

上海水星家用纺织品股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2017 年度



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA11299号

上海水星家用纺织品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海水星家用纺织品股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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）及《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编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司2017年度《关于公司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2017年度实际存放与使用情况。

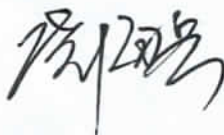
五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

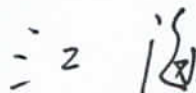


立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一八年四月十日

上海水星家用纺织品股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金的数额、资金到位情况

根据公司 2015 年第三次临时股东大会、2017 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1920 号”《关于核准上海水星家用纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，上海水星家用纺织品股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）向社会公众发行人民币普通股（A 股）66,670,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 16.00 元，募集资金总额为人民币 1,066,720,000.00 元，扣除承销费等发行费用人民币 118,777,700.00 元（其中：承销机构承销保荐费用人民币 95,300,000.00 元，其他发行费用 23,477,700.00 元）后，募集资金净额为人民币 947,942,300.00 元。上述募集资金已于 2017 年 11 月 14 日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZA16341 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二） 募集资金使用情况及结余情况

1、 截至 2017 年 12 月 31 日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
募集资金金额	947,942,300.00
减：2017 年 11 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日募投项目支出	202,000,000.00
减：募集资金置换预先投入募项目的自筹资金	
减：专户手续费支出	390.40
加：专户利息收入	718,715.40
截至 2017 年 12 月 31 日募集资金余额	746,660,625.00
其中：截至 2017 年 12 月 31 日专户余额	576,660,625.00
截至 2017 年 12 月 31 日定期、通知存款余额	170,000,000.00

2、募集资金截至 2017 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	募集资金投资项目先期投入金额 (2017 年 11 月 30 日止)	本期使用募集资金 (2017 年 11 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日)	累计使用募集资金	占募集资金计划投入金额的比重 (%)
生产基地及仓储物流信息化建设	376,791,800.00	70,069,701.60			
线上线下渠道融合及直营渠道建设	114,322,000.00	625,528.80			
技术研发中心升级	56,828,500.00				
偿还银行贷款	150,000,000.00		122,000,000.00	122,000,000.00	81.33
补充流动资金	250,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00	32.00
合计	947,942,300.00	70,695,230.40	202,000,000.00	202,000,000.00	21.31

上述募集资金投资项目先期投入金额已于 2017 年 12 月 14 日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2017]第 ZA16519 号的《关于上海水星家用纺织品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2018 年 1 月 2 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 70,695,230.40 元置换截至 2017 年 11 月 30 日止预先投入募投项目的自筹资金。截至 2018 年 4 月 10 日，上述募集资金投资项目先期投入金额 70,695,230.40 元已完成置换。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》等法律、部门规章及业务规则的规定，结合公司实际情况，制定了《上海水星家用纺织品股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》的规定，募集资金应当存放于经董事会批准设立的专项账户集中管理，并严格履行相关审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。根据公司股东大会决议及公司《招股说明书》的披露内容，募集资金投资项目均由水星家纺负责组织实施。

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司与中信银行股份有限公司上海奉贤支行于2017年11月签订《募集资金专户存储三方监管协议》，该专户仅用于补充流动资金等募集资金投向项目的存储和使用，不得用作其他用途；

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司与中国银行上海市奉贤工业综合开发区支行于2017年11月签订《募集资金专户存储三方监管协议》，该专户仅用于技术研发中心升级募集资金投向项目的存储和使用，不得用作其他用途；

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司与兴业银行股份有限公司上海奉贤支行于2017年11月签订《募集资金专户存储三方监管协议》，该专户仅用于偿还银行贷款募集资金投向项目的存储和使用，不得用作其他用途；

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司与中国光大银行股份有限公司上海奉贤支行于2017年11月签订《募集资金专户存储三方监管协议》，该专户仅用于线上线下渠道融合及直营渠道建设项目募集资金投向项目的存储和使用，以及支付共计2,347.77万元发行费用，不得用作其他用途；

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行于2017年11月签订《募集资金专户存储三方监管协议》，该专户仅用于生产基地及仓储物流信息化建设项目等募集资金投向项目的存储和使用，不得用作其他用途。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日本公司募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

单位：元

开户银行名称	户名	银行账号	初始存放金额 (注1)	期末余额	项目	备注
中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行	上海水星家用纺织品股份有限公司	1001780429300623968	376,791,800.00	376,995,378.04	生产基地及仓储物流信息化建设	募集资金专户
中国光大银行股份有限公司奉贤支行	上海水星家用纺织品股份有限公司	36850188000106673	137,799,700.00	114,358,282.43	线上线下渠道融合及直营渠道建设	募集资金专户
中国银行上海市奉贤工业综合开发区支行	上海水星家用纺织品股份有限公司	450774393977	56,828,500.00	56,846,022.12	技术研发中心升级	募集资金专户
兴业银行股份有限公司上海奉贤支行	上海水星家用纺织品股份有限公司	216410100100092379	150,000,000.00	28,027,272.98	偿还银行贷款	募集资金专户

上海水星家用纺织品股份有限公司
2017年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

开户银行名称	户名	银行账号	初始存放金额 (注 1)	期末余额	项目	备注
中信银行股份有 限公司上海奉贤 支行	上海水星家用 纺织品股份有 限公司	8110201013500802603	250,000,000.00	433,669.43	补充流动资 金	募集资金专 户
中信银行股份有 限公司上海奉贤 支行	上海水星家用 纺织品股份有 限公司	8110201033600822308		70,000,000.00	不适用	7 天通知存 款 (注 2)
中信银行股份有 限公司上海奉贤 支行	上海水星家用 纺织品股份有 限公司	8110201023300822806		100,000,000.00	不适用	定期存款 (注 2)
合计			971,420,000.00	746,660,625.00		

注 1: 初始存放金额含其他发行费用 23,477,700.00 元。

注 2: 系截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未到期收回的定期存款和通知存款, 余额合计 170,000,000.00 元。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内, 本公司募集资金实际使用情况如下:

(一) 募集资金投资项目 (以下简称“募投项目”) 的资金使用情况

1、 募集资金使用情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目为“生产基地及仓储物流信息化建设项目”、“线上线下渠道融合及直营渠道建设项目”、“技术研发中心升级项目”、“偿还银行贷款项目”和“补充流动资金项目”, 承诺投资金额合计 947,942,300.00 元。实际募集资金数额 (扣除发行费用后) 947,942,300.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司累计使用募集资金 202,000,000.00 元, 具体情况详见本报告附表《募集资金使用情况对照表》。

2、 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“生产基地及仓储物流信息化建设项目”中的“仓储物流中心建设项目”和“整体信息化建设项目” 服务于公司整体, 无法单独核算效益。

“线上线下渠道融合及直营渠道建设项目”中的“线上线下渠道融合建设项目” 服务于公司整体, 无法单独核算效益。

“技术研发中心升级项目”主要包括研发中心建设，该项目属于技术项目，不直接产生效益，无法单独核算效益。

“偿还银行贷款项目”、“补充流动资金项目”这2个项目旨在缓解资金压力，促进公司可持续发展，无法单独核算效益。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目顺利实施，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11月30日，本公司已预先投入募投项目的自筹资金为7,069.52万元。

2018年1月2日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币70,695,230.40元置换截至2017年11月30日止预先投入募投项目的自筹资金。公司董事会认为，本次置换符合募集资金到账后6个月内进行置换的规定，未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

上述事项由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第ZA16519号《关于上海水星家用纺织品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以鉴证。

截至2018年4月10日，上述募集资金投资项目先期投入金额70,695,230.40元已完成置换。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内公司以闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况列表如下：

单位：元

项目	实际使用金额	起息日	约定到期日	实际到期日	截至2017年12月31日止收益金额	截至2017年12月31日止投资金额
中信银行三个月定期存款	100,000,000.00	2017年12月28日	2018年3月28日	2018年3月28日		100,000,000.00
中信银行七天通知存款	70,000,000.00	2017年12月26日		2018年1月8日		70,000,000.00
	170,000,000.00					170,000,000.00

注：因上述存款到期日均晚于 2017 年 12 月 31 日，故公司 2017 年度进行现金管理、投资相关产品尚未获得收益。

(五) 用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建工程及新项目（包括收购资产等）情况

本公司不存在超募资金用于在建工程及新项目（包括收购资产等）情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

中信建投证券股份有限公司认为，上海水星家用纺织品股份有限公司 2017 年度募集资金的存放及使用符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及本公司关于募集资金管理的相关规定，2017 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中关于本公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 10 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海水星家用纺织品股份有限公司

董事会

2018年4月10日

附表:

募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位: 上海水星家用纺织品股份有限公司

单位: 万元

		募集资金总额			本年度投入募集资金总额			已累计投入募集资金总额				
		94,794.23			20,200.00			20,200.00				
变更用途的募集资金总额												
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 (注 1)	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
生产基地及仓储物流中心建设	生产基地建设	7,971.27	7,971.27	7,971.27	1,446.21	1,446.21	-6,525.06	18.14	2018 年 12 月	尚未达产 (注 2)		
	仓储物流中心建设	22,860.86	22,860.86	22,860.86	5,393.68	5,393.68	-17,467.18	23.59	2019 年 8 月	服务于公司整体, 无法单独核算效益	不适用	否
	整体信息化建设	6,847.05	6,847.05	6,847.05	167.08	167.08	-6,679.97	2.44	2019 年 8 月	服务于公司整体, 无法单独核算效益		
	小计	37,679.18	37,679.18	37,679.18	7,006.97	7,006.97	-30,672.21	18.60				
线上线下渠道融合及直营渠道建设	线上线下渠道融合建设	7,402.50	7,402.50	7,402.50			-7,402.50		2020 年 11 月	服务于公司整体, 无法单独核算效益	不适用	否
	直营渠道建设	4,029.70	4,029.70	4,029.70	62.55	62.55	-3,967.15	1.55	2020 年 11 月	尚未完成 (注 3)		
	小计	11,432.20	11,432.20	11,432.20	62.55	62.55	-11,369.7	0.55				

技术研发中心升级	无	5,682.85	5,682.85	5,682.85	5,682.85			2018年11月(注4)	“技术研发中心升级项目”主要包括研发中心建设,该项目属于技术项目,不直接产生效益,无法单独核算效益	否
偿还银行贷款	无	15,000.00	15,000.00	15,000.00	12,200.00	12,200.00	81.33	不适用(注5)		否
补充流动资金	无	25,000.00	25,000.00	25,000.00	8,000.00	8,000.00	32.00	不适用(注6)	“偿还银行贷款项目”、“补充流动资金项目”这两个项目旨在缓解资金压力,促进公司业务可持续发展,无法单独核算效益。	否
合计		94,794.23	94,794.23	94,794.23	27,269.52	27,269.52	28.77			

未达到计划进度原因(分具体募投项目)

报告期内无

项目可行性发生重大变化的情况说明

报告期内无

2018年1月2日,公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币70,695,230.40元置换截至2017年11月30日止预先投入募投项目的自筹资金。

募集资金投资项目先期投入及置换情况

上述事项已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月14日出具信会师报字[2017]第ZA16519号《关于上海水星家用纺织品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以鉴证。

截至2018年4月10日,上述预先投入募投项目的自筹资金已完成置换。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内无

对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

报告期内,公司存入定期存款10,000.00万元,存入通知存款7,000.00万元,截至2017年12月31日定期存款、通知存款余额合计为17,000.00万元。

募集资金结余的金额及形成原因

报告期内无

募集资金其他使用情况

报告期内无

上表中部分合计数或各数值直接相加之和若在尾数上存在差异的,为四舍五入所致。

注1:“本年度投入金额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已先期投入并立立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,截至2017年12月31日尚未完成置换的金额。

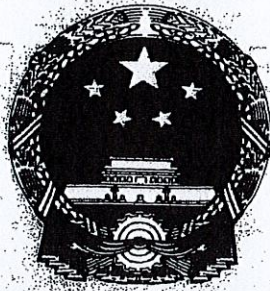
注 2: 生产基地及仓储物流信息化建设项目的建设内容为新建生产基地, 购进设备, 搭建系统等。计划投资金额 37,679.18 万元, 项目建设期 3 年, 2017 年部分仓库已完工。截至 2017 年 12 月 31 日, 累计投入募集资金金额为 7,006.97 万元 (均为自筹资金预先投入募投项目, 尚未完成置换), 项目资金投入进度为 18.60%。生产基地建设项目在达产后可实现年均销售收入 14,420.00 万元, 年均净利润 1,948.13 万元。上海奉金路部分仓库已于 2017 年陆续投入使用, 尚未达产。

注 3: 线上线下渠道融合及直营渠道建设项目的建设内容为建设 72 家直营专卖店和商场专柜、建设 O2O 系统平台, 计划投资金额为 11,432.20 万元, 项目建设期为 3 年。截至 2017 年 12 月 31 日, 累计投入募集资金金额为 62.55 万元 (均为自筹资金预先投入募投项目, 尚未完成置换), 项目资金投入进度为 0.55%。直营渠道建设在达产后可实现年均销售收入 6,800.00 万元, 年均净利润 498.13 万元。截止 2017 年 12 月 31 日, 尚未达产。

注 4: 技术研发中心升级项目的建设内容为在上海市徐汇区购买建筑面积约为 1,068.24 m²的场地、引进设备, 建设研发中心, 进行研究开发, 计划投资金额为 5,682.85 万元, 建设期为 1 年。截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未投入募集资金。

注 5: 偿还银行贷款项目, 金额为 15,000.00 万元, 截至 2017 年 12 月 31 日, 累计已使用募集资金金额 12,200.00 万元归还银行贷款, 项目资金投入进度为 81.33%。

注 6: 补充流动资金项目, 金额为 25,000.00 万元, 截至 2017 年 12 月 31 日, 累计已使用募集资金金额 8,000.00 万元补充流动资金, 项目资金投入进度为 32.00%。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

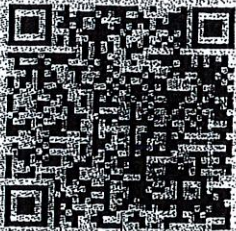
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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；基本建设年度财务决算审计；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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2017年08月31日

证书序号: NO. 025730

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建群
 办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

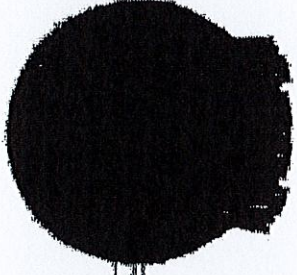
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



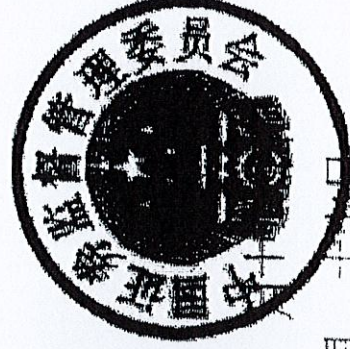
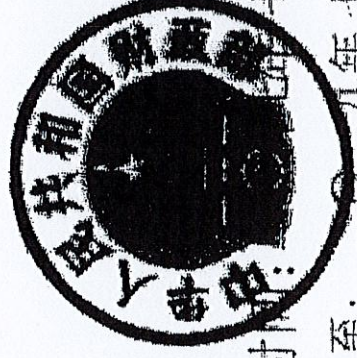
证书序号：000194

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇一〇年七月十七日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 310000062132
注册证书编号: 上海立信会计师事务所
有效期至: 2008 年 12 月 19 日
Date of Expiry: 2008 12 19

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



有效期至: 2008 年 12 月 19 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

有效期至: 2008 年 12 月 19 日



姓名: 李信
性别: 男
出生日期: 1965-10-10
身份证号: 310105196510101010
联系电话: 021-31234567
电子邮箱: lixin@lixin.com



2017年 4月 20日



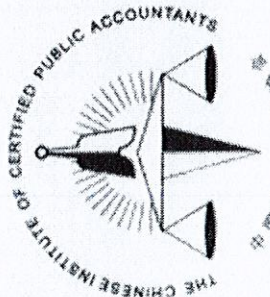
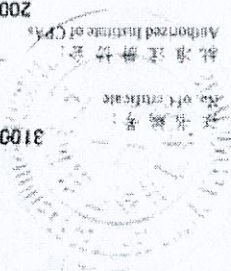
本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

发证日期: 2008 年 08 月 21 日

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

证书编号: 310300060017



姓名: 江瀚
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1975-11-05
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所
Working unit
身份证号: 310102140110000000
Identity card No.
执业证书号: 310102140110000000
Membership card No.

