

永艺家具股份有限公司

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—12 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕6116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）董事会编制的截至2020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

本鉴证报告仅供永艺股份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永艺股份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

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》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《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了永艺股份公司截至 2020 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：

黄加才



中国注册会计师：

周晨



二〇二一年五月二十日

永艺家具股份有限公司

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》的规定，将永艺家具股份有限公司(以下简称公司或本公司)截至 2020 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2015 年首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)34 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向询价对象询价配售发行与网上向投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,500 万股，发行价为每股人民币 10.22 元，共计募集资金 25,550 万元，坐扣承销和保荐费用 2,000 万元后的募集资金为 23,550 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2015 年 1 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,164 万元后，公司募集资金净额为 22,386 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(2015)7 号)。

2. 2018 年非公开发行股票募集资金

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 360.38 万元后，公司募集资金净额为 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)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2018)96 号)。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 2015 年首次公开发行股票募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020 年 12 月 31 日 余额	备注
中国农业银行股份有限公司 安吉县支行	19135101040023719			已注销
中国建设银行股份有限公司 安吉支行	33001647127053020407	23,550.00		已注销
中国工商银行股份有限公司 安吉支行	1205290019000733038			已注销
合计		23,550.00		

2. 2018 年非公开发行股票募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020 年 12 月 31 日 余额	备注
中国银行股份有限公司安吉 县支行	370173950762		142.06	
中国建设银行股份有限公司 安吉人民路绿色支行	33050164715200000313	52,000.00	0.28	
中国农业银行股份有限公司 安吉县支行	19135101040027058		1,030.12	
招商银行股份有限公司杭州 凤起支行	571909224710703		0.02	
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		71.47	
合计		52,000.00	1,243.95	

二、前次募集资金使用情况

(一) 前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1. 2015 年首次公开发行股票募集资金

根据本公司 2015 年 2 月 5 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 9,081.96 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《关于浙江永艺家具股份有限公司以自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》(天健审(2015)207号)。

2. 2018 年非公开发行股票募集资金

根据本公司 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集资金投资项目的自筹资金 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)。

三、前次募集资金变更情况

(一) 因政府规划调整,公司 2018 年非公开发行股票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。

(二) 为提高募集资金的使用效率,根据公司发展需要,公司将 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目“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。

本次涉及变更的募集资金金额为 5,000.00 万元募集资金本金和该部分募集资金累计产生的利息净收入及理财收益,以上本金占 2018 年非公开发行股票募集资金净额的 9.67%。

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。

四、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

截至 2020 年 12 月 31 日,各募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司前次募集资金中不存在投资项目对外转让或置换情况。

六、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

“研发检测中心建设项目”无法单独核算效益，原因系该项目属于技术项目，旨在长期提升公司设计开发能力和自主创新能力，不直接产生效益。

“信息化平台建设项目”无法单独核算效益，原因系该项目属于技术项目，旨在长期提升企业经营及管理水平，提高生产效率，不直接产生效益。

“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，旨在提高仓储作业效率，不直接产生效益。

(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。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 使用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。

2020 年度，公司在额度范围内使用募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已将暂时补充流动资金的款项全部归还至募集资金专户。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况

1. 2015 年首次公开发行股票募集资金

根据公司 2015 年 2 月 5 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，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 10,000 万元（含 10,000 万元）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，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，以实际发生额并连续十二个月内循环使用为计算标准，该额度将根据募集资金投资计划及实际使用情况逐步递减。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使

该项投资决策权并签署相关合同文件。

根据公司 2016 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，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 5,000 万元(含 5,000 万元)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，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，以实际发生额并连续十二个月内循环使用为计算标准，该额度将根据募集资金投资计划及实际使用情况逐步递减。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买的上述理财产品均已到期收回。

2. 2018 年非公开发行股票募集资金

根据公司 2018 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过的《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，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 52,000 万元(其中不超过人民币 33,300 万元由董事会审议通过生效)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，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(其中不超过人民币 33,300 万元由公司董事会授权董事长行使该项投资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。

根据公司 2019 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过的《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品和结构性存款的议案》，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 30,000 万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和结构性存款，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。

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》，公司在保障募集资金投资项目的进度和确保资金安全的前提下，拟使用不超过人民币 18,000 万元非公开发行股票闲置募集资金购买保本型委托理财产品，该额度内可以滚动使用。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。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的保本型委托理财产品和定期存款尚未到期金额为 10,800.00 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 2015 年首次公开发行股票募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金无结余。

(二) 2018 年非公开发行股票募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为 12,043.95 万元，其中募集资金账户余额为 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 2,454.73 万元），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，募集资金余额占募集资金总额的比例为 23.16%。结余募集资金余额将继续用于募投项目的投资建设。

截至 2021 年 4 月 26 日，年产 40 万套人机工程休闲沙发生产线、年产 200 万套人机工程健康办公椅生产线、信息化平台建设项目已实施完成，公司将上述项目结项后结余募集资金余额永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。该事项业经公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议和 2020 年度股东大会审议通过。

十、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：1-1. 2015 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

1-2. 2018 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2-1. 2015 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-2. 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

永艺家具股份有限公司

二〇二一年五月二十日

2015 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：永艺家具股份有限公司

募集资金总额：22,386.00

已累计使用募集资金总额：21,686.90

变更用途的募集资金总额：无

各年度使用募集资金总额：

2015 年：14,378.30

2016 年：6,098.48

2017 年：1,210.12

变更用途的募集资金总额比例：无

序号	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	
	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	新增年产 110 万套办公椅技术改造	新增年产 110 万套办公椅技术改造	16,592.00	16,592.00	16,830.89	16,592.00	16,592.00	16,830.89	238.89[注 1]	2016 年度
2	研发检测中心建设	研发检测中心建设	2,800.00	2,800.00	1,856.01	2,800.00	2,800.00	1,856.01	-943.99[注 2]	2016 年度
3	偿还银行贷款	偿还银行贷款	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00		不适用

[注 1] 主要系公司以部分闲置募集资金投资取得收益、利息收入追加投资所致

[注 2] 主要系公司实施过程中成本控制形成结余所致

2018 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：永艺家具股份有限公司

募集资金总额：51,730.19		已累计使用募集资金总额：42,140.97							
变更用途的募集资金总额：5,000.00		各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：9.67%		2018 年：19,610.91							
		2019 年：12,868.83							
		2020 年：9,661.23							
序号	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	
		募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差额
1	年产 40 万套人机工程休闲沙发生产线	19,230.19	19,230.19	15,179.98	19,230.19	19,230.19	15,179.98	-4,050.21[注 1]	2021 年度
2	年产 200 万套人机工程健康办公椅生产线	22,500.00	22,500.00	23,404.89	22,500.00	22,500.00	23,404.89	904.89[注 2]	2021 年度
3	信息化平台建设	5,000.00	5,000.00	3,556.10	5,000.00	5,000.00	3,556.10	-1,443.90[注 1]	2021 年度
4	营销及产品展示中心建设	5,000.00	5,000.00		5,000.00	5,000.00		-5,000.00[注 3]	2022 年度[注 4]

[注 1]截至 2020 年 12 月 31 日，上述项目尚未完工，后续募集资金将继续投入

[注 2]截至 2020 年 12 月 31 日，上述项目尚未完工，项目实际投资金额超过承诺投资金额，主要系公司以部分闲置募集资金投资取得收益、

利息收入追加投资所致，项目后续支出主要以自筹资金支付

[注 3]“营销及产品展示中心建设”项目变更，详见本报告三之说明

[注 4]“智能化立体仓库建设”项目达到预定可使用状态日期

2015 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：永艺家具股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2018 年	2019 年	2020 年		
1	新增年产 110 万套 办公椅技术改造	98.84%	[注 1]	4,813.41	5,379.06	5,694.53	23,426.51	是
2	研发检测中心建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 2]
3	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 1 年承诺效益为税后净利润 1,725.22 万元，投产期第 2 年承诺效益为税后净利润 2,464.26 万元，第 3 至 10 年承诺效益为年平均税后净利润 4,202.61 万元。该项目于 2016 年 7 月投产，公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第 5 年承诺效益简单按月折算，公司投产后至截止日（2016 年 7 月至 2020 年 12 月）累计承诺效益为 14,696.00 万元，累计实现效益为 23,426.51 万元，达到预计效益

[注 2]该项目属于技术项目，不直接产生效益

2018 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：永艺家具股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称				2018 年	2019 年	2020 年		
1	年产 40 万套人机工程休闲 沙发生产线		93.24%	[注 1]	不适用	185.79	1,735.05	1,920.84	是
2	年产 200 万套人机工程健康 办公椅生产线		99.91%	[注 2]	不适用	474.25	3,227.96	3,702.21	是
3	信息化平台建设		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 3]
4	智能化立体仓库建设项目		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 4]

[注 1] 根据募投项目可行性研究报告，该项目投产期第 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，投产期第 1 年（2019 年 8 月至 2020 年 7 月）实现效益为 920.42 万元，达到预计效益；因公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第 2 年承诺效益简单按月折算，2020 年 8 月至 2020 年 12 月该募投项目承诺效益为 834.93 万元，实现效益为 1,000.42 万元，达到预计效益

[注 2] 根据募投项目可行性研究报告，该项投产期第 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，投产期第 1 年（2019 年 8 月至 2020 年 7 月）实现效益为 1,803.92 万元，达到预计效益；因公司生产经营不存在明显的季节性特征，若将投产期第 2 年承诺效益简单按月折算，2020 年 8 月至 2020 年 12 月该募投项目承诺效益为 1,307.92 万元，实现效益为 1,898.29 万元，达到预计效益

[注 3] 该项目属于技术项目，不直接产生效益

[注 4] 该项目属于仓储项目，不直接产生效益