

# 长江证券承销保荐有限公司

## 关于朗姿股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的 核查意见

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”或“独立财务顾问”）是朗姿股份有限公司（以下简称“朗姿股份”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问。朗姿股份拟使用不超过本次非公开发行股份配套募集资金净额 36,130,803.39 元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，长江保荐针对该事项，根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定进行了核查，具体情况如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准朗姿股份有限公司向申东日等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]1392 号）的核准，公司于 2020 年 3 月 23 日向 7 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）7,374,631 股募集配套资金，每股面值 1 元，发行价格为 6.78 元/股，募集资金总额为人民币 49,999,998.18 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 36,130,803.39 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2020]第 ZB10248 号《验资报告》。

### 二、募集资金使用情况及暂时闲置原因

#### 1、募集资金使用情况

根据公司披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》本次发行股份募集配套资金主要用于支付本次交易的相关中介费用、医疗美容旗舰店建设项目，具体情况如下表所示：

用途	金额（万元）	所占比例
支付本次交易的相关中介费用	1,800.00	36.00%
医疗美容旗舰店建设项目	3,200.00	64.00%
合计	<b>5,000.00</b>	<b>100.00%</b>

本次非公开发行募集配套资金于 2020 年 3 月 27 日划至公司募集资金账户，公司将根据募集资金投资项目进度安排和客观条件，安排募集资金投资项目建设和募集资金使用。

## **2、募集资金暂时闲置原因**

在公司本次募集资金投资项目的实施过程中，由于项目建设的实际情况导致分期逐步投入募集资金的客观情形，使得部分募集资金在未来一段时间内存在阶段性暂时闲置的情况，随着募投项目建设的顺利推进，暂时闲置的募集资金将会越来越少。

## **三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况**

### **1、投资目的**

为提高募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金正常使用的前提下，公司使用本次暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型银行理财产品，可以获得一定的投资效益，有利于更好地实现公司资金保值增值。

### **2、投资额度及期限**

公司使用本次暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的短期的银行理财产品，最高额度不超过人民币 36,130,803.39 元，实施期限自公司董事会审议通过之日起至审议 2020 年度报告的董事会召开之日止，上述额度资金在实施期限内可以循环滚动使用。

### **3、投资品种**

为严格控制投资风险，理财产品的发行主体为能够提供保本承诺的银行，投资品种为安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品；投资的上述产品不涉及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》规定的风险投资品种。

### **4、与受托方之间的关系**

公司与提供理财产品的金融机构不存在关联关系。

### **5、实施方式**

公司董事会授权管理层负责实施和签署相关合同文件，具体由公司财务部负责操作。

### **6、信息披露**

公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关要求及时披露现金管理的具体情况。

#### **四、对公司募集资金投资项目的影**

公司利用本次暂时闲置募集资金进行现金管理,是在确保不影响募集资金投资计划以及确保募集资金安全的前提下实施的,公司将根据募集资金投资项目的建设进度,提前合理安排理财产品的具体期限,从而保证不影响募集资金投资项目建设的正常进行。

公司合理利用本次暂时闲置募集资金进行现金管理,有利于提高公司募集资金使用效率,在保障资金安全的前提下获取一定收益,符合股东的权益,不存在变相改变募集资金使用用途的情形或损害公司及全体股东利益的情形。

#### **五、投资风险及风险控制措施**

##### **1、投资风险**

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所涉及的投资产品为安全性高、流动性好且有保本约定的短期银行理财产品,属于低风险的投资品种;不购买以股票及其衍生品等为投资标的的高风险理财产品、不进行风险投资,风险可控;但金融市场受宏观政策变化和经济波动的影响,不排除该项投资会受到市场波动的影响。

##### **2、风险控制应对措施**

公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定,对购买保本型银行理财产品进行决策、管理、检查和监督,严格控制资金的安全性。

(1) 严格筛选投资对象,优先选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的商业银行等金融机构所发行的产品,同时兼顾分散投资的原则;认真做好理财产品期限搭配工作,确保与募集资金使用计划相匹配。

(2) 公司独立董事、监事会有权对公司投资理财产品的情况进行定期或不定期监督和检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

(3) 公司财务部负责对购买的理财产品进行管理,由专人负责实时分析和跟踪产品的净值变动情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时上报公司管理层并将及时采取相应措施,控制投资风险。

(4) 公司将根据相关法律法规的规定及时履行信息披露的义务。

## **六、本次事项履行的相关程序**

朗姿股份于 2020 年 4 月 20 日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。

## **七、独立财务顾问意见**

经核查，独立财务顾问认为：朗姿股份本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序。公司在保障正常生产经营资金需求且确保资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金和自有资金购买低风险、流动性好的保本型理财产品，可以实现资金的保值增值，提高公司的资金使用效率，增加公司收益，符合上市公司及全体股东的利益。本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理符合《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等法律法规的有关规定。综上，本独立财务顾问对朗姿股份本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

