

# 募集资金年度存放与使用情况

## 鉴证报告

---

深圳市建艺装饰集团

股份有限公司

容诚专字[2020]518 Z0050 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 ● 北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-6
3	附表 1：2019 年度募集资金使用情况对照表	7-9
4	附表 2：2019 年度募集资金使用情况对照表	10-11

# 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]518 Z0050 号

深圳市建艺装饰集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市建艺装饰集团股份有限公司（以下简称建艺集团公司）董事会编制的 2019 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供建艺集团公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为建艺集团公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号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（2020 年 1 月修订）》编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是建艺集团公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对建艺集团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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检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，后附的建艺集团公司 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了建艺集团公司 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

以下无正文，为深圳市建艺装饰集团股份有限公司容诚专字[2020]518 Z0050 号报告之签字盖章页。

容诚会计师事务所

中国注册会计师：胡乃鹏

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘怡君

中国·北京

中国注册会计师：宣德忠

2020 年 4 月 27 日

## 深圳市建艺装饰集团股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号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（2020年1月修订）》相关格式指引的规定，将深圳市建艺装饰集团股份有限公司（以下简称公司）2019年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

##### 1、首次公开发行人民币普通股

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]251号文核准，公司于2016年2月向社会公开发行人民币普通股（中小板）2,030.00万股，每股发行价为22.53元，应募集资金总额为人民币45,735.90万元，根据有关规定扣除发行费用3,970.47万元后，实际募集资金金额为41,765.43万元。该募集资金已于2016年3月到账。上述资金到账情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2016]48320003号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

##### 2、面向特定合格投资者非公开发行公司债券

2019年9月25日，公司取得深圳证券交易所《关于深圳市建艺装饰集团股份有限公司2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]524号），公司获准面向合格机构投资者非公开发行面值不超过人民币4亿元的公司债券。2019年12月25日，公司完成2019年非公开发行公司债券，本期债券募集资金总额为285,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为281,580,000.00元。

#### （二）募集资金使用及结余情况

##### 1、首次公开发行人民币普通股

2019年度，公司募集资金使用情况为：（1）直接投入募集资金项目43.20万元；（2）用于支付募投项目资金转账银行手续费0.18万元；（3）永久补充流动资金1,201.22万元。

募集资金专户 2018 年 12 月 31 日余额合计为 1,494.10 万元，2019 年度公司累计使用募集资金 1,244.60 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 249.50 万元，募集资金专用账户利息收入 6.49 万元，募集资金专户 2019 年 12 月 31 日余额合计为 255.99 万元。

## 2、面向特定合格投资者非公开发行公司债券

2019 年度，公司募集资金使用情况为：（1）支付发行费用 342.00 万元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、首次公开发行人民币普通股

根据有关法律法规规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2016 年 4 月 8 日，公司分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行、中信银行股份有限公司深圳分行、民生银行深圳分行、宁波银行股份有限公司深圳科技园支行、中国银行股份有限公司深圳中心区支行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行、招商银行深圳分行梅龙支行及保荐机构长城证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行帐号	余额（元）
光大银行深圳分行	39180188000047446	2,559,850.78
中信银行深圳分行	8110301012300059993	-
民生银行深圳分行	697060131	-
宁波银行深圳科技园支行	73160122000002849	-
中国银行深圳中心区支行	754966980724	-
中国银行深圳中心区支行	767966802279	-
建设银行深圳市分行	44250100018600000212	-
招商银行深圳分行梅龙支行	551902485510205	-
合计		2,559,850.78

注：期末无金额募集资金专户均已注销

## 2、面向特定合格投资者非公开发行公司债券

2019年12月24日，公司分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行、上海银行股份有限公司深圳分行、中国银行股份有限公司深圳中心区支行及主承销商、债券受托管理人长城证券、担保人深圳市高新投集团有限公司签订《2019年非公开发行公司债券之募集资金监管协议》，明确了各方的权利和义务。监管协议的履行与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至2019年12月31日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行帐号	余额（元）
中国银行深圳金地支行	775773113775	67,020,000.00
上海银行深圳分行	0039030103004030458	132,980,000.00
光大银行深圳分行	39180188000075215	81,580,000.00
合计		281,580,000.00

## 三、2019年度募集资金的实际使用情况

### 1、首次公开发行人民币普通股

截至2019年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币30,347.71万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

### 2、面向特定合格投资者非公开发行公司债券

截至2019年12月31日止，公司各项目的投入情况及效益情况详见附表2。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，根据募投项目投入建设情况及公司实际经营情况，2019年6月14日召开的公司第二届董事会第四十三次会议和第二届监事会第二十一次会议、2019年6月28日召开的公司2018年年度股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司终止首次公开发行股份募投项目中的建艺环保建筑装饰材料生产加工项目、建艺装饰设计中心项目及建艺装饰企业信息化建设项目，并将剩余募集资金（含利息收入及理财收益）永久性补充流动资金。前期已用于暂时性补充流动资金的11,000万元将视同直接划转，不再归

还至募集资金账户。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：募集资金使用情况对照表

深圳市建艺装饰集团股份有限公司董事会

2020年4月27日

附表1:

## 募集资金使用情况对照表 首次公开发行人民币普通股募集资金 2019年度

编制单位: 深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		41,765.43		本年度投入募集资金总额		43.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		11,417.72		已累计投入募集资金总额		30,347.71				
累计变更用途的募集资金总额		11,417.72								
累计变更用途的募集资金总额比例		27.34%								
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目										
1、偿还银行贷款项目	否	18,000.00	18,000.00		18,000.00	100.00	已完成			否
2、建艺环保建筑装饰材料生产加工项目	否	17,655.61	17,655.61		11,143.86	63.12	项目已终止			是
3、建艺装饰设计中心项目	否	4,098.62	4,098.62	43.20	53.10	1.30	项目已终止			是
4、建艺装饰企业信息化建设项目	否	2,011.20	2,011.20		1,150.75	57.22	项目已终止			是
<b>承诺投资项目小计</b>		41,765.43	41,765.43	43.20	30,347.71					
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										
<b>超募资金投向小计</b>										
<b>合计</b>		41,765.43	41,765.43	43.20	30,347.71					

## 附表1:

## 募集资金使用情况对照表

### 首次公开发行人民币普通股募集资金

2019年度

编制单位: 深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、建艺环保建筑装饰材料生产加工项目位于梅州市平远县工业园区, 计划项目建成投产后, 设计和生产木门门系列产品、固定活动家具、木饰面板、线条、玻璃钢系列产品、GRG产品等。因建设前期项目现场土地平整、施工建设时间较长, 厂房已基本建成但尚未购置生产设备。因近年建筑装饰材料价格波动以及技术人员、生产人员的人工费用涨幅较大, 致使项目原测算投资成本、投资利润率变化较大; 同时, 建筑装饰行业的市场环境发生较大变化, 项目原规划用途已不适合公司当前所处行业情况及经营情况, 公司继续投入将造成公司资金和资源的一定程度浪费。在日常经营中, 公司采购管理部按照优质优价原则, 通过询价、比价、议价后挑选供应商, 已满足公司现有自行采购装饰材料的需求。因此, 公司管理层综合公司经营情况及对建筑材料市场的调查和判断, 经审慎考虑, 终止该募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。对于建成的工业园厂房, 公司将结合行业状况及公司整体战略规划, 科学、审慎地筹划新用途, 若未来继续建设, 公司将使用自筹资金予以投入。</p> <p>2、建艺装饰设计中心项目原计划在建艺设计研究院的基础上, 构建设计中心和支持管理中心两个功能部门。为提升公司的设计水平, 公司自2011年设立建艺设计研究院, 已逐步对设计、办公设备进行升级改造, 并对既有的组织架构及相关资源进行了调整与整合, 促进了设计与施工业务的紧密配合。公司已在福田保税区购买物业作为集团未来新的总部办公场所, 当中也预留了设计中心的用地需求。结合深圳市城市规划标准与准则、福田保税片区法定图则的等相关政府文件, 以及政府职能部门对该地区的建设发展思路, 公司正在就该物业进项规划研究, 计划申请城市更新单元规划申报。因此, 出于集中办公、统一对外展示等方面考虑, 公司不再计划单独购买设计中心办公楼。该募投项目资金目前主要投入于建艺设计院部分高端设计软件的购置, 为避免募集资金长期闲置, 本着维护全体股东利益的原则, 公司终止该募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>3、建艺装饰企业信息化建设项目实际累计投入1,150.75万元。主要投入于OA办公系统、经营管理系统、财务管理系统、市场管理系统、合同管理系统、供应商管理系统、人力资源管理系统等应用系统。信息化项目建设前期, 公司经调研后决定根据公司实际情况分阶段实施该项目。经过三年的建设期, 已建成的信息化各模块系统已基本符合公司当前发展需要, 其他若干定制化系统目前仍处于调研商讨阶段。为提高闲置募集资金的利用效率, 公司终止该募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金。若未来公司信息化项目建设规模需进一步扩大, 公司将使用自筹资金予以投入。</p> <p>以上事项经公司第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第二十一次会议、2018年年度股东大会审议通过, 公司独立董事已对该事项发表同意意见, 保荐机构已出具核查意见。具体议案详见公司于2019年6月15日在指定信息披露媒体披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》。</p>
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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>在募集资金到位前, 本公司利用银行贷款及自有资金对募集资金项目累计已投1,621.92万元。募集资金到位后, 于2016年4月9日置换出了先期投入的垫付资金1,621.92万元, 分别为建艺环保建筑装饰材料生产加工项目1,609.32万元; 建艺装饰企业信息化建设项目12.60万元。公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项已经公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第二次会议审议通过, 独立董事亦对上述事项发表了明确同意意见, 保荐机构对上述事项无异议, 并经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核, 履行了必要的程序, 符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规及其他规范性文件的规定。</p>

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

### 首次公开发行人民币普通股募集资金

2019年度

编制单位: 深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为提高募集资金的使用效率, 2018年12月18日, 公司召开第二届董事会第三十六次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用闲置募集资金共计人民币11,000万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。到期之前将上述资金及时归还到募集资金专用账户。公司独立董事对此事项发表了明确的同意意见, 保荐机构对此事项无异议。</p> <p>截至2019年12月31日, 公司第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第二十一次会议、2018年年度股东大会审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司终止建艺环保建筑装饰材料生产加工项目、建艺装饰设计中心项目、建艺装饰企业信息化建设项目, 并将剩余募集资金(含利息收入及理财收益)永久性补充流动资金。本次以剩余募集资金永久性补充流动资金的实施划转过程中, 前期已用于暂时性补充流动资金的11,000万元将视同直接划转, 不再归还至募集资金账户。</p>
用闲置募集资金购买保本型银行理财产品情况	<p>2016年8月26日, 公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》, 在确保不影响募集资金投资项目正常使用的情况下, 为提高资金效益, 公司拟使用总额不超过人民币18,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理, 投资产品的期限不超过十二个月, 且符合安全性高、流动性好、承诺保本的条件。</p> <p>2018年8月29日, 公司召开第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》, 在确保不影响募集资金投资项目正常使用的情况下, 为提高资金效益, 公司拟使用总额不超过人民币13,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理, 投资产品的期限不超过十二个月, 且符合安全性高、流动性好、承诺保本的条件。</p> <p>公司独立董事对上述事项均发表了明确同意意见, 长城证券对于上述公司使用部分闲置资金购买银行保本型理财产品的核查无异议。截至2019年12月31日, 公司累计购买银行理财产品14,500万元, 累计收回14,500.00万元, 理财产品结存0.00万元, 已累计赚取理财产品投资收益334.10万元。</p>
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	截至2019年12月31日, 募集资金账户余额为2,559,850.78元, 存放于募集资金专户。公司终止募投项目并将剩余募集资金(含利息收入及理财收益)永久性补充流动资金后, 将对相应的募集资金专户进行销户处理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至2019年12月31日, 公司募集资金使用及披露不存在问题。

附表2:

## 募集资金使用情况对照表

### 面向特定合格投资者非公开发行公司债券募集资金

2019年度

编制单位: 深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		28,158.00			本年度投入募集资金总额					
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目										
1、偿还公司银行借款	否	20,000.00	20,000.00		-					否
2、补充流动资金	否	8,158.00	8,158.00		-					否
<b>承诺投资项目小计</b>		28,158.00	28,158.00							
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										
<b>超募资金投向小计</b>										
<b>合计</b>		28,158.00	28,158.00							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
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				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						

附表2:

**募集资金使用情况对照表**  
**面向特定合格投资者非公开发行公司债券募集资金**  
**2019年度**

编制单位: 深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

用闲置募集资金购买保本型银行理财产品情况	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	截至2019年12月31日, 募集资金账户余额为281,580,000.00元, 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	截至2019年12月31日, 公司募集资金使用及披露不存在问题。