

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

2019 年度

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA10313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”）2019年度《关于公司2019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2019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2019年度《关于公司2019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2019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

二〇二〇年四月七日



## 地素时尚股份有限公司 关于公司2019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 2019 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的批复》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) 2019 年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2019 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 12 月 31 日募集资金净额	867,237,031.94
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	
减：2019 年度使用金额	103,472,191.84
减：2019 年末购买理财产品金额	-
加：2019 年度存款利息收入和理财产品收益减支付银行的手续费	27,331,836.52
2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	791,096,676.62

### 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股份有限公司上海普陀支行、平安银行股份有限公司上海长风支行、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 2019 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 长风支行	地素时尚股 份有限公司	15000088599742	717,274,095.02	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	55,870,626.24	活期存款	
宁波银行股份 有限公司上海 普陀支行	地素时尚股 份有限公司	70100122000095964	17,951,955.36	活期存款	
宁波银行股份 有限公司上海 普陀支行	地素时尚股 份有限公司	70100122000096022	-	活期存款	已销 户
合计			791,096,676.62		

## 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 103,472,191.84 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

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《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》（信会师报字[2018]第ZA15811号），截至2018年6月30日，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。经公司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。公司已于2018年12月28日完成置换

本年度公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

## (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。

公司于2019年4月12日召开第二届董事会第十八次会议，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60,000万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、发行主体有保本约定、产品投资期限最长不超过12个月的理财产品或结构性存款、定期存款等，在上述额度内可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。

2019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 上海分行	平安银行对公结构 性存款（100%保本 挂钩利率）产品	保本浮 动收益 型	50,000.00	2019.01.04	2019.04.04	4.20%	517.81

地素时尚股份有限公司  
2019年度  
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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 上海分行	平安银行对公结构 性存款(100%保本 挂钩利率)产品	保本浮 动收益 型	50,000.00	2019.04.04	2019.06.28	3.86%	449.45
平安银行股 份有限公司 上海分行	平安银行对公结构 性存款(100%保本 挂钩利率)产品	保本浮 动收益 型	50,000.00	2019.07.01	2019.12.30	3.80%	947.40
交通银行股 份有限公司 上海延长路 支行	交通银行蕴通财富 结构性存款 90 天	期限结 构性	6,000.00	2019.01.10	2019.04.10	4.00%	59.18
交通银行股 份有限公司 上海延长路 支行	交通银行蕴通财富 结构性存款 4 个月	期限结 构性	5,000.00	2019.04.15	2019.08.19	3.80%	65.59
交通银行股 份有限公司 上海延长路 支行	交通银行蕴通财富 定期型结构性存款 131 天(汇率挂钩看 涨)	保本浮 动收益 型 "	5,000.00	2019.08.21	2019.12.30	3.05%- 3.15%	54.73
合计			166,000.00				2,094.16

截至 2019 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 2020 年 4 月 7 日批准报出。

附表：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

2019 年度

单位: 万元

募集资金总额		158,214.23		本年度投入募集资金总额		10,347.22						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		83,726.72						
变更用途的募集资金总额比例	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
承诺投资项目	无	104,623.91	104,623.91	104,623.91	8,228.47	37,099.11	-67,524.80	35.46%	-	不适用	不适用	否
营销网络及品牌建设项目	无	9,579.32	9,579.32	9,579.32	1,584.47	4,346.67	-5,232.65	45.38%	-	不适用	不适用	否
信息化系统升级项目	无	4,011.00	4,011.00	4,011.00	534.28	2,280.94	-1,730.06	56.87%	-	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	无	40,000.00	40,000.00	40,000.00	-	40,000.00	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
补充与主营业务相关的营业资金		158,214.23	158,214.23	158,214.23	10,347.22	83,726.72	-74,487.51	52.92%				
合计					不适用							
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										

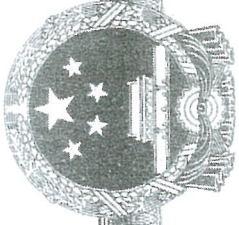
<p>2018年10月26日，第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投资项目的议案》，同意公司以本次募集资金27,803.16万元人民币置换预先投入募投资项目自筹资金。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2018]第ZA15811号《关于地素时尚股份有限公司以自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》。公司已于2018年12月28日完成置换。</p> <p>本年度公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>	<p>募投资金投资项目先期投入及置换情况</p>
<p>不适用</p> <p>2018年7月16日，第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公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。</p> <p>2019年4月12日，第二届董事会第十八次会议审议通过了《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60,000万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、发行主体有保本约定、产品投资期限最长不超过12个月的理财产品或结构性存款、定期存款等，在上述额度内可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>截至2019年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为0.00万元。</p>	<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>
<p>无</p>	<p>用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>
<p>无</p>	<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>
<p>无</p>	<p>募集资金其他使用情况</p>

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。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多企业信用信息。  
扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多企业信用信息。



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  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
 经营范围 审查企业会计报表, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等业务的审计; 代理记帐; 税务咨询、税务申报; 法律、法规规定的其他业务。  
 【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



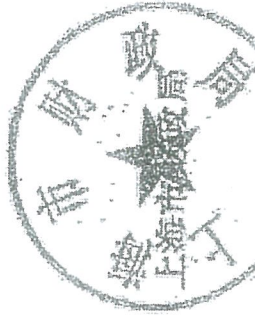
登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

### 说明

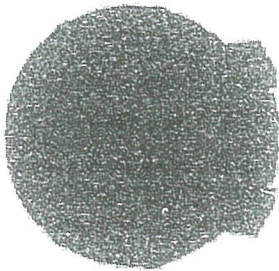
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 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: 上海市黄浦区福州路1号四楼



仅供出报告使用, 其他无效

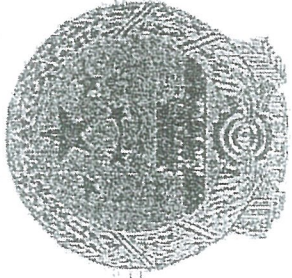
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000]215号(沪制财文沪财会[2000]182号)

批准执业日期: 2000年6月13日(生效日期 2010年12月31日)





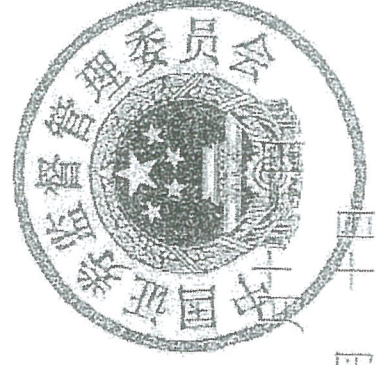
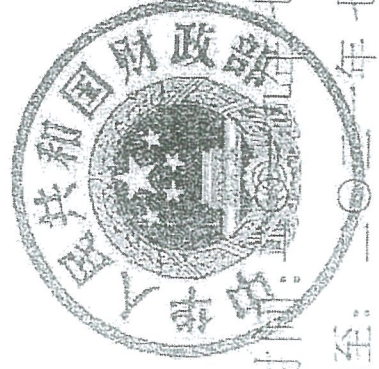
证书序号: 000396

# 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



发证时间: 二〇一〇年七月十七日

证书有效期至: 二〇一二年七月十七日

仅供出报告使用, 其他无效





姓名 陈勇  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1974-08-20  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 31010740920  
 Identity card No.

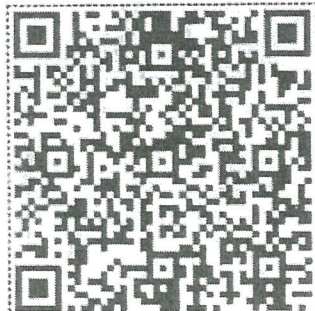


仅供申报使用,其他无效

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2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

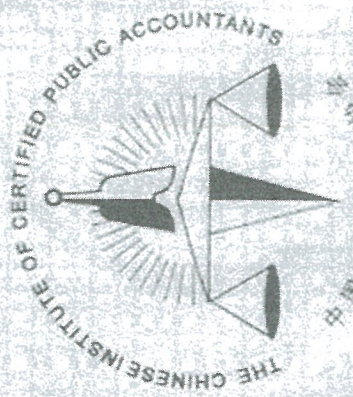
年 月 日  
 / / /

证书编号: 310000061964  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 13 日  
 Date of Issuance / / /





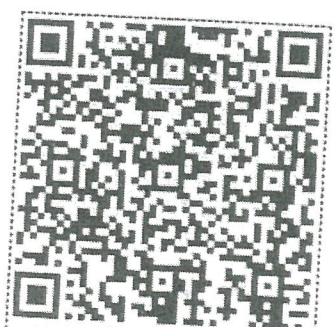
姓名: 施朝禹  
 Full name: Shi Chaoyu  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1977-08-04  
 Date of birth: 1977-08-04  
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司  
 Working unit: LUNAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
 身份证号码: 310114197708040038  
 Identity card No.: 310114197708040038



仅供申报使用, 其他无效

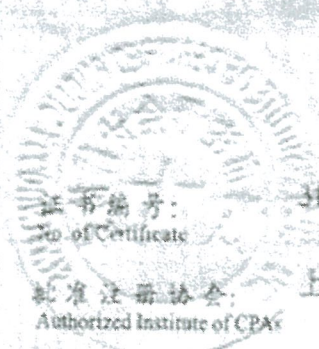
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



施朝禹(310000060251)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年 月 日  
 年 月 日



证书编号: 310000060251  
 No. of Certificate: 310000060251

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2019年 05月 31日  
 Date of Issuance: 2019年 05月 31日