

地素时尚股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告

2018 年度



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA11167号

地素时尚股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对地素时尚股份有限公司（以下简称“贵公司”）出具的《关于公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和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，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司出具的《关于公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师:

陳勇



中国注册会计师:

施朝禹



中国·上海

二〇一九年四月十二日

地素时尚股份有限公司 关于公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字 [2013] 13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]792 号文”《关于核准地素时尚股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，地素时尚股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,100 万股，每股发行价格为人民币 27.52 元，募集资金总额人民币 1,678,720,000.00 元，扣除承销商发行费用（不含税）人民币 75,780,000.00 元及其他发行费用（不含税）人民币 20,797,686.41 元，实际募集资金净额为人民币 1,582,142,313.59 元。上述募集资金于 2018 年 6 月 19 日到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2018]第 ZA15279 号《验资报告》。

(二) 2018 年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况为：

明细	金额（元）
2018 年 6 月 19 日募集资金净额	1,582,142,313.59
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	278,031,619.45
减：2018 年度使用金额	455,763,442.44
减：2018 年末购买理财产品金额	-
加：2018 年度存款利息收入和理财产品收益减支付银行的手续费	18,889,780.24
2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	867,237,031.94

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国合同法》（下称“《合同法》”）、《中华人民共和国证券法》（下称“《证券法》”）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和中国证券监督管理委员会相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的募集资金管理制度的相关规定，公司、中国国际金

融股份有限公司与宁波银行上海普陀支行、平安银行股份有限公司上海分行、交通银行股份有限公司上海闸北支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议内容按照《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》拟定，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照执行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储 银行名称	账户名称	银行账号	期末余额（元）	存储方式	备注
平安银行股份 有限公司上海 分行	地素时尚股 份有限公司	15000088599742	774,558,140.99	活期存款	
交通银行股份 有限公司上海 闸北支行	地素时尚股 份有限公司	310065073018800004825	69,740,360.07	活期存款	
宁波银行上海 普陀支行	地素时尚股 份有限公司	70100122000095964	22,938,530.88	活期存款	
宁波银行上海 普陀支行	地素时尚股 份有限公司	70100122000096022	-	活期存款	已销 户
合计			867,237,031.94		

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 455,763,442.44 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为顺利推进募集资金投资项目，公司已使用自筹资金在公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，本次募集资金到位前，公司以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 27,808.95 万元，预先投入待置换金额 27,803.16 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金情况进行了专项审核，并已于 2018 年 10 月 18 日出具信会师报字 [2018] 第 ZA15811 号《关于地素时尚股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

本公司于2018年10月26日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司使用募集资金27,803.16万元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至2018年12月31日，本公司使用募集资金实际置换27,803.16万元预先投入的自筹资金。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2018年7月16日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用最高不超过人民币118,200万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型金融产品或结构性存款、定期存款等，期限不超过12个月，循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。

2018年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

受托人名称	产品名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日	到期日	预期年化收益率	投资收益(万元)
平安银行股份有限公司上海长风支行	平安银行对公结构性存款(挂钩利率)产品	保本浮动收益型	70,000.00	2018.08.02	2018.12.28	4.53%	1,285.77
交通银行股份有限公司上海闸北支行	交通银行蕴通财富结构性存款3个月	期限结构型	3,000.00	2018.08.08	2018.11.07	4.00%	29.92
交通银行股份有限公司上海闸北支行	交通银行蕴通财富结构性存款141天	期限结构型	6,000.00	2018.08.09	2018.12.28	4.49%	104.07
合计			79,000.00				1,419.76

截至2018年12月31日，公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的余额为0.00万元；上述使用闲置募集资金购买的理财产品本金及收益已按期归还至募集资金专户。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

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，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2019年4月12日批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 地素时尚股份有限公司

2018 年度

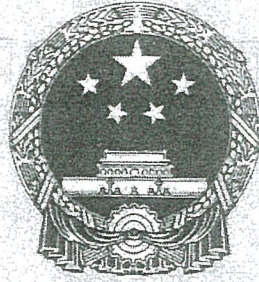
		募集资金总额		158,214.23		本年度投入募集资金总额		73,379.50				
变更用途的募集资金总额		-		-		-		-				
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-		-				
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
营销网络及品牌建设项目	无	104,623.91	104,623.91	104,623.91	28,870.64	28,870.64	-75,753.27	27.59%	-	不适用	不适用	否
信息化系统升级项目	无	9,579.32	9,579.32	9,579.32	2,762.20	2,762.20	-6,817.12	28.84%	-	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	无	4,011.00	4,011.00	4,011.00	1,746.66	1,746.66	-2,264.34	43.55%	-	不适用	不适用	否
补充与主营业务相关的营业资金	无	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
合计		158,214.23	158,214.23	158,214.23	73,379.50	73,379.50	-84,834.73	46.38%				

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2018年10月26日，第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金27,803.16万元人民币置换先期投入募投项目自筹资金。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2018]第ZA15811号《关于地素时尚股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2018年7月16日，第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用最高不超过人民币118,200万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型金融产品或结构性存款、定期存款等，期限不超过12个月，循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。2018年度，公司累计使用闲置募集资金购买理财产品的金额为79,000.00万元，截止2018年12月31日，使用闲置募集资金购买理财产品余额为0.00万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



仅供出报告使用,其他无效

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

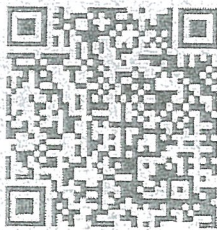
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关

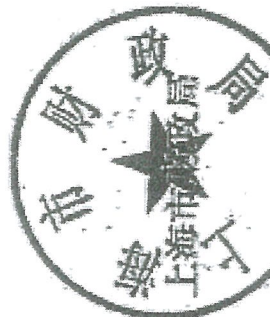


2018年08月15日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供报告使用,其他无效

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(沪制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000194

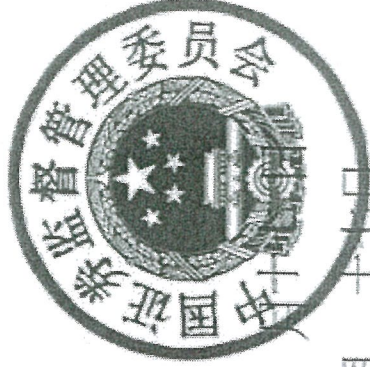
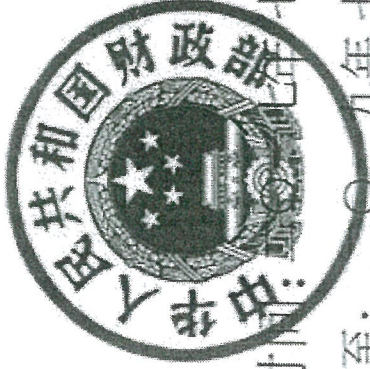
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

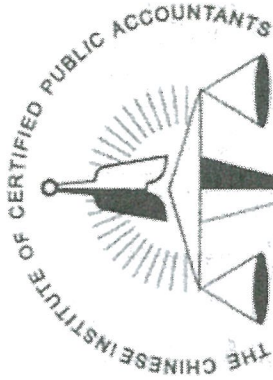


证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日

仅供出报台使用, 其他无效



中国注册会计师协会

姓名 陈勇
 Full name 陈勇
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-08-20
 Date of birth 立信会计师事务所(普通合伙)
 工作单位 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit 31010710920161
 身份证号码 31010710920161
 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.



陈勇 (310000061964)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

月 日
 /m /d

证书编号:
 No. of Certificate

310000061964

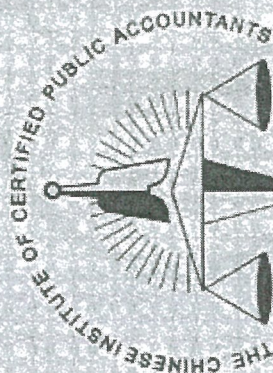
批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2000 年 06 月 13 日
 /y /m /d

仅供年检使用,其他无效



中国注册会计师协会

施朝禺

女

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 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

310000060251

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

九九八 年 月 日
十 二 月 三 十 日



施朝禺 (310000060251)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
/y /m /d