



0510201902000694

报告文号：苏公W[2019]E1007号

维格娜丝时装股份有限公司

专项报告

2019年2月22日



江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机：86 (510)68798988
传真：86 (510)68567788
电子信箱：mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510)68798988
Fax: 86 (510)68567788
E-mail: mail@jsgztycpa.com

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

苏公W[2019]E1007号

维格娜丝时装股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的维格娜丝时装股份有限公司（以下简称维格娜丝）董事会编制的截至2019年1月30日《维格娜丝时装股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行了鉴证。

一、董事会的责任

维格娜丝董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

二、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维格娜丝董事会编制的上述专项说明提出鉴证结论。

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，以对维格娜丝以自筹资金预先投入募投项目的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，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,维格娜丝董事会编制的截至2019年1月30日《维格娜丝时装股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定,与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供维格娜丝以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用,不得用作其他任何目的。



(此页无正文，为江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》签章页)

江苏公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

王震

中国注册会计师

谢振伟

2019年2月22日



维格娜丝时装股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，现将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，维格娜丝时装股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）公开发行面值总额74,600.00万元可转换公司债券，本次发行的可转换公司债券面值每张100元，按面值发行，募集资金总额为人民币74,600.00万元。扣除发行费用人民币21,343,600.00元（含增值税），加上发行费用可抵扣增值税1,208,128.30元，实际公开发行可转换公司债券募集资金净额为人民币725,864,528.30元。

上述募集资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公W[2019]B008号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》确定的本次发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总金额	拟使用募集资金额
1	支付收购 Teenie Weenie 品牌及该品牌相关的资产和业务项目尾款	46,111.43	46,111.43
2	智能制造、智慧零售及供应链协同信息化平台	36,290.00	15,488.57
3	补充流动资金	13,000.00	13,000.00
合计		95,401.43	74,600.00

项目总投资金额高于本次募集资金使用金额部分由公司自筹解决；本次公开发行可转债实际募集资金（扣除发行费用后的净额）若不能满足上

述全部项目资金需要，资金缺口由公司自筹解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止2019年1月30日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际资金为人民币71,033,379.97元。具体如下表：

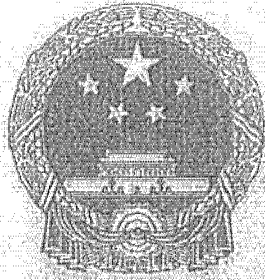
金额单位：人民币万元

序号	项目名称	募集说明书募集资金承诺投资额	自筹资金预先投入金额
1	支付收购 Teenie Weenie 品牌及该品牌相关的资产和业务项目尾款	46,111.43	4,527.21
2	智能制造、智慧零售及供应链协同信息化平台	15,488.57	2,576.12
3	补充流动资金	13,000.00	—
	合 计	74,600.00	7,103.34

维格娜丝时装股份有限公司

二〇一九年二月二十二日

编号 320200000201805220173



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320200078269333C (1/1)

名称 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

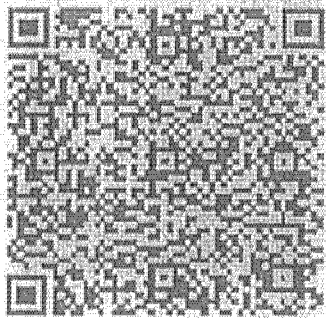
主要经营场所 无锡市新区龙山路4号C幢303室

执行事务合伙人 张彩斌

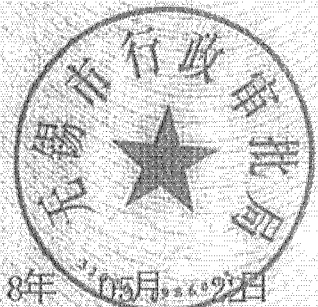
成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至****

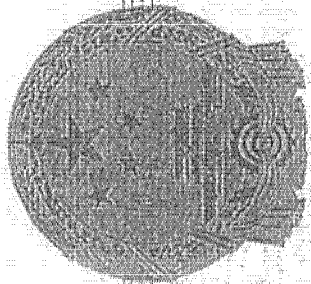
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018年 05月 22日

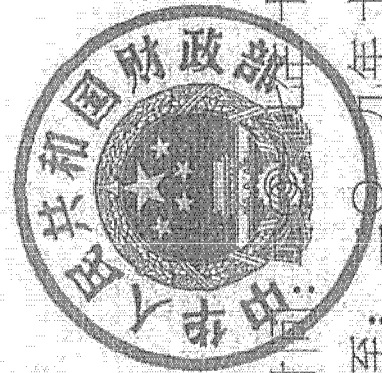
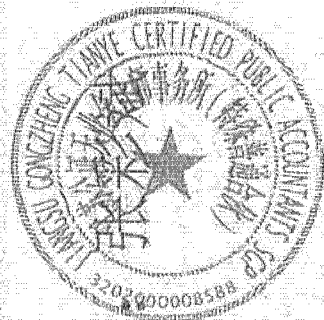


证书序号: 000454

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
江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人



证书号: 39

发证时间:

证书有效期至: 二〇一九年十一月十日

证书序号: NC010721

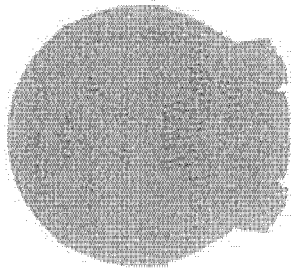
说明

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一五年十月二十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张彩斌

办公场所: 无锡市新区龙山路4号C幢303室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32020028

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 苏财会[2013]36号

批准设立日期: 2013-09-12



姓名	王震
Sex	男
出生日期	1976-08-20
工作单位	江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	341181197608200017



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.

王震(341001760001)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 341001760001
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

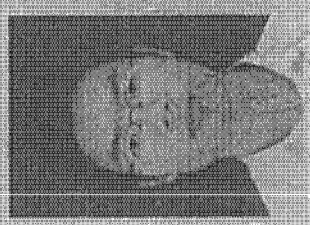
发证日期: 2018年 05月 20日
Date of Issuance

2018年 05月 20日

年 月 日
/ /

谢振伟
男
1988-11-28
江苏公证天业会计师事务所(特
殊普通合伙)无锡分所
440583198811280779

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of birth
日期
工作 Working unit
单位
身份证 Identity card No.
号码

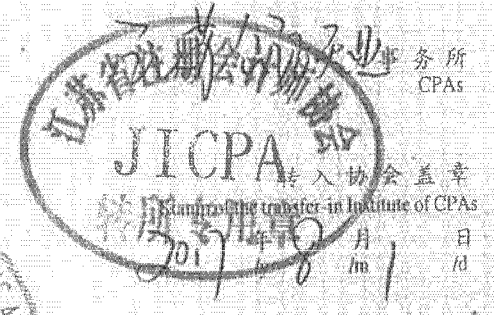


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

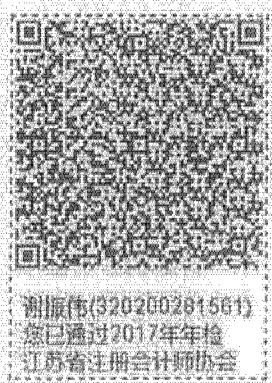


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



证书编号: 320200281561
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 31 日
Date of Issuance