



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add) 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层  
邮编 (P C) 310016  
电话 (Tel) 0571-88879999  
传真 (Fax) 0571-88879000  
www.zhcpa.cn

## 目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、上海荣泰健康科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	3-10



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2020]0651号

上海荣泰健康科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海荣泰健康科技股份有限公司(以下简称荣泰健康公司)管理层编制的截至2019年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供荣泰健康公司向中国证券监督管理委员会申请可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为荣泰健康公司可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

### 二、管理层的责任

荣泰健康公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《前期募集资金使用情况报告》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。

### 三、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荣泰健康公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

### 四、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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，荣泰健康公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了荣泰健康公司截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈达华



中国注册会计师：

王世然



报告日期：2020年3月26日

# 上海荣泰健康科技股份有限公司

## 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定,上海荣泰健康科技股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)编制了截至2019年12月31日止(以下简称截止日)的前次募集资金使用情况报告如下:

### 一、前次募集资金基本情况

#### (一) 前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]3053号文核准,由主承销商东兴证券股份有限公司采用直接定价方式,向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票1,750万股,发行价为每股人民币为44.66元,共计募集资金总额为人民币78,155.00万元,扣除券商承销佣金及保荐费3,907.75万元后,主承销商东兴证券股份有限公司于2017年1月5日汇入本公司募集资金监管账户人民币74,247.25万元。具体情况如下:

开户银行	银行账号	金额(万元)
中国工商银行股份有限公司上海市朱家角支行	1001726029000002145	28,200.00
华夏银行股份有限公司上海青浦支行	10573000000429958	4,300.00
中国银行股份有限公司上海市朱家角支行	433872751884	6,072.46
中国建设银行股份有限公司上海朱家角支行	31050183370000000191	20,173.67
中国农业银行股份有限公司上海朱家角支行	03881900040090097	15,501.12
合计		74,247.25

另扣减信息披露费、保荐费、审计评估验资费、律师费、发行手续费及材料制作费等发行费用1,603.52万元后,公司本次募集资金净额为72,643.73万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2017年1月5日出具了《验资报告》(中汇会验[2017]0009号)。

#### (二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2019年12月31日止,前次募集资金存储情况如下(单位:人民币元):

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司	1001726029000002145	282,000,000.00	-	已注销

上海市朱家角支行				
华夏银行股份有限公司上海青浦支行	10573000000429958	43,000,000.00	-	已注销
中国银行股份有限公司上海市朱家角支行	433872751884	60,724,600.00	-	已注销
中国建设银行股份有限公司上海朱家角支行	31050183370000000191	201,736,700.00	111,124,454.04	
中国农业银行股份有限公司上海朱家角支行	03881900040090097	138,976,000.00	48,023,111.29	
中国农业银行股份有限公司上海朱家角支行	03881900040090105	-	9,171,903.80	
中国银行股份有限公司上海市朱家角支行	448172816010	-	-	已注销
中国工商银行股份有限公司湖州南浔支行	1205240029200369177	-	-	已注销
中国工商银行股份有限公司湖州南浔支行	1205240029200369204	-	-	已注销
中国农业银行股份有限公司上海朱家角支行	03881900040090162	-	-	已注销
合计		726,437,300.00	168,319,469.13	

## 二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为 72,643.73 万元。按照募集资金用途，计划用于“健康产品生产基地新建项目”、“研发中心新建项目”、“体验式新型营销网络建设项目”、“厂房新建项目”和“销售渠道及售后服务网络建设项目”，项目投资总额为 72,643.73 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，实际已投入资金 58,775.08 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

## 三、前次募集资金变更情况

### (一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前次募集资金总额的比例 (%)	变更原因
项目名称	投资金额 (万元)	项目名称	投资金额 (万元)		
改扩建厂房	20,173.67	厂房新建项目	20,173.67	27.77%	[注]

[注]2017 年 9 月 26 日，第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，2017 年 10 月 12 日，公司 2017 年第三次临时

股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原“改扩建厂房项目”变更为“厂房新建项目”。

## (二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(单位: 万元):

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
健康产品生产基地新建项目	28,200.00	18,857.84	-9,342.16	结余募集资金用于永久补充流动资金, 详见本报告八之说明
研发中心新建项目	4,300.00	3,135.81	-1,164.19	
体验式新型营销网络建设项目	6,072.46	5,120.20	-952.26	
厂房新建项目	20,173.67	10,403.67	-9,770.00	仍处于建设期
销售渠道及售后服务网络建设项目	13,897.60	8,812.35	-5,085.25	仍处于建设期
合计	72,643.73	46,329.87	-26,313.86	

## 四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

2017年1月23日, 公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》, 同意使用募集资金9,377.70万元置换前期已投入募投项目自筹资金9,377.70万元。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年1月18日出具《关于上海荣泰健康科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2017]0063号)。

## 五、前次募集资金投资项目实现效益情况

### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件2。

### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

报告期内公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （三）前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

体验式新型营销网络建设项目效益未及预期，主要是共享按摩椅市场环境发生变化，跟随者的大量加入导致市场竞争加剧，故产生的效益不及预期。随着 2019 年 3 月项目正式建设完成，效益逐步释放，2019 年度效益已有所好转。体验式新型营销网络建设项目主要系在机场、高铁站等开设体验店，提升品牌影响力，虽目前该项目实现的效益未及预期，但是与按摩产品销售板块协同效应良好，符合公司经营发展规划。

### 六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

报告期内公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

### 七、闲置募集资金情况说明

1、公司第二届董事会第十三次会议及 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全、不改变募集资金用途和募投项目资金使用进度安排的前提下，使用闲置募集资金进行现金管理，仅限于期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，总额最高不超过人民币 30,000.00 万元，在签署额度内，该 30,000.00 万元额度可由公司及全资子公司、控股子公司共同滚动使用。

2、公司第二届董事会第十九次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全、不改变募集资金用途和募投项目资金使用进度安排的前提下，使用闲置募集资金进行现金管理，仅限于期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，总额最高不超过人民币 30,000.00 万元，授权期限自公司 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。在前述额度及授权期限内，该 30,000 万元额度可由公司及全资子公司、控股子公司共同滚动使用。

2018 年度公司累计使用闲置募集资金 60,000.00 万元购买理财产品，累计赎回理财产品 60,000.00 万元，取得收益 984.76 万元；2019 年度公司累计使用闲置募集资金 49,000.00 万元购买理财产品，累计赎回理财产品 49,000.00 万元，取得收益 939.74 万元。

### 八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议和

2019年9月24日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期、部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，决定将募集资金投资项目“研发中心新建项目”、“体验式新型营销网络建设项目”和“健康产品生产基地新建项目”结项，同时结合自身实际经营情况，为更合理的使用募集资金，提高募集资金使用效率，将上述募集资金投资项目结项后的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。

截至2019年12月31日，公司已经将“研发中心新建项目”结余1,253.04万元、“体验式新型营销网络建设项目”结余1,012.13万元和“健康产品生产基地新建项目”结余10,180.04万元募投资金转出募集资金专户，用于永久补充流动资金。截至2019年12月31日，上述结余募集资金全部转出，且已经办理完毕募集资金专户注销手续。

#### 九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至2019年12月31日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

#### 十、结论

董事会认为，本公司按前次A股招股说明书披露的1,750万股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海荣泰健康科技股份有限公司董事会

2020年3月26日





前次募集资金使用情况对照表  
截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海荣泰健康科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	72,643.73	已累计投入募集资金总额	58,775.08
变更用途的募集资金总额	20,173.67	各年度使用募集资金总额	46,329.87
		2019 年	6,434.41
	27.77%	2018 年	12,121.99
		2017 年	27,773.47

## 变更用途的募集资金总额比例

序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		实际投资金额	实际投资金额与承诺投资金额的差额	项目投资达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
			募集资金总额	实际投资金额	募集前承诺投资金额[注 3]	募集后承诺投资金额[注 3]	募集前承诺投资金额			
1	健康产品生产生产基地新建项目	健康产品生产生产基地新建项目	28,200.00	18,857.84	28,200.00	18,857.84	18,857.84	-	2019 年	
2	研发中心新建项目	研发中心新建项目	4,300.00	3,135.81	4,300.00	3,135.81	3,135.81	-	[注 1]	
3	体验式新型营销网络建设项目	体验式新型营销网络建设项目	6,072.46	5,120.20	6,072.46	5,120.20	5,120.20	-	[注 2]	
4	改扩建厂房	厂房新建项目	20,173.67	20,173.67	20,173.67	20,173.67	10,403.67	-9,770.00	2020 年	
5	销售渠道及售后服务网络建设项目	销售渠道及售后服务网络建设项目	13,897.60	13,897.60	13,897.60	13,897.60	8,812.35	-5,085.25	2021 年	
6	-	永久补充流动资金	-	11,458.61	-	11,458.61	12,445.21	-	-	
合计			72,643.73	72,643.73	72,643.73	72,643.73	58,775.08	-14,855.25		

[注 1] 研发中心新建项目于 2019 年 3 月 31 日结束建设，经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过，结余资金补充公司流动资金。

[注2] 体验式新型营销网络建设项目于2019年3月31日结束建设,经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过结余资金补充公司流动资金。

[注3] “募集后承诺投资金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海荣泰健康科技股份有限公司

单位：人民币万元

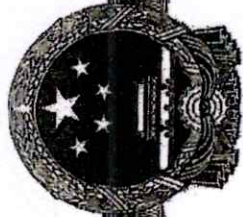
序号	项目名称	实际投资项目	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
					2019 年度	2018 年度	2017 年度		
1	健康产品生产基地新建项目		96.47%	25,981.79	18,160.52	13,480.76	896.53	32,537.81	是
2	研发中心新建项目		不适用	不适用	-	-	-	-	不适用
3	体验式新型营销网络建设项目		不适用	4,596.33	131.88	-698.91	-694.21	-1,261.24	否[注 1]
4	厂房新建项目		不适用	-	-	-	-	-	不适用[注 2]
5	销售渠道及售后服务网络建设项目		不适用	5,544.74	1,846.00	-488.63	-186.98	1,170.39	不适用[注 3]
合计				36,122.86	20,138.40	12,293.22	15.34	32,446.96	

[注 1] 体验式新型营销网络建设项目效益未及预期，主要是募集资金到位时间晚于原计划，共享按摩椅市场环境发生变化，跟随者的大量加入导致市场竞争加剧，故产生的效益不及预期。随着 2019 年 3 月项目正式建设完成，效益逐步释放，2019 年度效益已有所好转。体验式新型营销网络建设项目主要系在机场、高铁站等开设体验馆，提升品牌影响力，虽目前该项目实现的效益未及预期，但是与按摩产品销售板块协同效应良好，符合公司经营发展规划。

[注 2] 厂房新建项目目前仍处于建设期，2019 年 9 月 24 日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期、部分募集资金投资项目将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》实施周期延长至 2020 年 12 月，项目尚未正式投产，暂未产生效益。

[注 3] 截止 2019 年末，销售渠道及售后服务网络建设项目累计已使用募集资金的 8,812.35 万元，投入进度 63.41%，已累计实现效益 1,170.39 万元，目前该项目仍在建设中，该项目的实施效果需要至运营周期结束后进行评价。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91330000087374063A (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

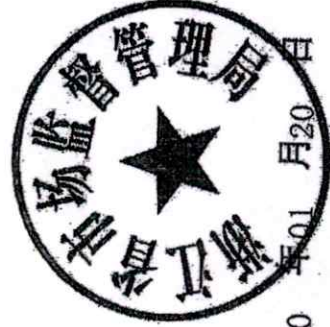
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关



2020年01月20日

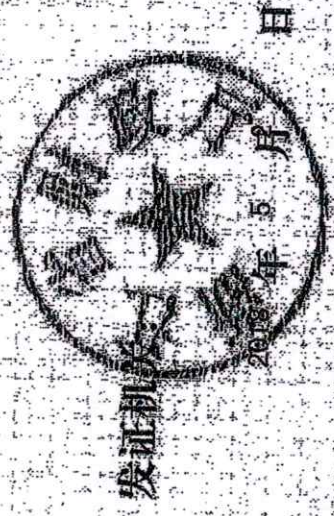




证书序号: 0001679

### 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》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号  
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

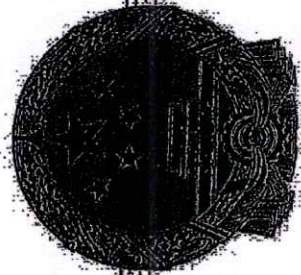
批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

仅供中汇会登 [2020] 0651号撤出册







证书序号: 000381

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

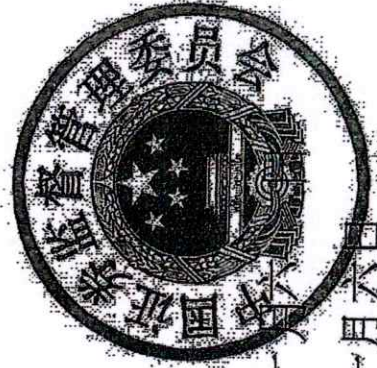
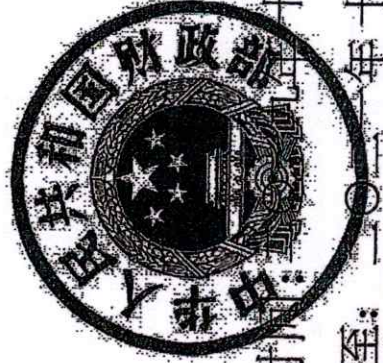
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余强



仅供中汇会鉴[2020]0601号报告使用

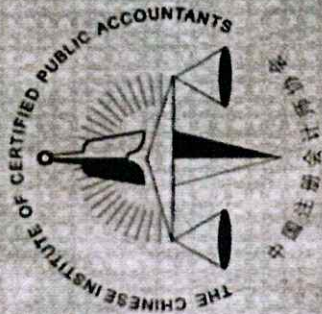


证书号: 45

发证时间:

证书有效期至: 二〇二〇年十一月六日





姓名 Full name 陈达华  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1973-10-23  
 工作单位 Working unit 绍兴天源会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 330625197310237053



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.

注册会计师任职资格检查  
 (浙注协[2018]28号)



2008-01-01

证书编号:  
 No. of Certificate 330001051195

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 浙江省

发证日期:  
 Date of Issuance 2007年 4月 4日

131

4

5



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.

注册会计师任职资格检查  
(参注协[2010]35号)



年 月 日  
/ /

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.



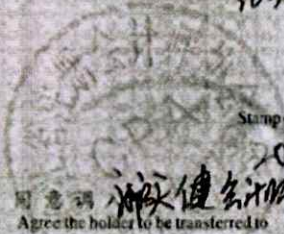
年 月 日  
/ /

2010-01-01

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

绍兴天源会计师事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年 8月 12日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年 8月 12日  
/ /

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

事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年 2月 23日  
/ /





姓名 Full name 王也然  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1991-03-09  
 工作单位 Working unit 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 320202199103090029



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: 330000144894  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2015 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d



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.



年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d



7