

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

罗莱生活科技股份有限公司

会专字[2019]4621号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



会专字[2019]4621号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

罗莱生活科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的罗莱生活科技股份有限公司（以下简称“罗莱生活”）管理层编制的《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

本鉴证报告仅供罗莱生活年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为罗莱生活年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是罗莱生活管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对罗莱生活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。该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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，罗莱生活管理层编制的《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》（证监会公告[2012]44 号）和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了罗莱生活 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。

华普天健会计师事务所



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2019 年 4 月 24 日



罗莱生活科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引的规定，将公司 2018 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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《关于核准罗莱生活科技股份有限公司发行股票的批复》（证监许可[2017]1430 号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 39,273,647 股，发行价格为人民币 11.84 元/股，募集资金总额为人民币 464,999,980.48 元，扣除与发行有关的费用人民币 9,917,273.65 元（不含税 9,355,918.53 元）后，实际募集资金净额为人民币 455,082,706.83 元。该募集资金已于 2018 年 1 月 23 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2018】0170 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2018 年度，公司直接投入募集资金项目 10,747,886.13 元。2018 年度公司累计使用募集资金 10,747,886.13 元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 444,334,820.70 元，募集资金专用账户利息收入 5,085,447.58 元，应由募集资金专户支付但实际通过公司其他银行账户代为支付的与发行有关的费用 2,179,273.65 元，募集资金专户 2018 年 12 月 31 日余额合计为 451,599,541.93 元。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2018年2月9日，公司与南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）和南京证券股份有限公司（以下简称“南京证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在南京银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：0301210000001279）。三方监管协议与深圳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。

2018年2月9日，公司、公司全资子公司上海罗莱家居用品有限公司（以下简称“罗莱家居”）、南京证券与南京银行上海分行、江苏银行股份有限公司上海分行（以下简称“江苏银行上海分行”）、宁波通商银行股份有限公司上海分行（以下简称“宁波通商银行上海分行”）分别签署《募集资金四方监管协议》，罗莱家居分别在南京银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：0301210000001364）、江苏银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：18330188000041658）及宁波通商银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：1100364537000001）。四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

截至2018年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额
南京银行上海分行	0301210000001279	245,398,585.05
南京银行上海分行	0301210000001364	105,309,535.29
江苏银行上海分行	18330188000041658	70,807,606.36
宁波通商银行上海分行	1100364537000001	30,083,815.23
合计		451,599,541.93

三、 2018年度募集资金的实际使用情况

截至2018年12月31日止,公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币10,747,886.13元,各项目的投入情况及效益情况详见附表。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2018年12月31日止,公司募集资金投资项目未发生变更情况。

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。

罗莱生活科技股份有限公司

2019年4月24日

附表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	45,508.27	募集中间投入	1,074.79							
报告期内变更用途的募集资金总额	-	已累计投入	1,074.79							
累计变更用途的募集资金总额	-	募集中间投入	1,074.79							
累计变更用途的募集资金总额比例	-	募集中间投入	1,074.79							
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)/(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
承诺投资项目										
1.供应链体系优化建设项目	否	25,000.00	25,000.00	988.67	988.67	3.95		不适用	不适用	否
2.全渠道家居生活O2O运营体系建设项目	否	48,000.00	20,508.27	86.12	86.12	0.42		-122.16	否	否
承诺投资项目小计		73,000.00	45,508.27	1,074.79	1,074.79	2.36				
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计										
合计		73,000.00	45,508.27	1,074.79	1,074.79	2.36				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目处在初期投入阶段，尚未形成规模效应。
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	为提高暂时闲置募集资金使用效率，本着股东利益最大化原则，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资品种以增加公司收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

编号: I 05439130



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

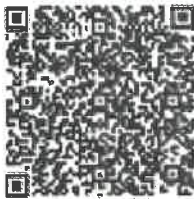
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019 年 02 月 20 日



企业信用信息公示系统网址:

qyxy.chaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业



名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号 0000087

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：

北京市财政局
二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000414

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
华普天健会计师事务所（普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 高博发



证书号: 18

发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十六日



姓名	李可
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1980-05-18
Date of birth	
工作单位	上海天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号	310110198005180019
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月31日



李可(310001900002)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



姓名: 汤恪
 Full name: 汤恪
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-05-21
 Date of birth: 1977-05-21
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码: 31010519770521081X
 Identity card No: 31010519770521081X

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.

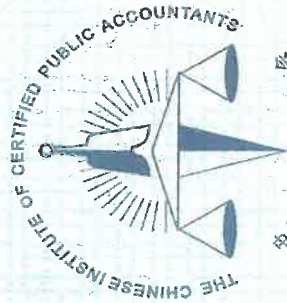
证书编号: 110100320110
 No. of Certificate: 110100320110

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 09 月 20 日
 Date of Issuance: 2012 .9 .20 .12



汤恪(110100320110)
 已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



姓名	陈智辉
性别	男
出生日期	1988-11-22
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	34292119881122011X
Identity card No.	

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.

证书编号:
No. of Certificate **110100320160**

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs **安徽省注册会计师协会**

发证日期:
Date of Issuance **2018-03-21** 年 月 日 年 月 日