

关于宜华生活科技股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

广会专字[2018]G18000110055号

目 录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、前次募集资金使用情况的鉴证报告..... | 1-2 |
| 二、关于前次募集资金使用情况报告..... | 3-7 |

关于宜华生活科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

广会专字[2018]G18000110055 号

宜华生活科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的宜华生活科技股份有限公司（以下简称“宜华生活”）董事会出具的截至 2018 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、董事会的责任

宜华生活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《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。

二、注册会计师的责任及工作

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对宜华生活董事会出具的上述报告独立地提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证业务。上述规定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，我们进行了审慎调查，实施了包括实地观察、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序，并对所取得的材料做出了必要的职业判断。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，宜华生活董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了宜华生活截至2018年3月31日的前次募集资金使用情况。

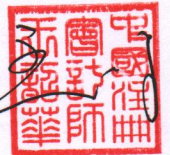
四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宜华生活向中国证券监督管理委员会申报配股之目的使用，不作其他用途。我们同意本鉴证报告作为宜华生活申报配股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：冯 军



中 国 广 州

二〇一八年四月二十六日

宜华生活科技股份有限公司董事会 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，宜华生活科技股份有限公司（前身为广东省宜华木业股份有限公司，以下简称“公司”）将截至2018年3月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

——2013年配股募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1218号《关于核准广东省宜华木业股份有限公司配股的批复》核准，按照股本1,152,662,718股为基数，每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售股份总额为345,798,815股，每股价格为4.03元/股，截止2014年2月24日实际配售330,207,286.00股，公司募集资金总额为人民币1,330,735,362.58元，扣除发行费用人民币26,140,207.29元，实际募集资金净额为人民币1,304,595,155.29元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2014]G14006680010”验资报告。

公司于2014年3月21日分别与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行及保荐机构广发证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），三方监管协议的履行与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2018年3月31日，公司募集资金在银行专户使用完毕并已销户，具体情况如下：

| 开户银行 | 账户性质 | 银行账号 | 金额 | 状态 |
|-------------------|--------|-----------------|--------|-----|
| 招商银行股份有限公司深圳华侨城支行 | 募集资金专户 | 755915931710102 |- | 已销户 |
| 合计 | | | _____ | |

二、前次募集资金实际使用情况说明

公司 2013 年配股募集资金使用情况详见本报告附表 1。

二、前次募集资金实际投资项目的变更情况

公司 2013 年配股募集资金不存在实际投资项目的变更情况。

四、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2018 年 3 月 31 日，公司不存在其他募集资金投资项目对外转让的情况。

五、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2013 年配股募集资金不存在闲置资金暂时补充流动资金情况。

六、募集资金永久性补充流动资金情况

公司 2013 年配股募集资金不存在永久性补充流动资金情况。

七、募集资金项目先期投入及置换情况

公司 2013 年配股募集资金无置换预先投入资金情况。

八、尚未使用募集资金情况

截至 2018 年 3 月 31 日，2013 年配股募集资金无尚未使用的募集资金余额。

九、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

2、前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法：

公司 2013 年配股募集资金分别偿还银行贷款和补充流动资金，不涉及投资项目实现效益的计算口径、计算方法。

十、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

单位：人民币万元

| 投资项目 | | 截至 2018 年 3 月 31 日 | | |
|--------------|--------|--------------------|-------------------|----|
| | | 实际累计投资额 | 信息披露累计投资金额 | 差异 |
| 2013 年配股募集资金 | 偿还银行贷款 | 75,000.00 | 75,000.00 | - |
| | 补充流动资金 | 55,459.52 | 55,459.52 | - |
| | 小计 | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | - |

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

宜华生活科技股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十六日

附表 1:

2013 年配股募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 3 月 31 日

编制单位: 宜华生活科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|--------------|
| 募集资金总额: | | | 130,459.52 | | | 已累计使用募集资金总额: | | | 130,459.52 | |
| 变更用途的募集资金总额: | | | - | | | 各年度使用募集资金总额: 130,459.52 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: | | | - | | | 其中: 2014 年度: 130,459.52 | | | | |
| 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 |
| 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 | 定可使用状 态日期 |
| 1 | 偿还银行贷款 | 偿还银行贷款 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | - | - |
| 2 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 55,459.52 | 55,459.52 | 55,459.52 | 55,459.52 | 55,459.52 | 55,459.52 | ----- | ----- |
| 合 计 | | | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | <u>130,459.52</u> | == | == |

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 | | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|--------|----------------|------|----------|--------|--------|-----------|----------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2015 年 | 2016 年 | 2017 年 | | |
| 1 | 偿还银行贷款 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |