

惠而浦(中国)股份有限公司

专项鉴证报告

2019年度

目 录

	页 次
一、 专项鉴证报告	1 - 2
二、 惠而浦(中国)股份有限公司关于2019年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3 - 8



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

专项鉴证报告

安永华明（2020）专字第61222382_B06号
惠而浦（中国）股份有限公司

惠而浦（中国）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的惠而浦（中国）股份有限公司董事会编制的《惠而浦（中国）股份有限公司关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证。

按照上海证券交易所关于《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》要求编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，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是惠而浦（中国）股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》执行鉴证工作的基础上对该募集资金存放与实际使用情况专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵循职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述《惠而浦（中国）股份有限公司关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

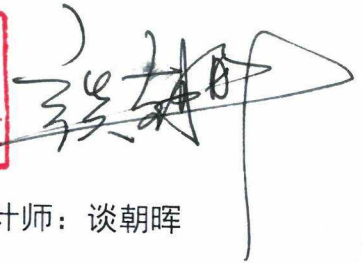
我们认为，上述《惠而浦（中国）股份有限公司关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》要求编制，反映了惠而浦（中国）股份有限公司募集资金于2019年度内的存放及使用情况。

专项鉴证报告（续）

安永华明（2020）专字第61222382_B06号
惠而浦（中国）股份有限公司

本专项鉴证报告仅供惠而浦（中国）股份有限公司2019年度报告披露之目的使用，不得用作其他用途使用。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：谈朝晖



中国注册会计师：夏婵玉

中国 北京

2020年4月28日

惠而浦(中国)股份有限公司

关于 2019 年度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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]939号文《关于核准合肥荣事达三洋电器股份有限公司非公开发行股票批复》核准，惠而浦(中国)股份有限公司(以下简称“本公司”)于2014年10月23日向特定投资者惠而浦(中国)投资有限公司发行人民币普通股233,639,000股，每股发行价格为8.42元，应募集资金总额为1,967,240,380.00元，根据有关规定扣除发行有关费用39,510,326.84元后，实际募集资金金额为1,927,730,053.16元。该募集资金已于2014年10月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会验字[2014]3125号《验资报告》验证。

截止2019年12月31日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额(人民币元)
募集资金总额	1,967,240,380.00
减：发行费用	39,510,326.84
募集资金净额	1,927,730,053.16
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	234,067,326.65
减：直接投入募集资金项目	1,424,237,117.77
减：补充流动资金的金额	328,154,189.94
其中：募投项目之补充流动资金项目	222,432,053.16
募投项目节余资金补充流动资金	105,722,136.78
减：购买理财产品	-
减：手续费支出	150,424.56
加：利息收入	58,879,005.76
募集资金余额(注1)	-

注1：本公司至2019年度累计投入募集资金项目的金额为人民币1,880,736,497.58元(系以募集资金置换预先投入自筹资金的金额、直接投入募集资金项目与募投项目之补充流动资金项目的金额之和)。截至2019年12月31日止，本公司募集资金专用账户余额为人民币0.00元。

惠而浦(中国)股份有限公司

关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告(续)

二、 募集资金管理情况

1. 《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规定的要求，结合本公司的实际情况，制定了《惠而浦(中国)股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)，对本公司募集资金的存储、使用及使用情况的监督和管理等方面做出了具体明确的规定。自募集资金到位以来，本公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金。

2. 募集资金的存储情况

按照《募集资金管理制度》的规定，本公司已在中国银行高新区支行、交通银行合肥南七支行、招商银行合肥高新区支行、汇丰银行合肥分行和徽商银行合肥天鹅湖支行开立募集资金专用账户，募集资金专用账户于2019年12月31日的具体情况如下表所示：

开户行	账号	性质	余额 (人民币元)
中国银行股份有限公司高新区支行	188728746131 179736629652	已销户 已销户	- -
交通银行股份有限公司合肥南七支行	341306000018170146132	已销户	-
招商银行股份有限公司合肥高新区支行	551903316910908	已销户	-
汇丰银行(中国)有限公司合肥分行	165-004227-011	已销户	-
徽商银行股份有限公司合肥天鹅湖支行	1023901021000823739	活期	-
中国建设银行股份有限公司合肥高新区支行	34001478605053008241	已销户	-
合计			-

惠而浦(中国)股份有限公司

关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告(续)

二、 募集资金管理情况(续)

3. 募集资金专户存储监管情况

2014 年 11 月, 本公司、国元证券股份有限公司分别与募集资金专项账户开户银行共同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。在募集资金专项账户开户银行开设了募集资金专项账户, 共同对募集资金的存储和使用进行监督。

于 2016 年 4 月 27 日, 针对新增募集资金投资项目“惠而浦中国区总部建设项目”, 本公司、国元证券股份有限公司分别与中国银行合肥高新技术产业开发区支行签订了《募集资金专项账户存储三方监管协议》。在募集资金专项账户开户银行开设了募集资金专项账户(银行账号 179736629652), 共同对募集资金的存储和使用进行监督。

于 2018 年 3 月 16 日, 经本公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止“年产 400 万台节能环保高端冰箱扩建项目”的议案》, 《关于变更部分募集资金投资项目的议案》, 同意“年产 400 万台节能环保高端冰箱扩建项目”终止后, 结余募集资金人民币 18,158.58 万元将结合公司实际投资方向的调整, 全部用于“年产 500 万台洗衣机智能化、变频化技改二期项目”建设。2018 年 3 月 30 日, 针对变更募集资金投资项目“年产 500 万台洗衣机智能化、变频化技改二期项目”, 本公司、国元证券股份有限公司分别与徽商银行合肥天鹅湖支行签订了《募集资金专项账户存储三方监管协议》。在募集资金专项账户开户银行开设了募集资金专项账户(银行账号 1023901021000823739), 共同对募集资金的存储和使用进行监督。

于 2019 年 9 月 19 日, 经本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止“年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目”并将生育募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意“年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目”终止后, 结余募集资金人民币 7,707.92 万元(含理财等利息收入, 具体金额以转出日专户余额为准)永久补充流动资金, 用于公司生产经营活动。

前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》均不存在重大差异。截至 2019 年 12 月 31 日, 协议各方均按照上述募集资金监管协议的规定行使权利, 履行义务。本公司在使用募集资金时, 严格履行相应的申请和审批手续, 三方监管协议的履行不存在问题。

惠而浦(中国)股份有限公司

关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告(续)

三、 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司于 2019 年度投入募集资金项目的金额为人民币 172,526,125.98 元,截止 2019 年 12 月 31 日,累计投入募集资金项目的金额为人民币 1,880,736,497.58 元。此外,本公司于 2019 年度将募投项目节余资金(含利息收入)人民币 105,722,136.78 元补充流动资金。

具体情况请见附表 1: 募集资金使用情况对照表。

四、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司本年度及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息,不存在募集资金管理违规情形。

惠而浦(中国)股份有限公司董事会



2020 年 4 月 28 日

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				192,773.01		本年度投入募集资金总额					17,252.61			
变更用途的募集资金总额				149,597.00		已累计投入募集资金总额							188,073.65	
变更用途的募集资金总额比例				77.60%										
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 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目	是	62,318.80	25,062.90	25,062.90	750.50	19,710.41	(5,352.49)	78.64	—	—	不适用	否		
市场营销体系建设项目	否	20,932.80	20,932.80	20,932.80	6,459.54	22,085.51	1,152.71	105.51	—	—	不适用	否		
年产 400 万台节能环保高端冰箱扩建项目	是	59,983.40	41,824.82	41,824.82	2,385.66	42,758.32	933.50	102.23	—	—	不适用	否		
年产 500 万台洗衣机变频技改项目	是	27,294.80	56,292.28	56,292.28	4,937.13	55,485.43	(806.85)	98.57	—	—	否(注 1)	否		
惠而浦中国区总部建设项目	是	—	26,417.00	26,417.00	2,719.78	25,790.77	(626.23)	97.63	—	—	不适用	否		
补充流动资金	否	28,063.35	22,243.21	22,243.21	—	22,243.21	-	100.00	—	—	不适用	否		
合计	—	198,593.15	192,773.01	192,773.01	17,252.61	188,073.65	(4,699.36)	—	—	—	—	—		

注 1：由于白色家电市场竞争激烈，销售未能达到预期，因此产能利用不足，最终未达到预计效益。

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议审议通过的《2013 年非公开发行 A 股股票预案》，发行的募集资金用于年产 500 万台洗衣机变频技改项目、年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目、年产 400 万台节能环保高端冰箱扩建项目、市场营销体系建设项目、补充流动资金项目的投资。2015 年 10 月 27 日，公司第九次临时董事会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2015 年 12 月 11 日，经 2015 年第一次临时股东大会审议通过，调减原募投项目“年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目”募集资金投资规模，将其中的 26,417.00 万元变更用于“惠而浦中国区总部建设项目”，10,838.90 万元用于调增“年产 500 万台洗衣机变频技改项目”投资额。同时审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及增加项目建设用地的议案》，我公司募集资金项目中“年产 500 万台洗衣机变频技改项目”及“年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目”的部分实施地点将调整到方兴大道和习友路交叉口西南角。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2014 年 11 月 5 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的募集资金投资项目资金的议案》，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金 23,406.73 万元。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>于 2019 年 9 月 19 日，本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止“年产 1,000 万台变频电机及控制系统技改扩建项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。该项目终止后，剩余募集资金 7,707.92 万元全部用于永久补充流动资金，用于公司主业的发展，实现公司与股东利益最大化。</p> <p>公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定：募投项目全部完成后，节余募集资金（包括利息收入）低于人民币 500 万或者低于募集资金净额 5%的，可以免于履行相应程序，其使用情况应在最近一期定期报告中披露。鉴于公司募集资金项目节余资金为人民币 2,832.41 万元（含利息收入），占募集资金净额的 1.47%。经公司 2019 年 12 月 24 日总裁办公会审议通过，将上述募集资金专户实际余额 2,832.41 万元（含利息收入）全部转入公司自有资金账户用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	<p>2018 年 4 月，根据国元证券《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品及转存定期的核查意见》，自公司 2017 年度股东大会批准后次日起 365 天(含最后一天)内，董事会授权经营层任一时点使用闲置募集资金购买的保本型银行理财产品及转存定期合计金额不超过 5 亿元，如果上述期间内已经购买的保本型银行理财产品或定期存款已到期且资金到账，则资金到账日(含当日)以后不计入合计金额。保本型银行理财产品或定期存款的期限原则上不受上述授权期间限制，授权经营层决定，但应该不影响募集资金投资项目建设和使用。在前述董事会授权下，本公司购买的理财产品情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司于 2018 年 12 月 14 日使用闲置募集资金 5,000 万元购买交通银行股份有限公司发行的蕴通财富·定期结构性存款” 2 个月理财产品，该产品已于 2019 年 2 月 15 日赎回； 2、公司于 2018 年 12 月 18 日使用闲置募集资金 5,000 万元购买中国银行股份有限公司发行的中银保本理财-人民币按期开放理财产品” 62 日理财产品，该产品已于 2019 年 2 月 18 日赎回。