

华帝股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

CHW 证专字[2016]0305 号

审计机构：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页 码
一、鉴证报告	1-2
二、前次募集资金使用情况专项报告	3-8

华帝股份有限公司

前次募集资金使用情况的鉴证报告

CHW 证专字[2016]0305 号

华帝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华帝股份有限公司（以下简称华帝股份）董事会编制的截至 2016 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》执行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会证监发行字[2007]500 号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是华帝股份董事会的责任。

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《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对上述前次募集资金使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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、鉴证意见

我们认为，华帝股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》已经按照中国证监会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，在所有重大方面如实反映了截至2016年6月30日止华帝股份前次募集资金使用情况。

四、使用范围

本鉴证报告仅供华帝股份申请非公开发行股票向中国证券监督管理委员会报送之用；未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

中审华寅五洲会计师事务所

中国注册会计师

姚运海

(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师

张娜

二〇一六年八月八日

华帝股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

华帝股份有限公司董事会按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，将本公司截至2016年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

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证监许可〔2012〕1624号《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司（以下简称“奋进投资”）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，2013年9月，公司非公开定向发行人民币普通股（A股）11,417,697.00股股份，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币10.51元。截至2013年9月12日止，本公司共募集资金119,999,995.47元，扣除发行费用19,553,090.20元，募集资金净额100,446,905.27元。截止2013年9月12日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中审国际会计师事务所以“中审国际验字[2013]第01020008号”验资报告验证确认。

2、前次募集资金存放情况

经公司董事会批准，公司为存放前次募集资金开设了专项账户，具体见下表：

单位：元

序号	银行名称	账号	初始存放金额	2016年6月30日余额	存储方式	备注
1	中国银行中山小榄支行	658761527425	100,446,905.27	0.00	活期存储	2013年12月23日已注销
	合计		100,446,905.27	0.00		

二、前次募集资金管理情况

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，保护投资者的利益，公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储。2013年9月27日，公司、保荐机构华泰联合证券有限责任公司与中国银行股份有限公司中山小榄支行签署了《募集资金专

户存储三方监管协议》。公司在实际履行中不存在违反“三方监管协议”、擅自变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。

三、前次募集资金的使用情况

1、前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表一。

2、前次募集资金实际投资项目变更情况说明

前次募集资金实际投资项目无变更情况。

3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

“收购百得厨卫”预计使用募集资金投入 4,862.00 万元，实际投入 4,862.00 万元，结余 5182.69 万元全部用于补充流动资金。

4、前次募集资金投资项目置换情况说明

前次募集资金投资项目无置换情况

5、闲置募集资金情况说明

无闲置募集资金情况说明

6、用超募资金永久性补充流动资金的情况

无用超募资金永久性补充流动资金的情况

7、项目结余资金情况

无项目结余资金情况

8、尚未使用募集资金的用途及去向

截至 2016 年 6 月 30 日公司募集资金账户余额 0.00 万元，该募集资金账户已于 2013 年 12 月 23 日注销。

四、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表二。

五、以资产认购股份的情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1624 号）核准，公司向奋进投资发行股份 4200.00 万股及支付现金 4,862 万元购买其合计持有的中山百得厨卫有限公司（以下简称“百得厨卫”）100% 股权。具体如下：

转让方	对价金额（万元）	对价现金的交易金额（万元）	对价股份的交易金额（万元）
中山奋进投资有限公司	38,000.00	4,862.00	33,138.00

1、收购百得厨卫资产情况说明

2012年12月13日，经中山市工商行政管理局核准，百得厨卫就本次重大资产重组的标的资产过户事宜办理了工商变更登记手续，并取得了中山市工商行政管理局换发的注册号为442000000369465的《企业法人营业执照》。本次工商变更登记完成后，华帝股份持有百得厨卫100%股权，百得厨卫成为华帝股份的全资子公司。

2012年12月13日，中审国际会计师事务所有限公司对公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行的审验，并出具的中审国际验字[2012]第01020255号《验资报告》。

2012年12月20日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券预登记确认书》、《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部于2012年12月20日将华帝股份向奋进投资发行的4,200万股股份预登记至奋进投资名下。该预登记股份已于该批股份上市日的前一交易日终登记到账，并正式列入华帝股份股东名册。

2、2012年度业绩完成情况说明

根据中审国际会计师事务所有限公司出具的《中山百得厨卫有限公司审计报告》（中审国际 审字〔2013〕第01030088号）、《关于中山华帝燃具股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（中审国际 鉴字〔2013〕第01020011号），2012年度百得厨卫实现归属于母公司所有者的净利润为4,013.24万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为4,160.87万元。据此，2012年度百得厨卫的净利润达到盈利预测值，2012年度盈利预测均已实现。

3、2013年度业绩完成情况说明

根据中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所出具的《中山百得厨卫有限公司审计报告》（CHW 湘审字〔2014〕第0075号）、《关于华帝股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（CHW 证专字〔2014〕第0160号），2013年度百得厨卫实现归属于母公司所有者的净利润为4,420.77万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为4,376.44万元。据此，2013年度百得厨卫的净利润达到盈利预测值，2013年度盈利预测均已实现。

4、2014年度业绩完成情况说明

根据中审中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中山百得厨卫有限公司审计报告》（CHW 审字〔2015〕第0031号），2014年度百得厨卫实现归属于母公司所有者的净利润为4,628.33万元，扣除非经常性损益后归属于母公司

所有者的净利润为 4,565.04 万元。据此，2014 年度百得厨卫的净利润达到盈利预测值，2014 年度盈利预测均已实现。

六、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司已公开披露的信息文件中披露情况不存在重大差异。

华帝股份有限公司

董事会

二〇一六年八月八日

附表一：

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：华帝股份有限公司

截止至：2016年6月30日

单位：万元

募集资金总额：		10,044.69	已累计使用募集资金总额：		10,044.69					
变更用途的募集资金总额：		0.00	各年度使用募集资金总额：		10,044.69					
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%	2013年：		10,044.69					
			2014年：		0.00					
			2015年：		0.00					
			2016年1-6月：		0.00					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用 状态日期（或截止日项 目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	募集前承诺投资 金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额		实际投资金额与募集 后承诺投资金额的差 额
1	收购百得厨卫	收购百得厨卫	4,862.00	4,862.00	4,862.00	4,862.00	4,862.00	4,862.00	0.00	2013年9月17日
2	补充流动资金	补充流动资金	5,182.69	5,182.69	5,182.69	5,182.69	5,182.69	5,182.69	0.00	2013年12月19日
合计			10,044.69	10,044.69	10,044.69	10,044.69	10,044.69	10,044.69	0.00	

附表二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：华帝股份有限公司

截止至：2016年6月30日

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润）			最近三年实际效益（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润）			是否达到预计效益
序号	项目名称		2012年	2013年	2014年	2012年	2013年	2014年	
1	收购百得厨卫	100%	3,809.00	4,180.00	4,393.00	4,160.87	4,376.44	4,565.04	是
2	补充流动资金	100%							