

居然之家新零售集团股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告

# 专项审计报告



防伪编码：31000007202159929Z

被审计单位名称：居然之家新零售集团股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第2203号

签字注册会计师：罗占恩

注册会计师编号：100000090145

签字注册会计师：胡洋

注册会计师编号：310000073108

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2021)第 2203 号  
(第一页, 共二页)

居然之家新零售集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对居然之家新零售集团股份有限公司(以下称“居然之家”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

居然之家管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告【2012】44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号 信息披露公告格式—第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。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。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告【2012】44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号 信息披露公告格式—第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制,在所有重大方面如实反映了居然之家 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2021)第 2203 号  
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告【2012】44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号 信息披露公告格式—第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了居然之家 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告【2012】44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号 信息披露公告格式—第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了居然之家 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供居然之家按照上述规定的要求在 2020 年年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2021 年 4 月 27 日



注册会计师

  
罗占恩



注册会计师

  
胡洋



居然之家新零售集团股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 9 月 28 日签发的证监许可【2020】2408 号文《关于核准居然之家新零售集团股份有限公司非公开发行股票批复》居然之家新零售集团股份有限公司(以下称“本公司”)于 2020 年 11 月向 23 名投资者发行人民币普通股 509,206,798 股，每股发行价格为人民币 7.06 元，募集资金总额为 3,594,999,993.88 元。扣除发行费用人民币 26,431,603.74 元后，实际募集资金净额为人民币 3,568,568,390.14 元(以下称“募集资金”)，上述资金于 2020 年 11 月 9 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2020)第 0961 号验资报告。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 592,561,867.47 元，累计使用募集资金总额人民币 592,561,867.47 元，尚未使用募集资金人民币 2,976,006,522.67 元；与尚未使用的募集资金余额的差异为人民币 5,637,326.78 元，其中人民币 1,250,534.32 元为收到的银行存款利息，人民币 4,386,792.46 元为已支付未置换的发行费用。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《居然之家新零售集团股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：万元

| 账户名称            | 募集资金专户开户行            | 账号                  | 存款方式 | 账户余额       |
|-----------------|----------------------|---------------------|------|------------|
| 居然之家新零售集团股份有限公司 | 中信银行股份有限公司北京知春路支行    | 8110701014102003474 | 活期   | 147,553.37 |
| 居然之家新零售集团股份有限公司 | 华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行    | 10279000001217273   | 活期   | 40,013.67  |
| 居然之家新零售集团股份有限公司 | 中国民生银行股份有限公司北京工体北路支行 | 613005066           | 活期   | 27,009.23  |
| 居然之家新零售集团股份有限公司 | 中国民生银行股份有限公司北京林萃路支行  | 632461990           | 活期   | 10,746.83  |
| 居然之家新零售集团股份有限公司 | 中国银行股份有限公司北京王府井支行    | 327270885124        | 活期   | 25,008.54  |

居然之家新零售集团股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

二、募集资金管理情况(续)

单位：万元

| 账户名称             | 募集资金专户开户行           | 账号                  | 存款方式 | 账户余额       |
|------------------|---------------------|---------------------|------|------------|
| 居然之家新零售集团股份有限公司  | 中国工商银行股份有限公司北京海运仓支行 | 0200202719200156532 | 活期   | 47,828.93  |
| 北京居然之家家居连锁有限公司   | 中信银行股份有限公司北京知春路支行   | 8110701014002021070 | 活期   | 0.00       |
| 武汉中商超市连锁有限公司     | 中信银行股份有限公司北京知春路支行   | 8110701013502008936 | 活期   | 0.00       |
| 天津居然之家智慧物联科技有限公司 | 中信银行股份有限公司北京知春路支行   | 8110701014202022310 | 活期   | 3.81       |
| 合计               |                     |                     |      | 298,164.38 |

2020 年 12 月，本公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与募集资金存放银行中信银行股份有限公司北京知春路支行、华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行、中国民生银行股份有限公司北京工体北路支行、中国民生银行股份有限公司北京林萃路支行、中国银行股份有限公司北京王府井支行及中国工商银行股份有限公司北京海运仓支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2020 年 12 月，本公司分别与各募投项目实施主体，本公司全资子公司北京居然之家家居连锁有限公司、武汉中商超市连锁有限公司、天津居然之家智慧物联科技有限公司以及保荐机构中信建投证券股份有限公司和中信银行股份有限公司北京知春路支行签订了《募集资金三方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司募投项目本年度未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、报告的批准报出

本募集资金存放与实际使用情况报告由本公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

居然之家新零售集团股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表

居然之家新零售集团股份有限公司董事会



2021 年 4 月 27 日

居然之家新零售集团股份有限公司  
2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额             |                | 356,856.84 |            | 本年度投入募集资金总额 |               | 59,256.19           |               |          |          |               |
|--------------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额    |                | -          |            |             |               |                     |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额      |                | -          |            | 已累计投入募集资金总额 |               | 59,256.19           |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例    |                | -          |            |             |               |                     |               |          |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向      | 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(1) | 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) | 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 |
| 门店改造升级项目           | 否              | 147,500.00 | 147,500.00 | -           | -             | -                   | 2023年5月31日    | 注1       | 不适用      | 否             |
| 中商超市智慧零售建设项目       | 否              | 40,000.00  | 40,000.00  | -           | -             | -                   | 2023年5月31日    | 注2       | 不适用      | 否             |
| 大数据平台建设项目          | 否              | 27,000.00  | 27,000.00  | -           | -             | -                   | 2023年5月31日    | 注3       | 不适用      | 否             |
| 居然之家京津冀智慧物流园项目(二期) | 否              | 45,000.00  | 45,000.00  | 9,256.19    | 9,256.19      | 20.57%              | 2022年5月31日    | 注4       | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金             | 否              | 100,000.00 | 97,356.84  | 50,000.00   | 50,000.00     | 51.36%              |               | 注5       | 不适用      | 否             |
| 合计                 |                | 359,500.00 | 356,856.84 | 59,256.19   | 59,256.19     | 16.61%              |               |          |          |               |



居然之家新零售集团股份有限公司  
2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表(续)

单位：万元

| 未达计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用                                     |
|--------------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明         | 不适用                                     |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况        | 不适用                                     |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 不适用                                     |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用                                     |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 不适用                                     |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用                                     |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 不适用                                     |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | 截止 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存于募集专户之中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况     | 不适用                                     |

- 注 1： 该项目旨在对门店进行装修改造升级，并安装智慧消防物联网系统，进行楼宇智能化改造，截止 2020 年 12 月 31 日因该项目尚未开工，无法直接量化其实现的效益。
- 注 2： 该项目旨在拓展商超网点、通过购置软件和设备等方式构建供应链子系统、物流子系统、商城及订单子系统以及运营支持子系统，完善到家配送体系，截止 2020 年 12 月 31 日因该项目尚未开工，无法直接量化其实现的效益。
- 注 3： 该项目旨在有效提升公司运营效率，为后续公司数字化转型和商业模式创新提供保障和支持，推动居然之家线上线下融合发展战略的实施，树立家居行业新零售标杆，巩固市场竞争优势，无法直接量化其实现的效益。
- 注 4： 该项目旨在助力公司产业链上下游融合的发展战略，提升公司对商户吸引力，打造公司新的品牌亮点，截止 2020 年 12 月 31 日因该项目尚未完工，无法直接量化其实现的效益。
- 注 5： 该项目旨在满足公司主营业务持续发展的资金需求，并有助于公司提高风险抵御能力，无法直接量化其实现的效益。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 0000002202101280008

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、备案信息。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

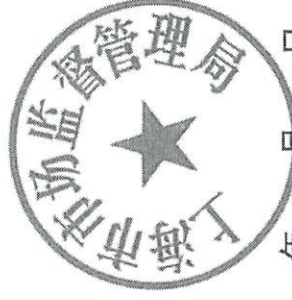
合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

审查企业会计报表,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

2021年01月28日

**此复印件仅供居然之家新零售集团股份有限公司2020年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告【普华永道中天特审字(2021)第2203号】后附之用,其他用途无效。**

此复印件仅供居然之家新零售集团股份有限公司2020年度  
的募集资金存放与实际使用情况专项报告【普华永道中天特  
审字(2021)第2203号】后附之用, 其他用途无效。

证书序号: NO.000525

## 说明

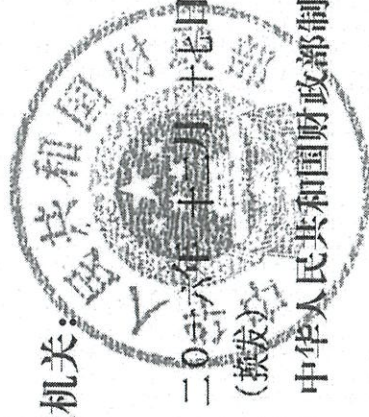
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所

# 执业证书

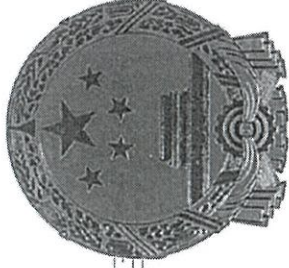
名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 李丹  
主任会计师:  
办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号  
星展银行大厦507单元01室  
组织形式: 特殊的普通合伙企业  
会计师事务所编号: S1000007  
注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整  
批准设立文号: 财会函(2012)52号  
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

此复印件仅供居然之家新零售集团股份有限公司2020年度的  
募集资金存放与实际使用情况专项报告【普华永道中天特申  
字(2021)第2203号】后附之用，其他用途无效。



证书序号：000393

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



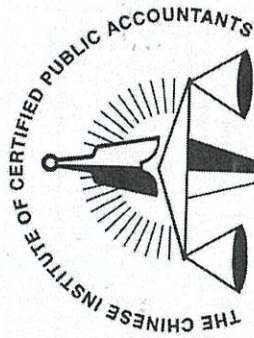
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹



证书号：37 发证时间：二〇二一年六月

有效期至：二〇二二年六月二十七日



注册会计师



姓名 Full name 罗占恩  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1972年1月4日  
工作单位 Working unit 安达信华强会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. 110108720104603



姓名：罗占恩  
证书编号：100000090145

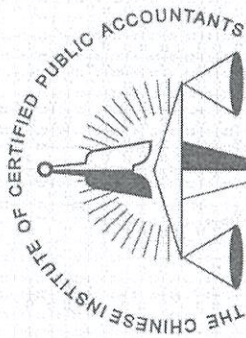
证书编号：100000090145  
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日  
Date of Issuance /y /m /d



1999年9月28日  
/y /m /d



中国注册会计师协会



姓名 胡洋  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1987-05-22  
Date of birth  
工作单位 普华永道中天会计师事务所  
Working unit 有限公司北京分所  
身份证号码 441622198705238510  
Identity card No.



年度检验登记

An

本  
Th  
thi



姓名：胡洋  
证书编号：310000073108

有效一年。  
er year after

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.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d