

中国国际金融股份有限公司
关于地素时尚股份有限公司之 2018 年度募集资金
存放与使用情况的专项核查报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为地素时尚股份有限公司（以下简称“地素时尚”或“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》、《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定的要求，对地素时尚 2018 年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，核查情况及意见如下：

一、募集资金的存放及使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]792 号文”《关于核准地素时尚股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，地素时尚向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,100 万股，每股发行价格为人民币 27.52 元，募集资金总额为人民币 167,872.00 万元，扣除发行费用人民币 9,657.77 万元，实际募集资金净额为人民币 158,214.23 万元。上述募集资金已于 2018 年 6 月 19 日全部到账，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（信会师报字[2018]第 ZA15279 号）。

为规范公司募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和中国证监会相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的募集资金管理制度的相关规定，公司对募集资金实行专户存储。公司已同保荐机构分别与宁波银行上海普陀支行、平安银行股份有限公司上海长风支行和交通银行股份有限公司上海闸北支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。截至 2018 年 12 月 31 日，《募集资金专户存储三方监

管协议》正常履行。

截至 2018 年 12 月 31 日，地素时尚募集资金的专户存储情况如下：

单位：万元

募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额
宁波银行上海普陀支行	70100122000096022	-
宁波银行上海普陀支行	70100122000095964	2,293.85
平安银行股份有限公司上海分行	15000088599742	77,455.81
交通银行股份有限公司上海闸北支行	310065073018800004825	6,974.04
合计		86,723.70

2018 年度，公司实际使用募集资金金额为人民币 45,576.34 万元，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 27,803.16 万元，收到募集资金存款利息收入和理财产品收益扣除支付银行的手续费净额为 1,888.98 万元。

截至2018年12月31日，公司募集资金专户余额为86,723.70万元。具体情况如下：

单位：万元

明细	金额
2018 年 6 月 19 日募集资金净额	158,214.23
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	27,803.16
减：2018 年度使用金额	45,576.34
减：2018 年末购买理财产品金额	-
加：2018 年度存款利息收入和理财产品收益减支付银行的手续费	1,888.98
2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	86,723.70

二、募集资金投资项目的进展情况

根据公司首次公开发行 A 股股票招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案，A 股发行募集资金扣除发行费用后，分别用于营销网络及品牌建设项目、信息化系统升级项目、研发中心建设项目、补充其他与主营业务相关的营运资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金人民币 45,576.34 万元，具体情况详见本报告附件 1《募集资金使用情况对照表》。

（一）募集资金投资项目先期投入及置换情况

为顺利推进募集资金投资项目，公司已使用自筹资金在公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，本次募集资金到位前，公司以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入，截至 2018 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 27,808.95 万元，预先投入待置换金额 27,803.16 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金情况进行了专项审核，并已于 2018 年 10 月 18 日出具信会师报字[2018]第 ZA15811 号《关于地素时尚股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

公司于 2018 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 27,803.16 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司使用募集资金实际置换 27,803.16 万元预先投入的自筹资金。

（二）募集资金项目进展情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的进展情况如下：

单位:万元

项目名称	是否变更	募集资金承诺投资总额	累计投入金额	项目投入进度	项目可行性是否发生重大变化
营销网络及品牌建设	无	104,623.91	28,870.64	27.59%	否
项目					
信息化系统升级项目	无	9,579.32	2,762.20	28.84%	否
研发中心建设项目	无	4,011.00	1,746.66	43.55%	否
补充与主营业务相关的	无	40,000.00	40,000.00	100.00%	否
营业资金					

（三）对闲置募集资金进行现金管理投资理财产品情况

公司于 2018 年 7 月 16 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用最高不超过人民币 118,200 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保

本型金融产品或结构性存款、定期存款等，期限不超过 12 个月，循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。

上述事项已经公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的法律程序；中金公司已于 2018 年 7 月 16 日出具了《中国国际金融股份有限公司关于地素时尚股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的专项核查意见》。

2018 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

单位:万元

产品名称	产品类型	金额	起始日	到期日	预期年化收益率	投资收益
平安银行对公结构性存款（挂钩利率）产品	保本浮动收益型	70,000.00	2018.08.02	2018.12.28	4.53%	1,285.78
交通银行蕴通财富 结构性存款 3 个月	期限结构型	3,000.00	2018.08.08	2018.11.07	4.00%	29.92
交通银行蕴通财富 结构性存款 141 天	期限结构型	6,000.00	2018.08.09	2018.12.28	4.49%	104.07

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的余额为 0.00 元；上述使用闲置募集资金购买的理财产品本金及收益均已按期归还至募集资金专户。

三、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

2018 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

四、募集资金投向变更的情况

2018 年度，公司不存在募集资金投向变更的情况。

五、募集资金使用的其他情况

2018 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

六、会计师对 2018 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度募集资金存放与使用

情况进行了审核并出具了编号为信会师报字[2019]第【ZA11167】号的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为公司“《关于公司 2018 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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字〔2013〕13 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。”

七、保荐机构的结论性意见

经核查，保荐机构认为：地素时尚 2018 年度募集资金存放和使用符合《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）》等法规和文件的规定，对募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形。保荐机构对地素时尚 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 年度

单位：万元

募集资金总额				158,214.23		本年度投入募集资金总额					73,379.50	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					73,379.50	
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
营销网络及品牌建设项目	无	104,623.91	104,623.91	104,623.91	28,870.64	28,870.64	-75,753.27	27.59%	-	不适用	不适用	否
信息化系统升级项目	无	9,579.32	9,579.32	9,579.32	2,762.20	2,762.20	-6,817.12	28.84%	-	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	无	4,011.00	4,011.00	4,011.00	1,746.66	1,746.66	-2,264.34	43.55%	-	不适用	不适用	否
补充与主营业务相关的营业资金	无	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
合计		158,214.23	158,214.23	158,214.23	73,379.50	73,379.50	-84,834.73	46.38%				
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					2018 年 10 月 26 日，第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金 27,803.16 万元人民币置换先期投入募投项目自筹资金。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字〔2018〕第 ZA15811 号《关于地素时尚股份有限公司以自筹资金预先投入							

	募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2018年7月16日，第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用最高不超过人民币118,200万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型金融产品或结构性存款、定期存款等，期限不超过12个月，循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。2018年度，公司累计使用闲置募集资金购买理财产品的金额为79,000.00万元，截止2018年12月31日，使用闲置募集资金购买理财产品余额为0.00万元。
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	无
募集资金其他使用情况	无

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

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。

（此页无正文，为中国国际金融股份有限公司《关于地素时尚股份有限公司之2018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（签名）：


孙 雷


夏雨扬

