

拉卡拉支付股份有限公司

募集资金年度存放

与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZB10339 号

拉卡拉支付股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

	目录	页次
一、	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-4

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZB10339号

拉卡拉支付股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对拉卡拉支付股份有限公司（以下简称“拉卡拉”）《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

拉卡拉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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65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拉卡拉《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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65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，拉卡拉《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了拉卡拉募集资金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

本鉴证报告仅供拉卡拉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拉卡拉年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**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·上海

二〇二〇年 四月九日

拉卡拉支付股份有限公司 2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65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) 实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准拉卡拉支付股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]646号）核准，本公司采用网下向投资者询价配售和网上资金申购发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股股票40,010,000股，每股发行价格为人民币33.28元，共募集资金人民币1,331,532,800.00元，扣除承销及保荐费用人民币75,471,698.11元（不含增值税）后的募集资金为人民币1,256,061,101.89元，已由中信建投证券股份有限公司于2019年4月22日转入公司北京银行股份有限公司互联网金融中心支行募集资金专户，银行账号为20000012539100028314447。扣除各项发行费用23,604,564.14元后的实际募集股款净额为人民币1,232,456,537.75元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具信会师报字[2019]第ZB10836号验资报告。

(二) 募集资金使用金额及当前余额

截至2019年12月31日，公司通过募集资金账户支付募投项目68,122.03万元，支付发行费用1,866.16万元，募集资金账户剩余53,210.67万元(含利息收入)。公司2019年度收到及使用募集资金明细如下：

单位：元

户名	拉卡拉支付股份有限公司
开户行	北京银行股份有限公司互联网金融中心支行
账号	20000012539100028314447
收到募集资金金额	1,256,061,101.89
支付的发行费用	18,661,574.00
置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额	670,043,033.55
支付募集资金投资项目金额	11,177,232.00

支付的铺底资金	34,000,000.00
手续费	463.79
利息收入	9,927,897.59
余额	532,106,696.14

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《拉卡拉支付股份有限公司募集资金专项管理制度》等相关规定，公司在北京银行互联网金融中心支行设立了募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

(二) 募集资金三方监管协议的签订和履行情况

公司于2019年4月15日与开户银行(北京银行股份有限公司互联网金融中心支行)、保荐机构(中信建投证券股份有限公司)签订了《募集资金三方监管协议》，上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。截至2019年12月31日，《募集资金专用账户三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

(三) 募集资金在各银行账户的存储情况

截至2019年12月31日，募集资金专户存储情况如下表：

序号	户名	开户行	账号	存储方式	截至2019年12月31日余额(万元)
1	拉卡拉支付股份有限公司	北京银行股份有限公司 互联网金融中心支行	20000012539100 028314447	活期	53,210.67

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司2019年度募集资金使用情况对照表详见本报告附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用 1,699.84 万元，以自筹资金预先投入募集资金投资项目 67,004.30 万元。本公司 2019 年 8 月 8 日第二届董事会第十四次会议与第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投资项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 1,699.84 万元置换已用自筹资金支付的发行费用，使用募集资金 67,004.30 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，共计人民币 68,704.14 万元。

本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于拉卡拉支付股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZB11801 号）。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已使用募集资金置换自筹资金投入募集资金投资项目 67,004.30 万元。

(四) 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情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金本年使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金均存放与现有募集资金专户中，公司尚未使用募集资金进行现金管理。

(八) 募集资金使用的其他情况

无。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2020 年 4 月 9 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

拉卡拉支付股份有限公司

董事会

二〇二〇年 四 月 九 日

附表 1：募集资金使用情况对照表

编制单位：拉卡拉支付股份有限公司

截至 2019 年 12 月 31 日止

单位：人民币万元

募集资金总额				123,245.65	本年度投入募集资金总额				4,517.72		
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				71,522.02		
变更用途的募集资金总额比例											
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											
第三方支付产业升级项目	否	123,245.65	123,245.65	4,517.72	71,522.02	58.03	不适用	13,771.17	否	否	
承诺投资项目小计	-	123,245.65	123,245.65	4,517.72	71,522.02	58.03	-	13,771.17	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	(1) 第三方支付产业升级项目因募集资金到位晚于预期，投资项目进度不及预期；（2）公司本年度实现的效益未达到预计效益，主要系智能 POS 终端尚在投放期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金项目在募集资金实际到位之前公司已用自筹资金预先投入，截至 2019 年 6 月 30 日止，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额为 67,004.30 万元，已用自筹资金支付的发行费用为 1,699.84 万元，合计 68,704.14 万元，已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具《关于拉卡拉支付股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》(信会师报字[2019]第 ZB11801 号)，公司已于 2019 年 8 月 12 日对该项支出进行置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
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	截至 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金均存放于现有募集资金专户中，公司尚未使用募集资金进行现金管理。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

注：上述表格中的金额总数与各分项数值之和尾数不符的情况为四舍五入原因造成。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

