

# 广发证券股份有限公司关于拉芳家化股份有限公司 2019 年度募集资金年度存放与使用情况的专项核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐人”）作为拉芳家化股份有限公司（以下简称“拉芳家化”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律法规和规范性文件要求，对公司 2019 年度募集资金年度存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况以及核查意见如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]235 号”文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）43,600,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 18.39 元，募集资金总额为人民币 801,804,000.00 元，扣除承销费 38,246,050.80 元及保荐费用 3,180,000.00 元后，实际募集资金到账金额为人民币 760,377,949.20 元。

该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2017]G14024490360 号”《验资报告》。

### （二）募集资金使用金额及余额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	801,804,000.00
减：承销费、保荐费	41,426,050.80
实际募集资金到账金额	760,377,949.20
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	9,408,165.32
置换预先投入募集资金金额	169,082,684.02
直接投入募投项目金额	-

闲置募集资金购买证券理财产品	50,000,000.00
加：理财收益及利息收入扣除手续费净额	44,819,659.05
募集资金专用账户期末余额	576,706,758.91
其中：银行理财产品金额	-

注：截止2019年12月31日止，公司购买安信证券收益凭证-安财富专享001号50,000,000.00元已经到期，已到期暂未转回募集资金专户的本金加收益金额为50,304,773.06元，公司于2020年1月2日使用该资金购买安信证券收益凭证-安财富专项008号50,000,000.00元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况制定了《拉芳家化股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

公司于2017年为公开发行股票募集资金开设了三个募集资金专户，分别为：中国民生银行股份有限公司汕头分行账号为699336319的专用账户、中国工商银行股份有限公司汕头安平支行账号为2003020329200299978的专用账户、中国建设银行股份有限公司汕头市分行账号为44050165090100000193的专用账户（以下简称“专户”）。公司与保荐机构广发证券股份有限公司及上述三家银行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。明确了各方的权利和义务，三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司按照该《募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

### （二）募集资金专户的存储情况

截至2019年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

人民币：元

开户银行	账户名称	账号	期末余额	
			银行存款	银行理财产品

				品
中国民生银行股份有限公司汕头分行	拉芳家化股份有限公司	699336319	413,428,567.73	-
中国工商银行股份有限公司汕头安平支行	拉芳家化股份有限公司	2003020329200299978	106,466,589.50	-
中国建设银行股份有限公司汕头市分行	拉芳家化股份有限公司	44050165090100000193	56,811,601.68	-
合 计	/	/	576,706,758.91	-

### 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

公司募集资金投资项目的资金使用情况详见募集资金使用情况对照表(见附表一)。

#### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2019年3月12日,公司第二届董事会2019年第二次临时会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更及调整实施进度的议案》,由于“建设研发中心项目”拟通过建立相关研发实验室、发展研发团队等措施,增强公司产品的核心竞争力,巩固公司在行业内的技术优势。鉴于汕头市地处于华南日化行业的核心地区,在区位、人才、设备和各种配套上具有一定优势,并且汕头市为公司管理和研发总部所在地,公司已获批在汕头市成立“拉芳家化股份有限公司博士后科研工作站”。公司将“建设研发中心项目”的实施地点由上海嘉定区嘉定新城变更至汕头市龙湖区万吉工业区。

上述募投项目实施变更的审议及披露情况,请查阅公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

2020年3月20日,公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,综合考虑未来行业发展趋势及公司整体战略布局等多方面因素,公司拟通过变更部分募集资金用途用以新建汕头生产基地项目,引进自动化、柔性化、智能化程度较高的生产设备,打造

现代化的沐浴露、洗发水、护发素、洗手液、膏霜、啫喱水、香皂等多品类家化用品生产线，并逐步承接原有厂区的生产需求，以提高募集资金的使用效率及经济效益。汕头生产基地项目计划投资总额为 41,874.42 万元，资金来源均将通过变更前次部分募集资金取得。其中，拟使用募集资金投资项目“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”的募集资金 14,551.83 万元及其孳息，差额部分以“营销网络建设项目”的募集资金补足（实际金额以资金转出当日银行结息余额为准）。该议案经公司于 2020 年 4 月 7 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

上述募投项目实施变更的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

### （三）募投项目延期情况

2019 年 3 月 12 日，公司第二届董事会 2019 年第二次临时会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更及调整实施进度的议案》。鉴于公司拟变更实施地点、对部分设备和仪器进行重新选型等事项在一定程度上对项目进度产生了影响，为更好地发挥该研发项目对公司整体技术创新的协同效益，降低募集资金的使用风险，出于审慎起见，公司决定将该“建设研发中心项目”达到预定可使用状态的日期延至 2020 年 3 月 13 日。

2019 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的公告》。①、由于日化产品的生产工艺和技术水平不断提升，公司需相应调整该项目生产厂房的设计；同时，公司使用自有资金在同一地址——安徽省滁州市苏滁现代产业园建设的“日化产品（洗发水、沐浴露）一期项目”尚在建设中，该自有资金建设项目达产后，公司相关产品的产能利用率等仍有待观察，为确保募投项目实施的经济效益，“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”尚未投入建设，公司决定暂缓实施“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”。②、随着互联网技术快速向消费品行业渗透，日化行业的营销理念、销售渠道呈现向多元化方向发展的趋势，尤其是基于互联网的综合类、垂直类电商等线上渠道高速发展，对包括日化用品在内的传统销售渠道造成了较大的冲击；同时，近年来房地产价格较快上涨，导致投入营销办事处建设、陈列建设等费用所需的资金规模与预期有较大差距。因

此,公司管理层紧密关注零售市场发展趋势和行业变化格局,谨慎推进项目建设,决定暂缓实施“营销网络建设项目”。由于本次暂缓实施上述两个项目是公司根据当前市场环境和公司实际情况,基于对股东负责、对公司长远可持续发展负责做出的谨慎决策,本次调整不会对公司生产经营产生重大不利影响。

2020年3月6日,公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议,审议通过了《关于部分募投项目调整实施进度的议案》。公司研发中心建设项目立项时间较早,随着互联网的快速发展,日化产品的品类、营销渠道以及消费者的消费理念都发生了显著变化,产品研发需要更突出个性化,以实现场景、仪式、情感等多种因素的融合。这要求研发人才不但具有较强的专业性,还要具备边际学科融合能力,同时研发设备及未来产品的产出方向需要更贴合消费者的青睐。为此,需花费一定时间考察研发设备的性能指标和适配性指标,并将不同设备进行横向对比分析;同时对研发团队的人员配置及专业化团队的搭建需要一定的时间。因此,公司根据行业形势、技术发展方向及市场需求,结合自身运营情况,产品研发及技术创新的要求,经审慎研究论证后对项目的进度进行调整,拟将“研发中心建设项目”的建设完成期延长1年,延至2021年3月13日,以谋求研发项目产生更好的协同效益,降低募集资金的使用风险。

上述募投项目延期的审议及披露情况,请查阅公司在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

#### **(四) 募投项目变更实施主体情况**

2019年度,公司未发生募投项目变更实施主体情况。

#### **(五) 募投项目先期投入及置换情况**

2019年度,公司未发生募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

#### **(六) 用闲置募集资金补充流动资金情况**

2019年度,公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### **(七) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况**

2019年4月26日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币32,000万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、风险性较低、满足保本要求的理财产品。购买理财产品的额度在公司股东大会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过12个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

2020年4月28日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币32,000万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、风险等级低的理财产品。购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过12个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

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人民币0.00元。公司使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益累计金额为人民币17,649,883.31元，其中2019年度使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益金额为4,358,356.17元。

上述募集资金购买理财产品的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）刊发的相关公告。

#### **（八）节余募集资金使用情况**

2019年度，公司未发生节余募集资金使用的情况。

#### **（九）尚未使用的募集资金用途及去向**

2019年4月26日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币32,000万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、风险性较低、满足保本要求的理财产品。购买理财产品的额度在公司股东大会2019年5月17日审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长

不超过12个月。报告期内，其余尚未使用的募集资金存储于银行募集资金专管账户。

#### **（十）募集资金使用的其他情况**

2019年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2019年度，公司募集资金未发生变更使用的情形。

#### **五、募集资金使用及披露情况**

公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：拉芳家化2019年度募集资金存放与使用符合《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）》等规范性文件的规定，保荐机构对拉芳家化董事会披露的2019年度募集资金使用情况无异议。此外，保荐机构提请公司注意及时将理财产品到期资金转回至募集资金专户，进一步加强对募集资金的日常监管，规范募集资金的存放和使用。

附表一：

2019年度募集资金使用情况对照表

附表一：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				75,096.98		本年度投入募集资金总额					-	
变更用途的募集资金总额				--		已累计投入募集资金总额					16,908.27	
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
日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目	否	14,551.83	14,551.83	17,968.80	-	-	-17,968.80	-	待定	不适用	不适用	是
营销网络建设项目	否	55,010.00	55,010.00	51,947.25	-	16,908.27	-35,038.98	32.55	待定	不适用	不适用	是
建设研发中心项目	否	5,426.56	5,426.56	5,426.56	-	-	-5,426.56	-	2021/03/13	不适用	不适用	否
合计	/	74,988.39	74,988.39	75,342.61	-	16,908.27	-58,434.34	22.44	/	/	/	/
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）			<p>1、日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目：由于日化产品的生产工艺和技术水平不断提升，公司需相应调整该项目生产厂房的设计；同时，公司使用自有资金在同一地址——安徽省滁州市苏滁现代产业园建设的“日化产品（洗发水、沐浴露）一期项目”尚在建设中，该自有资金建设项目达产后，公司相关产品的产能利用率等仍有待观察，为确保募投项目实施的经济效益，“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”尚未投入建设。因此公司于2019年4月26日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的公告》，决定暂缓实施“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”。</p>									



	<p>2、营销网络建设项目：随着互联网技术快速向消费品行业渗透，日化行业的营销理念、销售渠道呈现向多元化方向发展的趋势，尤其是基于互联网的综合类、垂直类电商等线上渠道高速发展，对包括日化用品在内的传统销售渠道造成了较大的冲击；同时，近年来房地产价格较快上涨，导致投入营销办事处建设、陈列建设等费用所需的资金规模与预期有较大差距。因此，公司管理层紧密关注零售市场发展趋势和行业变化格局，谨慎推进项目建设。因此公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的公告》，决定暂缓实施“营销网络建设项目”。</p> <p>3、建设研发中心项目：鉴于公司研发中心建设项目立项时间较早，随着互联网的快速发展，日化产品的品类、营销渠道以及消费者的消费理念都发生了显著变化，产品研发需要更突出个性化，以实现场景、仪式、情感等多种因素的融合。这要求研发人才不但具有较强的专业性，还要具备边际学科融合能力，同时研发设备及未来产品的产出方向需要更贴合消费者的青睐。为此，需花费一定时间考察研发设备的性能指标和适配性指标，并将不同设备进行横向对比分析；同时对研发团队的人员配置及专业化团队的搭建需要一定的时间；因此公司于 2020 年 3 月 6 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整实施进度的议案》，将该项目的建设完成日期延长至 2021 年 3 月 13 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目：公司使用自有资金在同一地址——安徽省滁州市苏滁现代产业园建设的“日化产品（洗发水、沐浴露）一期项目”尚在建设中，该自有资金建设项目达产后，公司相关产品的产能利用率等仍有待观察，项目可行性发生变化。因此公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的公告》，决定暂缓实施“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”。</p> <p>2、营销网络建设项目：随着互联网技术快速向消费品行业渗透，日化行业的营销理念、销售渠道呈现向多元化方向发展的趋势，尤其是基于互联网的综合类、垂直类电商等线上渠道高速发展，对包括日化用品在内的传统销售渠道造成了较大的冲击；同时，近年来房地产价格较快上涨，导致投入营销办事处建设、陈列建设等费用所需的资金规模与预期有较大差距，项目可行性发生变化。因此公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的公告》，决定暂缓实施“营销网络建设项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>建设研发项目：2019 年 3 月 12 日，公司第二届董事会 2019 年第二次临时会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更及调整实施进度的议案》。鉴于汕头市处于华南日化行业的核心地区，在区位、人才、设备和各种配套上具有一定优势，并且汕头市为公司管理和研发总部所在地，公司已获批在汕头市成立“拉芳家化股份有限公司博士后科研工作站”，公司经过反复研究、论证决定将“建设研发中心项目”的实施地点由上海嘉定区嘉</p>

	<p>定新城变更至汕头市龙湖区万吉工业区。</p> <p>2020年3月20日，公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，综合考虑未来行业发展趋势及公司整体战略布局等多方面因素，公司拟通过变更部分募集资金用途用以新建汕头生产基地项目，引进自动化、柔性化、智能化程度较高的生产设备，打造现代化的沐浴露、洗发水、护发素、洗手液、膏霜、啫喱水、香皂等多品类家化用品生产线，并逐步承接原有厂区的生产需求，以提高募集资金的使用效率及经济效益。汕头生产基地项目计划投资总额为41,874.42万元，资金来源均将通过变更前次部分募集资金取得。其中，拟使用募集资金投资项目“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”的募集资金14,551.83万元及其孳息，差额部分以“营销网络建设项目”的募集资金补足（实际金额以资金转出当日银行结息余额为准）。该议案经公司于2020年4月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为保障募投项目顺利执行，在募集资金到位前，公司以自筹资金先行投入营销网络建设项目；截至2017年6月30日，公司已实际投入资金169,082,684.02元。</p> <p>2017年9月4日，公司第二届董事会2017年第五次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截至2017年6月30日预先投入募集资金项目的自筹资金169,082,684.02元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“广会专字[2017] G14024490371号”《关于拉芳家化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》，保荐机构广发证券股份有限公司出具了《关于拉芳家化股份有限公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</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>2017年4月5日，公司召开第二届董事会2017年第一次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币32,000.00万元的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品。购买银行理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单个银行理财产品的投资期限不超过12个月。公司购买的银行理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。</p> <p>2018年3月21日，公司召开第二届董事会2018年第二次临时会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资银行理财产品的公告》，公司拟使用不超过人民币32,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。购买银行理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单个银行理财产品的投资期限不超过12个月。公司购买的银行理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。</p> <p>2019年4月26日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公</p>

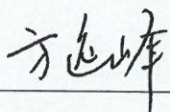
	<p>司拟使用不超过人民币 32,000 万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、风险性较低、满足保本要求的理财产品。购买理财产品的额度在公司股东大会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过 12 个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为人民币 0.00 元。公司使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益累计金额为人民币 17,649,883.31 元，其中 2019 年度使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益金额为 4,358,356.17 元。</p> <p>2020 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币 32,000 万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、风险等级低的理财产品。购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过 12 个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。</p>
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	不适用
募集资金其他使用情况	无

注 1：“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。公司在招股说明书中承诺 T+1、T+2 投资额（T+1 指募集资金到位日后的 12 个月，T+2 指募集资金到位日后的 24 个月），鉴于本报告截止日为 2019 年 12 月 31 日公司上市约 33 个月，因此本报表中的承诺投资额填列的为招股书中所列承诺 T+1 的投资额及 T+2 投资额加上 T+3 投资额的 3/4。

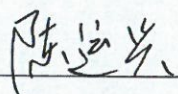
注 2：上表系截至 2019 年 12 月 31 日募集资金投资项目使用情况，2020 年 3 月公司审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”。

(本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于拉芳家化股份有限公司2019年度募集资金年度存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字：



方逸峰



陈运兴

