



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

**关于欧派家居集团股份有限公司
募集资金2020年度存放与实际使用情况的鉴证报告**

华兴专字[2021]21000550037号

欧派家居集团股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的欧派家居集团股份有限公司(以下简称“欧派家居”)董事会编制的《关于募集资金2020年度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

本鉴证报告仅供欧派家居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欧派家居年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

欧派家居董事会的责任是按照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》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定的要求编制募集资金存放与实际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募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。

华兴



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,欧派家居董事会编制的截至2020年12月31日止的《关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合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》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定,如实反映了欧派家居2020年度募集资金存放与实际使用情况。

附件:欧派家居集团股份有限公司董事会《关于募集资金2020年度存放与实际使用情况的专项报告》

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十一日

附件：

欧派家居集团股份有限公司
关于募集资金 2020 年度存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）公开发行人民币普通股

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准欧派家居集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017311]号）核准，公司向境内投资者发行人民币普通股（A股）41,510,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格50.08元，募集资金总额为人民币2,078,820,800.00元。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2017]G14000180461号”《验资报告》审验，截至2017年3月22日止，公司募集资金总额为人民币2,078,820,800.00元，扣除发行承销费73,000,000.00元后，收到募集资金为2,005,820,800.00元。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：人民币元

时间	金额
募集资金到账金额	2,005,820,800.00
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	14,500,000.00
加：利息收入扣减手续费净额（含理财收入）	19,805,164.60
减：募集资金置换金额	1,041,933,200.00
减：以前年度已使用金额	933,592,457.16
减：本年已使用金额	2,793,430.05
减：永久性补充流动资金	32,806,877.39
尚未使用的募集资金余额	

（二）发行可转换公司债券

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准欧派家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]475号）核准，公司向社会公开发行1,495万张可转换公司债券，每张面值100元，按面值发行，募集资金总额为人民币1,495,000,000.00元。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2019]G18034120180号”《验证报告》审验，截至2019年8月22日止，公司募集资金总额为人民币1,495,000,000.00元，扣除发行承销费13,455,000.00元后，收到募集资金为1,481,545,000.00元。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：人民币元

时间	金额
募集资金到账金额	1,481,545,000.00
减：审计费、法定信息披露等发行费用	3,030,000.00
加：利息收入扣减手续费净额（含理财收入）	957,654.64
减：募集资金置换金额	1,442,543,200.00
减：以前年度已使用金额	36,929,454.64
减：本年已使用金额	
尚未使用的募集资金余额	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，公司依照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，经公司2014年7月23日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过，制定了《欧派家居集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《公司募集资金管理办法》”）。

2017年3月15日，公司根据《公司募集资金管理办法》有关规定，分别与募集资金专项账户监管银行中国工商银行股份有限公司广州天平架支行、中国建

设银行股份有限公司广州江高支行、上海浦东发展银行股份有限公司广州珠江新城支行、招商银行股份有限公司广州机场路支行、中国银行股份有限公司广州江高支行、中信银行股份有限公司广州花城支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户三方监管协议》。三方监管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）》不存在重大差异，该等协议的履行也不存在问题。

2019年9月10日，为规范公司发行可转换公司债券募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，公司、保荐机构国泰君安证券股份有限公司以及募集资金专项账户监管银行中国银行股份有限公司广州白云支行、中国工商银行股份有限公司广州天平架支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。该三方协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，该等协议的履行也不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

1、公开发行人民币普通股

截至2020年12月31日止，公司首次公开发行人民币普通股的募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金专户余额	募集资金专户状态
中国工商银行股份有限公司广州天平架支行	3602113229100122040		2018年12月已注销
中国建设银行股份有限公司广州江高支行	44050149110400000418		2019年11月已注销
上海浦东发展银行股份有限公司广州珠江新城支行	82140155200000233		2019年10月已注销
招商银行股份有限公司广州机场路支行	020900064910809		2020年8月已注销
中国银行股份有限公司广州江高支行	657468449367		2018年12月已注销
中信银行股份有限公司广州花城支行	8110901013700464761		2018年12月已注销
合 计			

募集资金专项账户（账号：020900064910809）销户时转出金额32,806,877.39元已转入公司开立的一般账户中，全部用于永久性补充流动资金。

2、发行可转换公司债券

截至2020年12月31日止，公司公开发行可转换公司债券募集资金已按计划使用完毕，公司发行可转换公司债券募集资金的银行专户情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金专户余额	募集资金专户状态
中国银行股份有限公司广州江高支行	731572125797		2019年10月已注销
中国工商银行股份有限公司广州颐和支行	3602113229100244916		2019年10月已注销

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附表1。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内不存在上述情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

报告期内不存在上述情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

报告期内不存在上述情况。

（七）节余募集资金使用情况。

报告期内不存在上述情况。

(八) 募集资金使用的其他情况。

详见“四、变更募投项目的资金使用情况”。

四、变更募投项目的资金使用情况

2020年4月28日，公司第三届董事会第三次会议以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于终止IPO部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意终止“年产50万套抽油烟机、50万套燃气灶生产车间”项目，并将该项目终止后的剩余募集资金3,254.27万元及其利息收入（此为截至2020年4月17日的余额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）将用于永久补充流动资金。本议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。

2020年8月18日，公司将募集资金专项账户（账号：020900064910809）予以销户，销户时转出金额32,806,877.39元（含结余利息）已转入公司开立的一般账户中，全部用于永久性补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表-公开发行人民币普通股

附表2：募集资金使用情况对照表-发行可转换公司债券

欧派家居集团股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十一日

附表 1:

募集资金使用情况对照表-公开发行人民币普通股

单位:人民币万元

募集资金净额				199,132.08	本年度投入募集资金总额				279.34	
报告期内变更用途的募集资金总额				3,280.69	已累计投入募集资金总额				197,831.94	
累计变更用途的募集资金总额				3,280.69						
累计变更用途的募集资金总额比例				1.65%						
承诺投资项目	是否已变更项目	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
广州年产 15 万套厨柜生产线建设项目	实施地点及主体前期发生变更	15,000.00	15,000.00		15,250.45	101.67	2018 年 12 月	6,567.04	是	否
广州年产 30 万套衣柜生产线建设项目		29,000.00	29,000.00		29,873.10	103.01	2018 年 12 月	18,610.77	是	否
年产 60 万樘木门生产线建设项目		15,000.00	15,000.00		15,426.32	102.84	2019 年 11 月	6,299.82	是	否
天津年产 15 万套厨柜生产线建设项目	否	29,000.00	29,000.00		29,047.80	100.16	2017 年 1 月	4,920.69	否	否
无锡生产基地(一期)建设项目	否	78,000.00	71,842.85		72,106.06	100.37	2018 年 6 月	15,614.64	是	否
新建年产 50 万套抽油烟机、50 万套燃气灶生产车间	实施地点及主体前期发生变更		6,157.15	279.34	2,917.47	47.38	不适用			
“欧派”品牌推广项目	否	30,000.00	30,000.00		30,078.64	100.26	不适用			否
信息化系统技术改造项目	否	3,132.08	3,132.08		3,132.08	100.00	不适用			否
合计		199,132.08	199,132.08	279.34	197,831.92	99.35		52,012.97		

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>2020年4月28日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于终止IPO部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司第三届监事会第三次会议审议通过了《关于终止IPO部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司独立董事出具了《独立董事关于公司第三届董事会第三次会议相关议案的独立董事意见》，同意终止“年产50万套抽油烟机、50万套燃气灶生产车间”项目。以上事项已经公司2019年年度股东大会审议通过。</p> <p>终止原因：由于近年来厨房电器行业新进入者增多，几乎所有的家电品牌都涉足了厨电产品，厨房主要电器抽油烟机和燃气灶市场整体产能过剩，市场竞争加剧；公司继续投资建设可行性显著降低，预计短期内难以取得理想的经济效益，基于对当前市场状况及未来一段时间内行业发展趋势的判断，公司整体厨柜配套销售的抽油烟机和燃气灶可以采取更为经济的OEM方式，公司为了提高募集资金效益，防范投资风险、更好地维护上市公司及全体股东的利益，秉持审慎投资的原则，减缓了项目投资进度。</p> <p>天津年产15万套厨柜生产线建设项目本期实现的效益金额4,920.69万元，较承诺效益6,626.72万元低1,706.02万元（占承诺效益的25.74%），主要系公司部分二期募投项目投产，公司为发挥各基地的协同效应，降低运输等营运成本，实现综合效益最大化，将订单安排就近基地生产所致。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>报告期内不存在此情况</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>详见本专项报告四的说明</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>详见本专项报告四的说明</p>

附表 2:

募集资金使用情况对照表-发行可转换公司债券

单位:人民币万元

募集资金净额				147,672.87	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				147,768.64	
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	是否已变更项目	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
清远生产基地(二期)建设项目	否	40,000.00	40,000.00		40,000.00	100.00	2020年11月	5,056.42	是	否
无锡生产基地(二期)建设项目(注)	否	17,672.87	17,672.87		17,683.12	100.06	2020年7月	13,976.65	是	否
成都欧派智能家居建设项目	否	90,000.00	90,000.00		90,085.51	100.10	2022年3月	9,291.12		否
合计		147,672.87	147,672.87		147,768.64	100.06		28,324.19		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				报告期内不存在此情况						
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期内不存在此情况						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				报告期内不存在此情况						
募集资金投资项目实施地点变更情况				报告期内不存在此情况						
募集资金投资项目实施方式调整情况				报告期内不存在此情况						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内不存在此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	报告期内不存在此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内不存在此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内不存在此情况
募集资金其他使用情况	报告期内不存在此情况

注：因实际可使用的募集资金为扣除各项发行费用后的募集资金净额，募集资金承诺投资总额、调整后投资总额相应按照净额口径进行了调整。



统一社会信用代码
91350100084343026U

营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



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 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日至长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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)



登记机关

2021年1月4日

证书序号: 0001939

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名 称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

林宝明

主任会计师:

经营 场 所:

福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼

组 织 形 式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46 号

批准执业日期:

2013 年 11 月 29 日

发证机关: 福建省财政厅

二〇一三年十一月二十五日
行政审批专用章
(福州)

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000395

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：林宝明

证书号：47

发证时间：二〇一九年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日



姓名 郭小军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-01-13
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 511002197501135612
 Identity card No.



证书编号: 440100790022
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 2 月 30 日
 Date of issuance

2018年3月换发



郭小军(440100790022), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

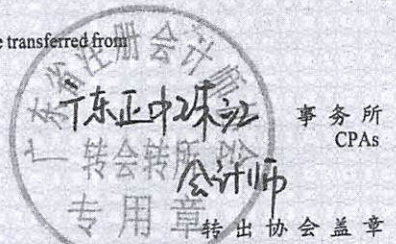


440100790022

年 月 日
/y /m /d

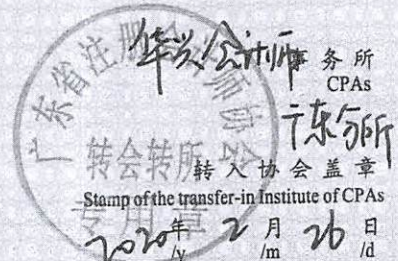
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

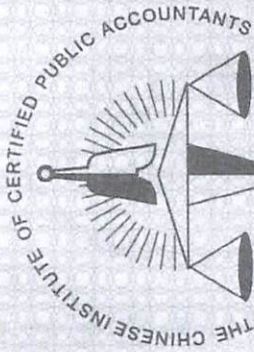


转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 2 月 26 日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 2 月 26 日
 /y /m /d



姓名 傅鹏 男
Full name 傅鹏 男
Sex 男
出生日期 1991-08-12
Date of birth 1991-08-12
工作单位 华兴会计师事务所
Working unit 华兴会计师事务所
身份证号码 350122199108122111
Identity card No. 350122199108122111



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.

证书编号: 350100010101
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

伙)