

海通证券股份有限公司

关于日播时尚集团股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用之专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，作为日播时尚集团股份有限公司（以下简称“日播时尚”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）对日播时尚 2017 年度募集资金存放与使用情况进行认真审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

1、发行股份实际募集资金金额及资金到账情况

2017 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准日播时尚集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]651 号）核准，公司公开发行人民币普通股(A 股)股票 60,000,000.00 股，发行价格为每股 7.08 元。

公司募集资金总额为 424,800,000.00 元，扣除发行费用人民币 43,596,867.92 元后，实际募集资金净额为人民币 381,203,132.08 元。截至 2017 年 5 月 23 日，上述发行募集的资金已全部到位，已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了“众会字(2017)第 5024 号”验资报告予以验证。

2、公司募集资金账户使用金额及当期余额

截至 2017 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入 81,418,407.53 元，其中 2017 年度使用募集资金 81,418,407.53 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金专户余额为人民币 35,100,942.69 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及专户结余情况如下：

单位：元

明细	金额
1、募集资金总额	424,800,000.00
减：承销保荐费用	35,000,000.00
减：其他费用	8,596,867.92
2、募集资金净额	381,203,132.08
加：利息收入	498,867.88
加：理财收入	4,162,852.06
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	21,809,049.14
减：本期投入金额	59,609,358.39
减：本期银行工本费及手续费支出	1,426.31
3、募集资金余额	304,445,018.18
减：暂时性补充流动资金	100,000,000.00
减：闲置募集资金用于购买理财未到期金额	170,000,000.00
加：其他费用（尚未支付的上市费用）	655,924.51
4、募集资金专户余额	35,100,942.69

二、募集资金管理情况

1、《募集资金管理制度》的制定

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《日播时尚集团股份有限公司募集资金管理办法》，于2015年4月25日经公司第一届董事会第七次会议审议通过。

2、募集资金专户存储情况

经公司2017年6月15日召开的第二届董事会第八次会议决议，公司在中国建设银行股份有限公司上海松江支行开设两个募集资金专用账户，该专户仅用于研发设计中心项目和信息化系统升级项目募集资金的存储和使用；在上海银行股份有限公司松江支行开设一个募集资金专用账户，该专户仅用于营销网络建设项目募集资金的存储和使用。2017年5月23日，公司和保荐机构海通证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司上海松江支行、上海银行股份有限公司松江支行签订了《首次公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》。

募集资金专用账户明细情况如下：

银行名称	银行帐号	投资项目
中国建设银行股份有限公司上海松江支行	31050180360009666666	研发设计中心项目
中国建设银行股份有限公司上海松江支行	31050180360009666999	信息化系统升级项目
上海银行股份有限公司松江支行	03003246239	营销网络建设项目

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司募集资金在银行专户存储情况如下：

单位：元

募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
中国建设银行股份有限公司上海松江支行	31050180360009666666	84,296,000.00	4,467,631.83
中国建设银行股份有限公司上海松江支行	31050180360009666999	66,125,500.00	5,109,383.62
上海银行股份有限公司松江支行	03003246239	239,378,500.00	25,523,927.24
合计		389,800,000.00	35,100,942.69

注：中国建设银行股份有限公司上海松江支行初始存放金额包括为上市发生信息披露费、审计费、律师费等尚需扣除的其他费用 8,596,867.92 元。

在确保不影响募集资金投资项目正常进行的情况下，公司为了提高募集资金使用效率，将部分募集资金以购买银行保本型低风险理财产品形式存放。2017 年度累计取得理财收益金额为 4,162,852.06 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品尚未到期的金额为 170,000,000.00 元，明细情况如下：

单位：元

公司名称	银行	理财产品名称	类型	金额	收益起止日期	预计年化收益率 (%)
日播时尚	上海银行股份有限公司松江支行	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品	保本产品	100,000,000.00	2017.11.8-2018.2.7	4.15%
日播时尚	上海银行股份有限公司松江支行	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品	保本产品	70,000,000.00	2017.12.28-2018.2.22	4.85%
合计				170,000,000.00		

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况详见附表

1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

公司不存在已对外转让或置换的募投项目。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：日播时尚集团股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及《日播时尚集团股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

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

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于日播时尚集团股份有限公司
2017年度募集资金存放与使用之专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字：

杨唤

杨唤

苏海燕

苏海燕



附表 1：募集资金使用情况对照表（单位：万元）

募集资金总额				38,120.31		本年度投入募集资金总额					8,141.84	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					8,141.84	
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
研发设计中心项目	-	8,429.60	8,429.60	8,429.60	-	-	-8,429.60	-	-	-	-	否
信息化系统升级项目	是	5,752.86	5,752.86	5,752.86	3,322.96	3,322.96	-2,429.90	57.76%	2018年5月	-	-	否
营销网络建设项目	是	23,937.85	23,937.85	23,937.85	4,818.88	4,818.88	-19,118.97	20.13%	-	-	-	否
合计	-	38,120.31	38,120.31	38,120.31	8,141.84	8,141.84	-29,978.47	21.36%	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				研发设计中心项目：公司在项目设计阶段已使用自有资金投入601.16万元，目前该项目正在申请施工文件。								
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				<p>为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为21,809,049.14元。根据募集资金使用计划可置换金额21,809,049.14元。</p> <p>2017年8月8日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，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》等规定及众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《日播时尚集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（众会字(2017)第5419号），公司以募集资金置换预先投入募投项目的全部自有资金共计人民币21,809,049.14元。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2017年8月8日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金额度为1.50亿元人民币临时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。截至2017年12月31日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额100,000,000.00元。								
募集资金结余的金额及形成原因				截至2017年12月31日止，公司募集资金结余金额为人民币304,445,018.18元，其中募集资金以购买银行保本型低风险理财产品形式存放余额为170,000,000.00元，暂时补充流动资金金额100,000,000.00元（限期不超过12个月）。								
募集资金其他使用情况				不适用								

附表 2：变更募集资金投资项目情况表（单位：万元）

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投资金额(1)	本年度实际 投入金额	实际累计 投入金额(2)	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
信息化系统升级项目	信息化系统升级项目	5,752.86	5,752.86	3,322.96	3,322.96	57.76%	2018年5月	-	-	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目	23,937.85	23,937.85	4,818.88	4,818.88	20.13%	-	-	-	否
合计	-	29,690.71	29,690.71	8,141.84	8,141.84	27.42%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）	<p>本年度公司增加部分募投项目实施主体。变更原因：</p> <p>1、信息化系统升级项目：基于公司的直营店铺将由各品牌运营的子公司进行建设和管理，信息化系统升级项目涵盖各子公司店铺的信息终端，因此需同步将实施主体由“日播时尚集团股份有限公司”变更为“日播时尚集团股份有限公司及其全资子公司和控股子公司，包括上海云娜服饰有限公司、武汉日播至臻服饰有限公司、苏州至臻服饰有限公司、广州腾羿服饰有限公司、日播国际（香港）有限公司、广州日播创美服饰有限公司、日播创美服饰（北京）有限公司、上海日播禾吉服饰有限公司及其他拟成立或投资的全资子公司和控股子公司”。</p> <p>2、营销网络建设项目：公司基于现实的运营考虑及总部职能的划分，日播时尚集团股份有限公司将作为总部，统筹旗下各品牌的运营发展战略，而各品牌子公司将负责各区域的店铺开立与具体运营，因此需将营销网络建设项目的实施主体由“日播时尚集团股份有限公司”变更为“日播时尚集团股份有限公司及其全资子公司和控股子公司，包括上海云娜服饰有限公司、武汉日播至臻服饰有限公司、苏州至臻服饰有限公司、广州腾羿服饰有限公司、日播国际（香港）有限公司、广州日播创美服饰有限公司、日播创美服饰（北京）有限公司、上海日播禾吉服饰有限公司及其他拟成立或投资的全资子公司和控股子公司”。</p> <p>本次部分募集资金投资项目实施主体的变更，未实质改变募集资金投资项目的投向和项目基本实施内容，不会对项目的实施、投资收益造成影响，公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。</p> <p>2017年9月18日公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目增加实施主体的议案》，本次增加了募集资金实施主体。原募投项目—信息化系统升级项目和营销网络建设项目的实施主体由“日播时尚集团股份有限公司”变更为“日播时尚集团股份有限公司及其全资子公司和控股子公司，包括上海云娜服饰有限公司、武汉日播至臻服饰有限公司、苏州至臻服饰有限公司、广州腾羿服饰有限公司、日播国际（香港）有限公司、广州日播创美服饰有限公司、日播创美服饰（北京）有限公司、上海日播禾吉服饰有限公司及其他拟成立或投资的全资子公司和控股子公司。本次变更实施主体不涉及到募集资金使用用途的变更。</p>									
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									