

浙江报喜鸟服饰股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

2014 年度

募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

信会师报字[2015]第610186号

浙江报喜鸟服饰股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江报喜鸟服饰股份有限公司（以下简称“报喜鸟公司”）董事会编制的2014年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供报喜鸟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报喜鸟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。

二、董事会的责任

报喜鸟公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对报喜鸟公司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。

五、鉴证结论

我们认为，报喜鸟公司董事会编制的2014年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了报喜鸟公司募集资金2014年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一五年三月二十六日

浙江报喜鸟服饰股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2014 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

1. 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[2012]720 号文核准，本公司于 2012 年 11 月 27 日由主承销商（保荐人）中航证券有限公司采取原 A 股股东优先认购与网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）500 万股，发行价格为每股人民币 9.26 元，募集资金总额为人民币 46,300,000.00 元，扣除登记费 5,000.00 元后，于 2012 年 11 月 28 日存入本公司募集资金专用账户 46,295,000.00 元，另扣减其余发行费用 5,110,000.00 元后，实际募集资金净额为 41,185,000.00 元。

以上增发的募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 11 月 28 日出具的信会师报字[2012]第 610058 号验资报告审验。

2、 以前年度已使用情况、本年度使用情况及结余情况

2012 年度，本公司募集资金使用 0.00 元，其中用于直接投资募集资金项目 0.00 元。

2013 年度，本公司募集资金使用 0.00 元，其中用于直接投资募集资金项目 0.00 元。

2014 年度，本公司募集资金使用 42,129,623.38 元，其中用于直接投资募集资金项目 41,912,615.23 元，报告期内募投项目已经建设完成，节余募集资金 217,008.15 元补充流动资金。自 2012 年 11 月 28 日起至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金专户共计收到利息收入 948,926.53 元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 4,303.15 元，募集资金应为 0.00 元，差异 4,303.15 元系利息收入。

二、 募集资金存放和管理情况

（一） 募集资金的管理情况

本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所

所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神制定了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。本公司董事会为本次募集资金批准开设了民生银行温州分行营业部账户作为专项账户，账号为 2801014160019152。

本公司于 2012 年 12 月 16 日和保荐机构中航证券有限公司与中国民生银行温州分行签订了《募集资金三方监管协议》。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。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

(单位：人民币元)

开户银行	银行账号	账户性质	年末余额
中国民生银行温州分行	2801014160019152	募集活期户	4,303.15
合计			4,303.15

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督，并将检查情况报告董事会、监事会。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

公司 2014 年度未发生募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司在招股书中披露，本次募集资金全部用于营销网络优化建设项目，该项目总投资 155,000.00 万元，资金不足部分由公司自有资金解决。

为更好地适应市场环境变化，在服装零售行业市场疲软，终端消费低迷的背景下，降低营运成本，提升公司营运效率，公司决定调整募投项目相关事项。公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目相关事项的议案》。调整募投项目相关事项的具体内容如下：

原确定在国内 12 个一级城市以及 168 个二级城市建立 180 家报喜鸟品牌主力店，在国内 12 个一级城市以及 88 个二级城市建立 100 家圣捷罗品牌主力店，包含加盟店和以购买方式建设的合作经营店或直营店。

本次调整募投项目相关事项主要是根据服装行业发展和公司运营现状，相应调整募投项目规模，重点拓展部分网点，具体遵循以下原则：

- (1) 新拓网点保证质量、控制数量；
- (2) 深入挖掘强势区域的二三线城市的潜力网点；
- (3) 鼓励原有加盟商进行深拓扩店；
- (4) 继续贯彻多品牌发展战略。

具体内容调整为：

(1) 原项目中关于购置 47 家商铺的计划不再实施，若未来存在店铺需要购置将用自有资金解决；

(2) 实施主体由浙江报喜鸟服饰股份有限公司调整为浙江报喜鸟服饰股份有限公司及其下属全资子公司；

(3) 实施地点选择全国范围内的具有重要市场潜力的城市，包括但不限于原有的 280 个城市网点；

(4) 实施方式为通过租赁商铺开设直营店或专厅，为加盟商承担部分费用以支持加盟商开设加盟店或专厅，与加盟商一起开设合作经营店或专厅，具体开设店铺数以募集资金使用完毕为限；

(5) 实施品牌选择发展潜力较大、对公司发展具有重要作用的品种，包括但不限于报喜鸟、圣捷罗、哈吉斯等公司旗下品牌；

(6) 投资金额以募集资金 4,118.50 万元用于实施该项目，不再以自有资金投入。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

公司 2014 年度未有募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2014 年度未有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六) 节余募集资金使用情况

报告期内募投项目已经建设完成，节余募集资金 217,008.15 元补充流动资金。

(七) 超募资金使用情况

公司无超募资金。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

公司截止 2014 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。

(九) 募集资金使用的其他情况

公司 2014 年度未发生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

公司 2014 年度直接用于本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”中所述变更后募投项目的募集资金金额为 41,912,615.23 元。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2014 年度已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2015 年 3 月 26 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

浙江报喜鸟服饰股份有限公司
董事会
2015年3月26日

附表 1:

募集资金使用情况对照表 2014 年度

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			4,118.50			本年度投入募集 资金总额		4,191.26		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集 资金总额		4,191.26		
累计变更用途的募集资金总额			4,118.50							
累计变更用途的募集资金总额比例			100.00%							
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)	截至期末投入进 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										
连锁营销网络建设项目		150,000.00	4,118.50	4,191.26	4,191.26	101.77	2014 年 11 月 24 日	367.19	是	是
承诺投资项目小计		150,000.00	4,118.50	4,191.26	4,191.26	101.77		367.19		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		150,000.00	4,118.50	4,191.26	4,191.26			367.19		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无此情况
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见本报告三、（三）
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见本报告三、（三）
募集资金投资项目实施方式调整情况	详见本报告三、（三）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告三、（八）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况