



欧派家居集团股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]24012140038 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

华兴会计师事务所（特
骑 缝

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：闽25DJTXKQW5





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

募集资金存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]24012140038号

欧派家居集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对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《欧派家居集团股份有限公司关于公司2024年度募集资金存放与使用情况专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了鉴证工作。

一、董事会的责任

欧派家居董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》、上海证券交易所《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)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式(2024年11月修订)》的规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金专项报告的真实、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鉴证工作的基础上对欧派家居董事会编制的募集资金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,





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

我们结合欧派家居实际情况,实施了包括询问、检查会计记录、重新计算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。

三、鉴证结论

我们认为,后附的欧派家居董事会编制的募集资金专项报告在所有重大方面已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》、上海证券交易所《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)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式(2024年11月修订)》的规定编制,在所有重大方面公允反映了欧派家居2024年度募集资金实际存放与使用情况。

四、对报告使用目的的限定

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。

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:



2025年4月24日



附件：

欧派家居集团股份有限公司

关于公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告

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》、上海证券交易所《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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2024 年 11 月修订）》的规定，欧派家居集团股份有限公司（以下简称“欧派家居”）董事会编制了《欧派家居集团股份有限公司关于公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）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【2022】1328 号）核准，公司向社会公开发行可转换公司债券 2,000 万张，每张面值 100 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 2,000,000,000.00 元。经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）“华兴验字[2022]21010220082 号”《验资报告》审验，截至 2022 年 8 月 11 日止，公司募集资金总额为人民币 2,000,000,000.00 元，扣除发行承销费 5,000,000.00 元后，收到募集资金为 1,995,000,000.00 元。

（二）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

项目	金额
募集资金到账金额	1,995,000,000.00
减：审计费、法定信息披露等发行费用	-
加：利息收入扣减手续费净额（含理财收入）	53,928,952.13
减：募集资金置换金额	285,229,900.00
减：以前年度使用金额	831,743,498.93



项目	金额
减：本年已使用金额	514,951,474.21
尚未使用的募集资金余额	417,004,078.99
其中：募集资金专户余额	67,004,078.99
结构性存款余额	350,000,000.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

经公司第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署监管协议的议案》，公司已按照要求开立募集资金专户存储。为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》、《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》以及《公司募集资金管理办法》等相关规定，2022年8月24日，公司、保荐机构国泰海通证券股份有限公司（原名“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招商银行股份有限公司广州机场路支行、中国建设银行股份有限公司广东省分行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》、《公开发行可转换公司债券募集资金及偿债专户存储三方监管协议》（以下均简称“《三方监管协议》”）。该《三方监管协议》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，且上述《三方监管协议》得到了切实履行。

（二）募集资金专户存储情况

1、募集资金专户余额情况

截至2024年12月31日，公司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	账户类型	账户余额
招商银行股份有限公司广州机场路支行	020900064910826	专用存款账户	4,290,583.00
中国建设银行股份有限公司广州江高支行	44050149110400002677	专用存款账户	62,713,495.99
合计			67,004,078.99



2、结构性存款余额情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买结构性存款 350,000,000.00 元，明细如下：

单位：人民币元

受托方	产品名称	认购金额	起息日	到期日	预期年化收益率
中国建设银行股份有限公司	结构性存款	250,000,000.00	2024-8-23	2025-2-20	收益率上限:2.00% 收益率下限:0.95%
中国建设银行股份有限公司	结构性存款	100,000,000.00	2024-11-1	2025-1-20	收益率上限:2.00% 收益率下限:0.80%
合计		350,000,000.00			

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

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，公司不存在使用募集资金置换募投项目先期投入的情况。

（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

2023 年 7 月 31 日，经第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目的情况下，使用总额度不超过人民币 100,000 万元（含）暂时闲置募集资金适时进行现金管理，用于购买期限不超过 12 个月的结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品，且该等现金管理产品流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。投资产品不得质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或用作其他用途，上述额度在决议有效期 2023 年 8 月 19 日至 2024 年 8 月 18 日内可滚动使用。

2024 年 7 月 25 日，经第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使



用总额度不超过人民币 50,000 万元(含)暂时闲置募集资金适时进行现金管理,投资品种应为安全性高、流动性好、能够提供保本、期限不超过 12 个月且符合相关法律法规及监管要求的银行理财产品和结构性存款,投资产品不得质押,产品专用结算账户(如适用)不得存放非募集资金或用作其他用途。本次授权在投资额度范围内使用闲置募集资金进行现金管理的期限为 2024 年 8 月 19 日至 2025 年 8 月 18 日,相关额度的使用期限不应超过 12 个月。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司募集资金余额 41,700.41 万元,其中:35,000.00 万元用于购买结构性存款,其余募集资金按规定存放于募集资金专户。

(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

报告期内,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日,公司不存在变更募投项目的情况、不存在募投项目对外转让或置换的情况。

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

欧派家居集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额				199,500.00	本年度投入募集资金总额				51,495.15	
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				163,192.49	
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）（注）	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
欧派家居智能制造（武汉）项目	否	200,000.00	199,500.00	51,495.15	163,192.49	81.80	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计		200,000.00	199,500.00	51,495.15	163,192.49					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				2024 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司 2022 年公开发行可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司将“欧派家居智能制造（武汉）项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月 31 日，上述募投项目的建设有利于合理优化公司整体生产资源配置，进一步完善多区域生产基地布局，降低生产、运输成本，提升生产能力和服务能力。公司自募集资金到账以来，在当地政府的支持下，积极推进募投项目的建设和投入，但是目前项目预计达到可使用状态日期较原有预期时间滞后，主要影响原因如下：第一，该项目投资金额和建设规模较大，项目的智能化和自动化技术应用在行业内处于领先水平，涉及家居品类生产运用技术、设备组合等较为复杂，自项目实施以来，受外部客观环境因素影响，项目基建、设备购置和安装调试以及试生产进度整体晚于项目预期时间。第二，近年来房地产行业进入深度调整期，对地产产业链影响明显。同时，行业生态急剧变化，整装一体化、大家居生态涌现，对定制家居生产组织和交付体系提出了更高的要求。公司根据终端市场变化，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金用途及投资规模不变的情况下，对欧派家居智能制造（武汉）项目的整体规划进行优化，以更好的匹配公司大家居战略要求。						



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	详见本报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况之（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
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	截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 41,700.41 万元。2024 年，全球经济增长放缓，国内有效消费需求不足，可选消费行业承受较大压力。公司所处的上游房地产行业仍处于深度调整阶段，这一轮调整可能将在未来一段时间影响家居行业，对家居行业业务规模增长产生不利影响。2024 年，公司营业收入同比下滑近 17%，对于尚未使用的募集资金用途及去向，公司将会密切关注市场变化，对于该募集资金投资项目，公司经营层会依据业务发展和行业情况充分论证谨慎决策投资，保护公司和股东权益。
募集资金其他使用情况	报告期内不存在此情况

注：经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）“华兴验字[2022]21010220082 号”《验资报告》审验，截至 2022 年 8 月 11 日止，公司募集资金总额为人民币 2,000,000,000.00 元，扣除发行承销费 5,000,000.00 元后，收到募集资金为 1,995,000,000.00 元。上表中调整后投资总额按公司募集资金专户收到募集资金填列。





营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



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。

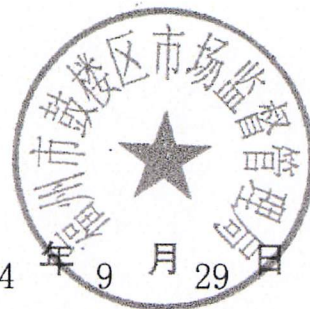
名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 童益恭



出资额 贰仟零捌拾柒万捌仟圆整
成立日期 2013年12月09日
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



2024 年 9 月 29 日



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：童益恭

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

仅供出具报告使用

证书序号：0014303

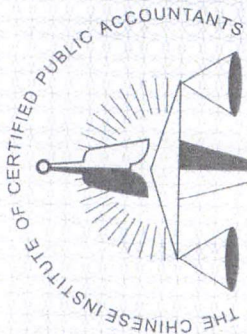
说明

- 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》。

发证机关：福建省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 冯军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-10-14
Date of birth
工作单位 华兴会计师事务所
Working unit
身份证号码 (特殊普通合伙) 广东分所
Identity card No. 342126198210149037



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.



冯军年检二维码

证书编号: 440100790050
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: 2005 年 09 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月换发



姓名	陈焱焱
Sex	男
Date of birth	1982-01-17
Working unit	华兴会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙)广东分所
Identity card No.	420624198201170072



陈焱焱(440100790094), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



440100790094

证书编号:
No. of Certificate

440100790094

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 06 月 12 日
/y /m /d

2021 年 6 月换发



陈焱焱年检二维码

年 月 日
/y /m /d

