

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

广会专字[2017]G14024490371号

目 录

报告正文.....1-2

专项说明.....3-4



正中珠江
GPCPAS

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼
电话：020-83939698 传真：020-83800977

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

广会专字[2017]G14024490371号

拉芳家化股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的拉芳家化股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明。

贵公司管理层的责任是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（2013年修订）》编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投入项目的专项说明是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经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（2013年修订）》编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

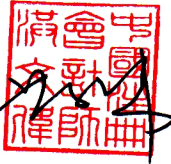
本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的
自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙)
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：洪文伟



中国注册会计师：陈丹燕



中国 广州

二〇一七年八月三十一日

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专项说明

上海证券交易所:

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，将拉芳家化股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据公司2017年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币43,600,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2017〕235号”文核准，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，扣除发行费用人民币51,920,088.54元，实际募集资金净额为人民币749,883,911.46元，其中新增股本人民币43,600,000.00元，股本溢价人民币706,283,911.46元。所有新增的出资均以人民币现金形式投入。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2017]G14024490360号”的《验资报告》。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据《拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	拟投入募集资金	项目核准文号
1	日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目	14,551.83	滁发改审批[2014]177号 滁发改审批[2016]173号
2	营销网络建设项目	55,010.00	汕头市发改投预[2014]84号 汕头市发改投函[2017]1号
3	建设研发中心项目	5,426.56	嘉发改备[2015]4号
合计		74,988.39	

注：根据上海市嘉定区发展和改革委员会出具的说明，准予“建设研发中心项目”延期一年。

上述投资项目可行性议案业经公司股东大会审议通过，“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”已获滁州市发展和改革委员会核准，“营销网络建设项目”已获汕头市发展和改革局核准，“建设研发中心项目”已获上海市嘉定区发展和改革委员会核准。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况：

截至2017年6月30日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币169,082,684.02元，具体情况如下：

自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表

单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金
1	日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目	-
2	营销网络建设项目	169,082,684.02
3	建设研发中心项目	-
	合 计	169,082,684.02

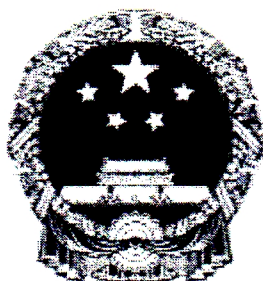
四、置换募投资金的实施

根据《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、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

拉芳家化股份有限公司

董事会

二〇一七年八月三十一日



营业执照

(副本)

编号: 5013014011425 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

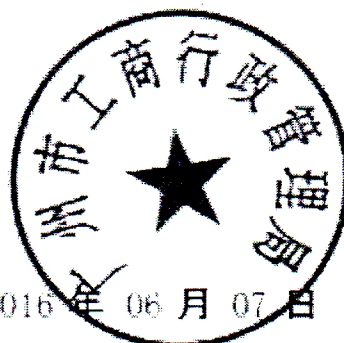
成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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

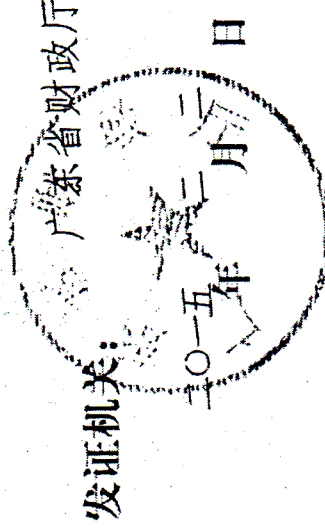


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

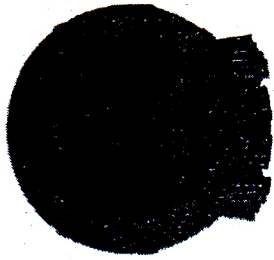
说明

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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

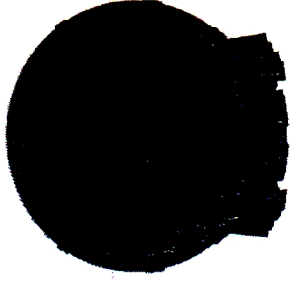
批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月



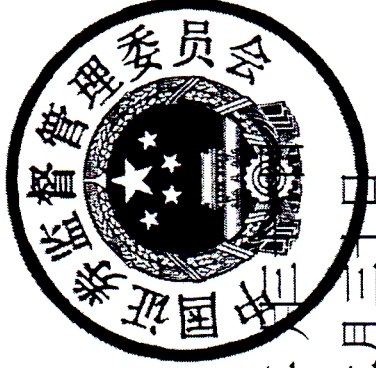
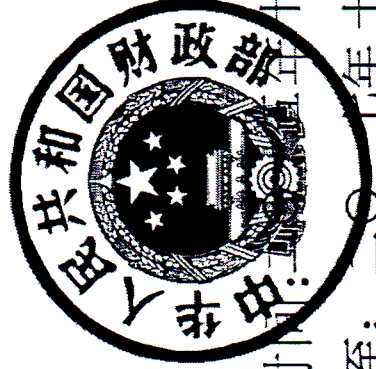


证书序号: 000461

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇〇七年十二月三十日

姓名: 洪文伟
 Full name: 洪文伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-05-15
 Date of birth: 1975-05-15
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440504750515081
 Identity card No.: 440504750515081



证书编号: 440100010039
 No. of Certificate: 440100010039

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 06 月 02 日
 Date of issuance: 1999 y 06 m 02 d
 2012年4月30日换发

年度检验
 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.
 2016年 第 068 号



洪文伟(440100010039), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



440100010039



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
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财办 EDORJ 45号 转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 28 日
 y m d

姓名: 陈丹燕
 Full name: 陈丹燕
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1972-04-24
 Date of birth: 1972-04-24
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440520720424062
 Identity card No.: 440520720424062



证书编号: 440100010034
 No. of Certificate: 440100010034

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九八年十二月三十日
 Date of Issuance: 1998-12-30

2011年4月30日换发



陈丹燕(440100010034), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100010034

年 月 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

根据粤财会[2013]43号转制为

广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)
 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 28 日
 / /