

中信证券股份有限公司关于上海拉夏贝尔服饰股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为上海拉夏贝尔服饰股份有限公司（以下简称“拉夏贝尔”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《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）》等有关法律法规的要求，就公司2019年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1603号”核准，公司由中信证券采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票54,770,000.00股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币8.41元，募集资金总额为人民币460,615,700.00元。扣除发行费用55,361,400.00元后，募集资金净额为405,254,300.00元。经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天验字（2017）第894号《验资报告》审验，上述募集资金已于2017年9月19日全部到位。

2、募集资金使用及结余情况

截至2019年12月31日公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

项目	募集资金专户发生情况
募集资金期初（2019年1月1日）余额	2,470,929.71
减：募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目	-
减：本年利息收入投入募投项目	-
减：本年直接投入募投项目	10,843,500.99
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	50,000,000.00

项目	募集资金专户发生情况
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	85,694.22
加：归还前次闲置募集资金临时补充流动资金	60,000,000.00
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金期末余额	1,713,122.94

募集资金截至 2019 年 12 月 31 日项目支出明细如下：

单位：元

项目	募集资金承诺投资总额①	以自筹资金预先投入金额② (截至 2017.9.19)	本期使用募集资金③ (2019.1.1-2019.12.31)	累计使用募集资金④	占募集资金计划投入金额比重④/①
零售网络扩展建设项目	321,254,300.00	321,254,300.00	-	321,770,927.45	100.16%
新零售信息系统项目	84,000,000.00	7,925,586.70	10,843,500.99	33,219,037.69	39.55
合计	405,254,300.00	329,179,886.70	10,843,500.99	354,989,965.14	87.60%

注：截至 2019 年 12 月 31 日实际投入零售网络扩展建设项目的金额为人民币 321,770,927.45 元，其中人民币 516,627.45 元为募集资金账户利息收入扣减手续费的净额。

二、募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了募集资金使用管理办法，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2017 年 9 月 22 日，拉夏贝尔与中信银行股份有限公司上海中信泰富广场支行（以下简称“中信泰富支行”）和中信证券签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，在中信泰富支行开设了账号为 8110201013100789768 的募集资金专项账户；公司与上海浦东发展银行普陀支行（以下简称“浦发普陀支行”）和中信证券签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，在浦发普陀支行开设了账号为 98140078801600000053 的募集资金专项账户。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2、募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行账号	余额
中信银行股份有限公司上海 中信泰富广场支行	8110201013100789768	1,713,122.94
上海浦东发展银行普陀支行	98140078801600000053	2017 年该账户中的募集资金 使用完毕，已销户
合计	—	1,713,122.94

三、2019 年度募集资金的实际使用情况

本年内，公司募集资金实际使用情况如下：

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 354,989,965.14 元，具体情况详见本报告附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募投项目先期投入及置换情况

为保证募投项目顺利实施，公司根据项目实际建设进度以自筹资金预先投入。截至 2017 年 9 月 19 日止，公司已预先投入募投项目的自筹资金为 329,179,886.70 元。

2017 年 10 月 26 日，公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第三次会议并审议通过了《关于使用募集置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 329,179,886.70 元置换已预先投入的自筹资金。公司独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项发表了明确同意的独立意见。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）就公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核并出具了普华永道中天特审字（2017）第 2379 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。

3、闲置募集资金临时补充流动资金情况

详见“五、部分闲置募集资金临时补充流动资金的情况”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019 年度，公司募投项目未发生变更。

五、部分闲置募集资金临时补充流动资金的情况

2018 年 3 月 22 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用 A 股募集资金中 6,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，使用期限自第三届董事会第十次会议决议之日起不超过 12 个月。

2019 年 3 月 18 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 A 股募集资金 6,000.00 万元全部归还至募集资金专户。

2019 年 3 月 22 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用 A 股募集资金中 5,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，使用期限自第三届董事会第二十四次会议决议之日起不超过 12 个月。

2020 年 2 月 28 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 A 股募集资金 5,000.00 万元全部归还至募集资金专户。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度，公司已披露的相关信息不存在不满足及时、真实、准确、完整的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，募集资金使用及披露不存在重大问题。

七、结论意见

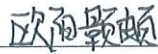
经核查，中信证券认为：上海拉夏贝尔服饰股份有限公司 2019 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定的要求，对集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人：



秦成栋



欧阳颢



附表：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额				405,254,300.00		本年度投入募集资金总额				10,843,500.99		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				354,989,965.14		
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）	本年度使用募集资金金额（含置换金额）	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
零售网络扩展建设项目	不适用	321,254,300.00	321,254,300.00	321,254,300.00	-	321,770,927.45	516,627.45	100.16	2017年	不适用	不适用	否
新零售信息系统建设项目	不适用	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00	10,843,500.99	33,219,037.69	(50,780,962.31)	39.55	未达到	不适用	不适用	否
合计	-	405,254,300.00	405,254,300.00	405,254,300.00	10,843,500.99	354,989,965.14	(50,780,962.31)	87.60	-	-	-	-
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									
募集资金投资项目先期投入及置换情况			于2017年10月26日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换了先期已投入的自筹资金329,179,886.70元。预先投入资金经普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告》（普华永道中天特审字（2017）第2379号）。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年3月22日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分A股闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用A股募集资金中5,000.00万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。2019年公司共使用5,000万元A股闲置募集资金用于补充流动资金，2020年2月28日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金全部归还募集资金专项账户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本年度不存在以闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	不适用

注1：截至2019年12月31日止实际投入零售网络扩展建设项目的金额为人民币321,770,927.45元，其中人民币516,627.45元为募集资金账户利息收入扣减手续费的净额。

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。