范围** 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为 顾家家居股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为 顾家家居股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

76



仅为 顾家家居股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明金闻是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 金闻  
Full name 男  
性别 男  
Sex  
出生日期 1981-07-26  
Date of birth 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
工作单位  
Working unit  
身份证号码 330102198107260812  
Identity card No.

证书编号: 330000011792  
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: 2008 年 03 月 30 日  
Date of Issuance /y /m /d

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.



4

5



1299



仅为顾家家居股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明秦凌志是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 秦凌志  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1988-12-29  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 340323198812290011  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 330000015856  
 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: 2017 09 25  
 Date of issuance      年 /y      月 /m      日 /d

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.



年 /y      月 /m      日 /d