

厦门金牌厨柜股份有限公司

募集资金专项审计报告



福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http: //www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

闽华兴所(2018)审核字F-008号

厦门金牌厨柜股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的厦门金牌厨柜股份有限公司(以下简称金牌厨柜公司)《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

金牌厨柜公司管理层的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定编制《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、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，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核的基础上对金牌厨柜公司管理层编制的《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定计划和实施审核工作，以对《2017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。在审核过程中，我们结合金牌厨柜公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。



福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

三、鉴证结论

经审核，我们认为，金牌厨柜公司管理层编制的《2017年度募集资金存放与实际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》有关规定及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了金牌厨柜公司2017年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金牌厨柜公司2017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金牌厨柜公司2017年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：厦门金牌厨柜股份有限公司关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一八年三月二十六日

厦门金牌厨柜股份有限公司

2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，现将本公司2017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）募集资金到位情况

经中国证监会《关于核准厦门金牌厨柜股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】585号）文核准，厦门金牌厨柜股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）1700万股，每股发行价格为27.85元，截至2017年5月8日止，收到社会公众股东缴入的出资款人民币473,450,000.00元，扣除发行费用人民币48,102,700.00元，实际募集的资金人民币425,347,300.00元。上述募集资金业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了闽华兴所（2017）验字F-002号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及当前余额

截止2017年末公司累计使用募集资金246,906,138.06元（其中：使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金221,697,100.00元，募投项目新增投入25,207,765.00元，银行手续费1,273.06元）；本年度募集资金专户收到银行存款利息及购买理财产品收益共计2,907,446.97元；截至2017年12月31日，募集资金余额为183,261,308.91元，其中，使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金余额为172,000,000.00元，募集资金专用账户余额为11,261,308.91元。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法

截至2017年12月31日，公司募集资金在各银行专户存放情况如下：

单位：人民币元

开户行	账户名称	账号	余额
兴业银行厦门同安支行	厦门金牌厨柜股份有限公司	129030100100426206	974,179.89
中国银行股份有限公司厦门同安支行	厦门金牌厨柜股份有限公司	428673940842	4,209,364.71
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	江苏金牌厨柜有限公司	4100028519200039952	10,975.42
厦门银行同安支行	江苏金牌厨柜有限公司	80200120000002918	6,066,788.89
合计			11,261,308.91

注：除上表列示金额外，截止至2017年12月31日，募集资金账户中用于现金管理的资金总额为17,200.00万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

本公司2017年度募集资金使用情况详见附件《厦门金牌厨柜股份有限公司2017年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为顺利推进募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），在募集资金到位前，以自筹资金先行投入募投项目，在募集资金到位后予以置换。公司于2017年6月6日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金221,697,100.00元。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审计并出具了闽华兴所（2017）审核字F-015号专项鉴证报告。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。截至2017年12月31日，上述募集资金已全部置换完毕。

（三）使用闲置募集资金购买理财产品情况

公司于2017年5月23日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过2亿元的暂时闲置募集资金，用于购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月。

2017年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额	投资期限(天)	收益(元)(含税)	期末金额
兴业银行厦门同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-5-27	62,000,000.00	61	430,008.22	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	“随心E”法人人民币理财	保本浮动收益型	2017-6-1	66,000,000.00	33	173,046.58	
中国银行股份有限公司厦门同安支行	中银保本理财-人民币全球智选理财	保本浮动收益型	2017-6-1	28,000,000.00	36	93,895.89	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-6-2	37,000,000.00	60	215,833.20	
中国银行股份有限公司福建省分行	人民币按期开放 T+0	保本浮动收益型	2017-7-7	28,000,000.00	28	77,326.03	
兴业银行厦门同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-7-28	62,000,000.00	94	614,734.25	
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财-人民币全球智选理财	保本浮动收益型	2017-8-7	26,000,000.00	39	100,153.43	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	保本型法人 35 天稳利人民币理财产品	保本浮动收益型	2017-9-1	66,000,000.00	38	225,665.75	
厦门银行同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-9-11	37,000,000.00	91	333,893.56	
中国银行股份有限公司厦门同安支行	人民币按期开放 T+0	保本浮动收益型	2017-9-15	22,000,000.00	38	85,890.41	
中国工商银行股份有限公司厦门同安支行	工银理财共赢 3 号	保本浮动收益型	2017-10-17	55,000,000.00	90		55,000,000.00
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财-人民币全球智选	保本浮动收益型	2017-10-24	22,000,000.00	36	81,369.86	
兴业银行厦门同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-10-30	62,000,000.00	14	93,934.25	
兴业银行厦门同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-11-14	62,000,000.00	30	198,739.73	
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财-全球智选理财产品	保本浮动收益型	2017-11-30	22,000,000.00	43		22,000,000.00
兴业银行厦门同安支行	“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品	保本浮动收益型	2017-12-15	65,000,000.00	91		65,000,000.00
厦门银行同安支行	结构性存款	保本浮动收益型	2017-12-15	30,000,000.00	90		30,000,000.00
合计						2,724,491.16	172,000,000.00

注：2017年度，公司各时点使用募集资金进行现金管理的余额未超过股东大会对相关事项的授权范围。

附表:

2017年度募集资金使用情况表

单位:人民币万元

编制单位：厦门金牌厨柜股份有限公司										2,520.78		
募集资金总额										42,534.73		
变更用途的募集资金总额												
变更用途的募集资金总额比例										24,690.49		
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)=(1)-(2)	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
江苏金牌年产7万套整体厨柜建设项目	否	15,468.96	15,468.96	15,468.96	381.40	11,923.66	3,545.30	77.08%	2017年12月	项目部分完成,2017年度实现销售收入4.0亿	是	否
江苏金牌年产6万套整体厨柜扩建项目	否	8,033.02	8,033.02	8,033.02	1,417.60	2,577.40	5,455.60	32.09%	2018年9月	项目部分完成,2017年度实现销售收入0.2亿	是	否
三期项目工程(含厂房及配套设施)	否	11,448.92	11,448.92	11,448.92	497.90	8,875.24	2,573.70	77.52%	2016年12月	项目部分完成,2017年度实现销售收入4.1亿	是	否
研发中心建设项目	否	4,966.63	4,966.63	4,966.63		56.51	4,910.10	1.14%	2019年10月	项目未完成	是	否
信息化建设项目	否	2,617.20	2,617.20	2,617.20	223.88	1,257.68	1,359.50	48.05%	2019年10月	项目部分完成,极大提升公司的经济效益	是	否
合计		42,534.73	42,534.73	42,534.73	2,520.78	24,690.49	17,844.20					
未达到计划进度原因(分具体募投项目)										1、研发中心建设项目因受厦门市政府出台工业用地集约化使用要求影响,造成原规划设计方案调整,相应的开工建设出现延迟; 2、信息化建设项目中部分与研发中心建设项目相互关联,因研发中心建设项目出现延迟导致信息化建设项目延迟。		
项目可行性发生重大变化的情况说明										不适用		
募集资金投资项目先期投入及置换情况										详见本专项报告之“三、(二)”		

闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告之“三、（三）”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用