

# 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

容诚专字[2022]200Z0245号

容诚会计师事  
骑 缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022932003567
报告名称:	罗莱生活科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]200Z0245号
被审(验)单位名称:	罗莱生活科技股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月18日
报备日期:	2022年04月18日
签字注册会计师:	潘胜国(341600150004), 李朝蒙(110100320167), 陈智辉(110100320160)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-10

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]200Z0245 号

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股份有限公司(以下简称“罗莱生活”)董事会编制的 2021 年度《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、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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)、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(2015 年修订)及《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式——第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项》(2019 年 3 月修订)编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是罗莱生活董事会的责任,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董事会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，我们实施了包括检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，后附的罗莱生活 2021 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了罗莱生活 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文，为罗莱生活科技股份有限公司容诚专字[2022]200Z0245 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 潘胜国  
潘胜国



中国注册会计师: 李朝蒙  
李朝蒙



中国注册会计师: 陈智辉  
陈智辉



2022年4月18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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式——第21号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项》（2019年3月修订）相关格式指引的规定，将罗莱生活科技股份有限公司（以下简称公司）2021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

2021年度，公司直接投入募集资金项目5,020.54万元。截至2021年12月31日止，公司累计使用募集资金12,944.28万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为32,563.99万元。根据公司2020年4月16日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议决议，并经2020年5月12日召开股东大会审议通过，公司终止实施募集资金投资项目“全渠道家居生活O2O运营体系建设项目”，并将节余资金永久补充流动资金，募集资金账户共计转出21,235.95万元，此外，募集资金专用账户利息收入3,177.88万元，尚未置换的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费用15.00万元，综上，募集资金专户2021年12月31日余额合计为14,520.92万元。

## 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2021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	1,209,239.05
南京银行上海分行	0301240000005426	45,000,000.00
南京银行上海分行	0301290000005607	26,000,000.00
南京银行上海分行	0301230000005605	3,000,000.00
南京银行上海分行	0301250000005685	40,000,000.00
南京银行上海分行	0301260000005053	30,000,000.00
合计	—	145,209,239.05

注：上述账号为0301240000005426、0301290000005607、0301230000005605、0301250000005685、0301260000005053的银行账户均是公司为实施现金管理而开立的结构性存款专户。

## 三、2021年度募集资金的实际使用情况



截至 2021 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 12,944.28 万元，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

公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2020 年 5 月 12 日召开股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施募集资金投资项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”，并将节余资金永久补充流动资金。

除此之外，公司募集资金投资项目无其他变更情况。

#### 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。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

罗莱生活科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 18 日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		45,508.27		本年度投入募集 资金总额		5,020.54		5,020.54		
报告期内变更用途的募集资金总额		20,191.30		本年度投 入金额		5,020.54		5,020.54		
累计变更用途的募集资金总额		20,191.30		调整后投 资总额(1)		25,000.00		25,000.00		
累计变更用途的募集资金总额比例		44.37%		截至期末 累计投入 金额(2)		12,627.31		50.51		
承诺投资项目	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	5,020.54	12,627.31	50.51		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	—	316.97	1.55		不适用	不适用	是
承诺投资项目小计		73,000.00	45,508.27	5,020.54	12,944.28	17.73		不适用	不适用	
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	5,020.54	12,944.28	17.73				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“供应链体系优化建设项目”尚无预计效益。“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”已终止实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2020 年 5 月 12 日召开股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”，并将节省资金永久补充流动资金。
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
用闲置募集资金投资产品情况	截至 2021 年 12 月 31 日止，公司将闲置募集资金存入结构性存款专户余额 14,400.00 万元。
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

附表 2:

2021 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	20,191.30	—	20,191.30	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	20,191.30	—	20,191.30	-	-	-	-	-
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p> <p>1、变更原因:“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”原计划以租赁店面的方式,在三年内逐步在东北、华北、华中、华东、华南、西南、西北等七个大区开设 205 家家居生活馆,推动公司由家纺向家居生活一站式品牌零售商转型,并整合公司原有线上和线下销售网络,打造公司线上线下互动融合的家居产品全渠道 O2O 运营体系。然而,在项目实际实施过程中,市场环境及消费习惯发生了较大变化,消费者对线下全品类家居馆的模式接受度相对不高,公司前期已开设的全品类家居生活馆在实际运营中未能取得理想效益,因此,基于谨慎性考虑,公司前期对本项目的投入进度较为缓慢。</p> <p>基于当前的经济形势,以稳健发展为原则,公司短期内拟不再大规模开设全品类家居生活馆直营店,因此,为提高募集资金使用效率,为公司和股东创造更大的价值,公司拟终止“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”的实施,以确保募集资金的有效使用。未来,公司将根据市场情况及公司战略,适时以自有资金继续投入家居生活馆的建设。</p>									

	<p>2、决策程序：公司于2020年4月16日召开第五届董事会第二次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》。该项议案已经2019年度股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露情况说明：详见2020年4月18日巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）及《证券时报》刊载的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2020-044）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用





会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所(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：0011869

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  
二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、 中国证监会审查, 批准  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日





姓名	潘胜国
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1972-03-18
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	340602197203180213
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: 341600150004  
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 05 月 28 日  
Date of issuance



潘胜国(341600150004)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/y /m /d



姓名	朱尚波
Sex	男
出生日期	1979-08-06
工作单位	德诚会计师事务所(普通合伙)
身份证号	311225197908060017



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: 110190204191  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2018-03-21  
Date of Issuance

2017年 11月 3日



姓名	张淑娟
Full name	张淑娟
性别	女
Sex	女
出生日期	1986-11-22
Date of birth	1986-11-22
工作单位	安徽诚信会计师事务所(普通合伙)
Working unit	安徽诚信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	342521198611220124
Identity card No.	342521198611220124



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: 10140320100  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014-04-21  
Date of Issuance: 2014-04-21

