

江山欧派门业股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

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

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕1961号

江山欧派门业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江山欧派门业股份有限公司（以下简称江山欧派公司）董事会编制的 2018 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

本鉴证报告仅供江山欧派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江山欧派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、董事会的责任

江山欧派公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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)》及相关格式指引编制《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江山欧派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，江山欧派公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了江山欧派公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

丁锡锋 锋丁印锡

中国注册会计师：

张颖 之张印颖

二〇一九年四月十二日

江山欧派门业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，将本公司 2018 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

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）34 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众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 2,021 万股，发行价为每股人民币 24.83 元，共计募集资金 50,181.43 万元，坐扣承销和保荐费用 4,009.50 万元后的募集资金为 46,171.93 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2017 年 2 月 6 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 1,519.48 万元后，公司本次募集资金净额为 44,652.45 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（2017）30 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 24,186.86 万元，其中，用于募集资金项目支出 18,173.36 万元，补充流动资金 6,013.50 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 689.75 万元；2018 年度实际使用募集资金 15,494.43 万元，其中，用于募集资金项目支出 9,517.72 万元，永久补充流动资金 5,976.71 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 519.09 万元；累计已使用募集资金 39,681.29 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,208.84 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 6,180.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

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，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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《江山欧派门业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构广发证券股份有限公司于 2016 年 12 月 30 日分别与中国工商银行股份有限公司江山支行、交通银行股份有限公司衢州江山支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三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，本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 2018 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，因募投项目结项公司本期注销 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
工商银行江山支行	1209230029200281663	4,692.06	募集资金专户
工商银行江山支行	1209230029200281787	1,487.94	募集资金专户
工商银行江山支行	1209230029200281539	0.00	本期销户
交通银行江山支行	338899991010003020660	0.00	本期销户
交通银行江山支行	338899991010003020736	0.00	本期销户
合 计		6,180.00	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。
2. 部分项目结余资金永久补充流动资金的情况

1) 根据 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于部分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》，同意公司将募集资金投资项目“年产 30 万套实木复合门项目”结项并将结项后的结余募集资金 5,907.52 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司实际补充流动资金 5,976.71 万元（含截至结项日募集资金专户利息与理财收益）。

2) 根据 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于部分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》，同意公司将募集资金投资项目“年产 20.5 万件定制柜类产品项目”结项并将结项后的结余募集资金 4,679.49 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。截至 2018 年 12 月 31 日，该项目募集资金余额为 4,692.06 万元（含募集资金专户利息与理财收益），暂未补充流动资金。

3. 闲置募集资金购买理财产品情况

根据 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 19,000 万元，自有资金不超过 70,000 万元，合计不超过 89,000 万元进行现金管理。闲置募集资金用于购买保本型理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。

根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，在保证募集资金项目正常建设的情况下，同意公司使用闲置募集资金额度不超过 20,000 万元进行现金管理，使用期限自 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起到 2018 年年度股东大会召开之日止。在上述额度内及决议有效期内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金用于购买保本型理财产品。

2018 年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

受托人	产品名称	购买金额 (万元)	产品类型	起止日期	预期年 化收益 率(%)	到期收回情况(万元)	
						本金	收益
兴业银行 义乌分行	兴业银行“金雪球- 优悦”保本开放式人 民币理财产品(1M)	2,000.00	保本浮动收益型	2018.01.08- 2018.02.08	4.50	2,000.00	7.64
兴业银行 义乌分行	兴业银行“金雪球- 优悦”保本开放式人 民币理财产品(1M)	3,500.00	保本开放式	2018.02.13- 2018.03.13	4.10	3,500.00	11.01
兴业银行 义乌分行	兴业银行“金雪球- 优悦”保本开放式人 民币理财产品(3M)	7,000.00	保本浮动收益型	2018.01.08- 2018.04.08	4.80	7,000.00	82.85
上海浦发 银行江山 支行	上海浦东发展银行利 多多对公结构性存款 2018 年 JG066 期	7,000.00	保证收益型	2018.01.08- 2018.04.09	4.81	7,000.00	85.11
兴业银行 义乌分行	结构性存款	2,000.00	保本浮动收益型	2018.03.23- 2018.04.23	4.80	2,000.00	8.15

工行江山支行	工银理财共赢3号保本型2018年第31期	1,500.00	保本浮动收益型	2018.03.23-2018.06.14	4.20	1,500.00	14.33
兴业银行义乌分行	兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品(3M)	7,000.00	保本开放式	2018.04.11-2018.07.11	4.80	7,000.00	83.77
上海浦发银行江山支行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2018年JG668期	7,000.00	保证收益型	2018.04.13-2018.07.12	4.75	7,000.00	82.20
浙商银行江山支行	结构性存款	5,500.00	保本浮动收益型	2018.07.13-2018.10.13	4.85	5,500.00	68.17
兴业银行义乌分行	兴业银行企业金融结构性存款	1,000.00	保本浮动收益型	2018.10.16-2018.12.11	3.66	1,000.00	5.62
北京银行江山支行	北京银行对公客户人民币结构性存款	4,000.00	保本浮动收益型	2018.10.16-2018.12.28	4.40	4,000.00	35.20
合 计		47,500.00				47,500.00	484.05

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金项目中营销网络建设项目无法单独核算效益。公司通过建设包括但不限于杭州、上海、广州等全国主要城市的展示中心,提升公司产品、品牌的形象,扩大市场影响力,把全国主要城市的营销中心与公司现有的经销商网络和工程客户资源有机整合起来,优化营销体系,为公司现有包括经销商渠道在内的销售渠道提供更多的服务,加快实现产能扩张后的产品销售,同时项目的建设也将对公司现有产品的销售产生积极作用。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中,无法单独核算。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件:募集资金使用情况对照表





募集资金使用情况对照表

2018 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		44,652.45		本年度投入募集资金总额					15,494.43			
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额					39,681.29			
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30万套实木复合门项目	否	11,873.12	11,873.12	11,873.12	1,016.36	6,242.66	-5,630.46[注1]	52.58	2018年6月	1,890.00	[注2]	否
年产30万套模压门项目	否	3,753.25	3,753.25	3,753.25		3,785.08	31.83	100.85	2016年11月	1,921.00	[注3]	否
年产20.5万件定制柜类项目	否	19,490.58	19,490.58	19,490.58	6,653.47	15,469.12	-4,021.46[注4]	79.37	2018年12月	-		否
营销网络建设项目	否	3,522.00	3,522.00	3,522.00	1,847.89	2,194.22	-1,327.78	62.30	2019年9月	-	-	否
补充流动资金	否	6,000.00	6,013.50	6,013.50		6,013.50		100.00	-	-	-	否
永久补充流动资金					5,976.71	5,976.71	5,976.71					
合 计	-	44,638.95	44,652.45	44,652.45	15,494.43	39,681.29	-4,971.16	-	-		-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）												无

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	根据公司 2017 年 2 月 25 日第二届董事会第十四次会议决议通过的《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,873.02 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告三（一）3 之说明
募集资金其他使用情况	无

[注 1]：该项目已结项，公司将结余募集资金及利息 5,976.71 万元（含截至结项日募集资金专户利息与理财收益 346.25 万元）永久补充流动资金。

[注 2]：按照招股说明书，项目达到预定可使用状态第一年产能利用率为 60% 计算，该项目达到预期效益。

[注 3]：按照招股说明书，项目达到预定可使用状态第二年产能利用率为 80% 计算，该项目达到预期效益。

[注 4]：该项目已结项，根据公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于部分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》，公司拟将该项目结余募集资金 4,692.06 万元（含截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户利息与理财收益 670.60 万元）永久补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未补充流动资金。