

## 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—7 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3366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）管理层编制的2023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

本鉴证报告仅供永艺股份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永艺股份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、管理层的责任

永艺股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定编制《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永艺股份公司管理层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，永艺股份公司管理层编制的 2023 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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了永艺股份公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十三日

# 永艺家具股份有限公司

## 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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定，将本公司2023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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意永艺家具股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1155号），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，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票30,395,136股，发行价为每股人民币6.58元，共计募集资金199,999,994.88元，坐扣承销和保荐费用4,000,000.00元（其中不含税金额3,773,584.91元，增值税226,415.09元）后的募集资金为195,999,994.88元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2023年6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、信息披露费、股份登记费、印花税等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,407,330.23元（不含税）后，公司本次募集资金净额为193,819,079.74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〔2023〕307号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

| 项 目       | 序号     | 金 额       |
|-----------|--------|-----------|
| 募集资金净额    | A      | 19,381.91 |
| 截至期初累计发生额 | 项目投入   | B1        |
|           | 利息收入净额 | B2        |
| 本期发生额     | 项目投入   | C1        |

|           |        |           |           |
|-----------|--------|-----------|-----------|
|           | 利息收入净额 | C2        | 27.21     |
| 截至期末累计发生额 | 项目投入   | D1=B1+C1  | 19,409.12 |
|           | 利息收入净额 | D2=B2+C2  | 27.21     |
| 应结余募集资金   |        | E=A-D1+D2 |           |
| 实际结余募集资金  |        | F         |           |
| 差异        |        | G=E-F     |           |

## 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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）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《永艺家具股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，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，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2023年6月29日与中国工商银行股份有限公司安吉支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，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募集资金专户存储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2023年12月31日，本公司2023年向特定对象发行股票用于补充流动资金已全部实施完成，相应募集资金专户已注销。

## 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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

2. 募集资金使用情况对照表说明

公司承诺本次发行募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金，募集资金总额为199,999,994.88元，募集资金净额为193,819,079.74元。

截至2023年12月31日，公司募集资金净额已全部用于补充流动资金，募集资金专户

均已注销。

### 3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年7月14日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币2,407,330.23元（不含税）置换预先支付发行费用的自筹资金，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（2023）8758号）。

### 4. 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

公司2023年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### 5. 使用节余募集资金永久补充流动资金

公司2023年度不存在使用节余募集资金永久补充流动资金的情况。

### 6. 对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况

公司2023年度不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

#### （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

补充流动资金项目无法单独核算效益。

## 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：1. 募集资金使用情况对照表



附件 1



## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：永艺家具股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额                  |                |            |           | 19,381.91       | 本年度投入募集资金总额 |               |                                 |                         | 19,409.12     |          |          |               |
|-------------------------|----------------|------------|-----------|-----------------|-------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额             |                |            |           |                 | 已累计投入募集资金总额 |               |                                 |                         | 19,409.12     |          |          |               |
| 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 |
| 补充流动资金                  | 否              | 19,381.91  | 19,381.91 | 19,381.91       | 19,409.12   | 19,409.12     | 27.21                           | 100.14                  | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计                      | —              | 19,381.91  | 19,381.91 | 19,381.91       | 19,409.12   | 19,409.12     | 27.21                           | 100.14                  | —             | —        | —        | —             |
| 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        |                |            |           | 未发生重大变化         |             |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况       |                |            |           | 详见本专项报告三(一)3之说明 |             |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况       |                |            |           | 详见本专项报告三(一)4之说明 |             |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用节余资金永久补充流动资金情况         |                |            |           | 详见本专项报告三(一)5之说明 |             |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况 |                |            |           | 详见本专项报告三(一)6之说明 |             |               |                                 |                         |               |          |          |               |

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 本期末募集资金已无结存金额，详见本专项报告一(二)之说明 |
| 募集资金其他使用情况     | 无                            |