

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

罗莱生活科技股份有限公司

容诚专字[2025]200Z0186号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-11



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]200Z0186号

罗莱生活科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的罗莱生活科技股份有限公司（以下简称罗莱生活）董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供罗莱生活年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为罗莱生活年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是罗莱生活董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对罗莱生活董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。



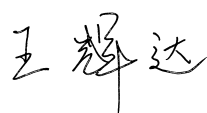
五、 鉴证结论

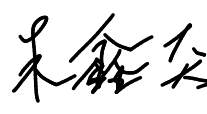
我们认为，后附的罗莱生活 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了罗莱生活 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

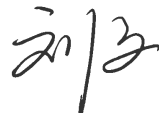
（以下无正文）



中国·北京

中国注册会计师：  
王辉达

中国注册会计师：  
朱鑫炎

中国注册会计师：  
刘文

2025 年 4 月 23 日



罗莱生活科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将罗莱生活科技股份有限公司（以下简称公司）2024年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）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《关于核准罗莱生活科技股份有限公司发行股票的批复》（证监许可[2017]1430号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股39,273,647股，发行价格为人民币11.84元/股，募集资金总额为人民币464,999,980.48元，扣除与发行有关的费用人民币9,917,273.65元（不含税9,355,918.53元）后，实际募集资金净额为人民币455,082,706.83元。该募集资金已于2018年1月23日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2018]0170号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2024年度，公司直接投入募集资金项目7,579.07万元（不含利息收入）。截至2024年12月31日止，公司累计投入募集资金投资项目25,316.97万元（不含利息收入），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为20,191.30万元（不含利息收入），根据公司2020年4月16日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议决议，并经2020年5月12日召开股东大会审议通过，公司终止实施募集资金投资项目“全渠道家居生活O2O运营体系建设项目”，并将节余资金永久补充流动资金，募集资金账户共计转出21,235.95万元（含利息收入），尚未置换的应由募集资金专户支付但实际通过公司其他银行账户代为支付的与发行有关的费用15.00万元，募集资金专用账户利息收入4,239.19万元。除上述永久补充流动资金外，公司已将剩余募集资金全部投入募集资金项目，募集资金专户2024年12月31日余额为0.00万元。



二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，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。

2018年2月9日，公司与南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）和南京证券股份有限公司（以下简称“南京证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在南京银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：0301210000001279）。三方监管协议与深圳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。

2018年2月9日，公司、公司全资子公司上海罗莱家居用品有限公司（以下简称“罗莱家居”）、南京证券与南京银行上海分行、江苏银行股份有限公司上海分行（以下简称“江苏银行上海分行”）、宁波通商银行股份有限公司上海分行（以下简称“宁波通商银行上海分行”）分别签署《募集资金四方监管协议》，罗莱家居分别在南京银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：0301210000001364）、江苏银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：18330188000041658）及宁波通商银行上海分行开设募集资金专项账户（账号：1100364537000001）。四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。公司全资子公司上海罗莱家居用品有限公司在宁波通商银行上海分行、江苏银行上海分行、南京银行上海分行开设的募集资金专用账户已经注销，相关募集资金四方监管协议随之终止。

2022年9月，公司在中国工商银行南通经济开发区支行开设募集资金专项账户（账号：1111824129100773569）。三方监管协议与深圳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。

截至2024年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元		
银 行 名 称	银行帐号	余额
中国工商银行南通经济开发区支行	1111824129100773569	—

三、2024年度募集资金的实际使用情况

截至2024年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币



7,579.07 万元（不含利息收入），各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

罗莱生活科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 23 日



附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			45,508.27			本年度投入募集资金总额	7,579.07			
报告期内变更用途的募集资金总额			—			已累计投入募集资金总额	45,508.27			
累计变更用途的募集资金总额			32,364.14							
累计变更用途的募集资金总额比例			71.12%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目										
1.供应链体系优化建设项目	是	25,000.00	12,827.16	—	12,827.16	100.00	不适用	不适用	不适用	是
2.全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	是	48,000.00	316.97	—	316.97	100.00	不适用	不适用	不适用	是
3.永久性补充流动资金	否	—	20,191.30	—	20,191.30	100.00	不适用	不适用	不适用	否
4.罗莱智慧产业园建设项目（一期）仓储物流子项目	否	—	12,172.84	7,579.07	12,172.84	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计			73,000.00	45,508.27	7,579.07	45,508.27	100.00			
超募资金投向		不适用								



合计		73,000.00	45,508.27	7,579.07	45,508.27	100.00				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“供应链体系优化建设项目”、“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”已终止实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2020 年 5 月 12 日召开股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施募集资金投资项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”，并将节余资金永久补充流动资金。 2、公司于 2022 年 12 月 12 日召开第五届董事会第十九次（临时）会议和第五届监事会第十八次（临时）会议，并于 2022 年 12 月 29 日召开临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司调整原募集资金使用计划，不再使用募集资金投入“供应链体系优化建设项目”，并将剩余募集资金全部投入“罗莱智慧产业园建设项目（一期）仓储物流子项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计投入募集资金 15,382.38 万元（包括直接投入募集资金 12,172.84 万元，以及募集资金利息收入 3,209.54 万元）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2024 年 4 月 25 日、2024 年 5 月 21 日召开的第六届董事会第八次会议、第六届监事会第七次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 1.10 亿元的闲置募集资金进行现金管理，该额度可滚动使用，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 12 个月。截至 2024 年 12 月 31 日止，公司实施现金管理而存放七天通知存款专户余额和购买保本型银行理财产品结构性存款专户余额均为 0 万元。									
项目实施出现募集资	不适用									



金节余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高暂时闲置募集资金使用效率，本着股东利益最大化原则，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资品种以增加公司收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：上表中本年度实际投入金额、截至期末累计实际投入金额均不含利息收入。



附表 2:

2024 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	20,191.30	—	20,191.30	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
罗莱智慧产业园建设项目 (一期) 仓储物流子项目	供应链体系优化建设项目	12,172.84	7,579.07	12,172.84	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		32,364.14	7,579.07	32,364.14	100.00				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)					一、全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目 1、变更原因: “全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”原计划以租赁店面的方式,在三年内逐步在东北、华北、华中、华东、华南、西南、西北等七个大区开设 205 家家居生活馆,推动公司由家纺向家居生活一站式品牌零售商转型,并整合公司原有线上和线下销售网络,打造公司线上线下互动融合的家居产品全渠道 O2O 运营体系。然而,在项目实际实施过程中,市场环境及消费习惯发生了较大变化,消费者对线下全品类家居馆的模式接受度相对不高,公司前期已开设的全品类家居生活馆在实际运营中未能取得理想效益,因此,基于谨慎性考虑,公司前期对本项目的投入进度较为缓慢。基于当前的经济形势,以稳健发展为原则,公司短期内拟不再大规模开设				



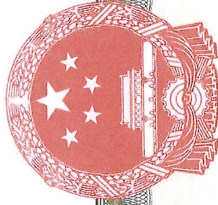
	全品类家居生活馆直营店，因此，为提高募集资金使用效率，为公司和股东创造更大的价值，公司拟终止“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”的实施，以确保募集资金的有效使用。未来，公司将根据市场情况及公司战略，适时以自有资金继续投入家居生活馆的建设。 2、决策程序： 公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》。该项议案已经 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年度股东大会审议通过。 3、信息披露情况说明： 详见 2020 年 4 月 18 日巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及《证券时报》刊载的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2020-044）。 二、供应链体系优化建设项目 1、变更原因： “供应链体系优化建设项目”原计划在公司南通总部建设自动化立体库，在华北地区、华南地区和西南地区新设区域分仓，并对供应链管理系统进行优化升级，以增强公司供应链体系的运营管理水平，增强公司在全国范围内的物流仓储能力。截至目前，南通自动化立体库及部分供应链管理系统软件已投入使用，有效提升了公司的整体仓储物流能力。随着我国物流行业的快速发展和公司物流运营能力的提升，公司拟不再使用募集资金投入上述项目相关区域分仓建设等剩余建设内容。 目前公司位于南通市崇川区的现有工厂（简称“老厂”）已建成使用多年，已有仓储物流能力已越来越难以满足公司的业务发展需求。根据公司战略规划和业务发展需要，并结合当地政府规划指引，公司于 2022 年 8 月以自有资金竞拍取得了位于南通市经济技术开发区的工业用地，将分批建设
--	--



	成为罗莱新总部中心及智慧产业园区（详见公告编号 2022-38）。罗莱智慧产业园将借助南通市经济技术开发区的区位优势、产业资源、配套设施等，打造智能工厂、智慧物流园区及设计研发中心，以满足公司中长期发展规划，保持行业龙头地位，提升公司核心竞争力。本次变更后，公司拟将剩余募集资金用于罗莱智慧产业园一期投建的仓储物流子项目建设，以进一步提高募集资金的使用效率，推动公司长期持续发展。 2、决策程序： 公司于 2022 年 12 月 12 日召开第五届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，该项议案已经 2022 年 12 月 29 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。 3、信息披露情况说明： 详见 2022 年 12 月 14 日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊载的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2022-059）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：上表中本年度实际投入金额、截至期末累计实际投入金额均不含利息收入。





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



2023年03月05日

登记机关

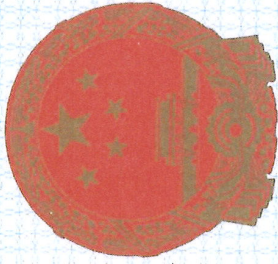
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：

北京市西城区阜成门外大街22号
幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



容诚会计师事务所(普通合伙)
业务报告附件专用

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》。

证书序号：0022698

发证机关：北京市财政局



2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 王辉达
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-07-08
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310108198507081539
Identity card No.

证书编号: 110002433906
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012 年 06 月 29 日
Date of Issuance

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.

王辉达(110002433906)
已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年10月30日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年10月30日

事务所
CPAs

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.

王辉达(110002433906)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30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.



朱鑫炎(110002433323)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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

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

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 to

立信

事务所
CPAs

转出协会盖章
Sum of the transfer-out business of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚上海分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Sum of the transfer-in business of CPAs

年 月 日



姓 名 朱鑫炎
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1982-09-18
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330424198209180037
Identity card No.

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



朱鑫炎(110002433323)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

证书编号: 110002433323
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 10 月 27 日
Date of Issuance





姓名	刘文
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1988-12-22
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	3422211988122220519
Identity card No.	



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: 110100320617
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: 2021-02-03
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

