

上海丽人丽妆化妆品股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告

专项审计报告



防伪编码：31000007202167405H

被审计单位名称：上海丽人丽妆化妆品股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第0743号

签字注册会计师：王瑾

注师编号：310000070363

签字注册会计师：黄勤慧

注师编号：310000074365

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2021)第 0743 号
(第一页, 共三页)

上海丽人丽妆化妆品股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对上海丽人丽妆化妆品股份有限公司(以下简称“丽人丽妆”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

丽人丽妆管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制募集资金存放与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, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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。该准则要求我



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第 0743 号
(第二页, 共三页)

们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了丽人丽妆 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了丽人丽妆 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、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, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第 0743 号
(第三页, 共三页)

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了丽人丽妆 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供丽人丽妆按照上述规定的要求在 2020 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021 年 3 月 16 日



注册会计师

注册会计师

王 瑾

王 瑾

黄 勤 慧

黄 勤 慧

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一 募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2020年9月4日签发的证监许可[2020]2102号文《关于核准上海丽人丽妆化妆品股份有限公司首次公开发行股票批复》，上海丽人丽妆化妆品股份有限公司(以下简称“本公司”)获准向境内特定投资者首次公开发行人民币普通股A股40,010,000股，每股发行价格为人民币12.23元，股款以人民币缴足，计人民币489,322,300.00元。本公司共计支付承销保荐费用含增值税金额人民币41,000,000.00元(不含增值税金额为人民币38,679,245.28元)，扣除此承销保荐费用含增值税金额后，本公司实际收到募集资金人民币448,322,300.00元。上述资金于2020年9月23日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2020)第0850号验资报告。除上述承销保荐费用外，本公司发生了其他发行费用合计人民币30,519,282.99元(不含增值税)。上述募集资金总额在扣除不含增值税承销保荐费用以及其他发行费用后，净募集资金总额为人民币420,123,771.73元。

截至2020年12月31日，本公司本年度使用募集资金金额为人民币138,022,001.00元，累计已使用募集资金金额为人民币138,022,001.00元，本年收到募集资金利息收入扣减手续费净额为人民币1,703,536.34元，累计收到募集资金利息收入扣减手续费净额为人民币1,703,536.34元，募集资金账户余额为人民币312,003,835.34元，其中用于未来置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金为人民币193,974,900.22元。

截至2020年12月31日，公司募集资金专户余额为人民币312,003,835.34元(含募集资金利息收入扣减手续费净额)。具体情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际收到的募集资金金额	448,322,300.00
减：募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目	(60,778,229.27)
减：本年度直接投入募投项目	(77,243,771.73)
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	1,703,536.34
截至2020年12月31日募集资金专户期末余额	312,003,835.34

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

二 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《上海丽人丽妆化妆品股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截至2020年12月31日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
中国民生银行上海分行	635136899	活期	86,919,494.51
平安银行上海分行	15002020071004	活期	50,923,790.14
广发银行上海分行浦东支行	9550880057374600429	活期	252,076.34
交通银行上海闵行支行	310066674013001519018	活期	173,788,771.73
中国民生银行上海分行	632373088	活期	119,702.62
合计			312,003,835.34

本公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，开立了募集资金专户，并于2020年9月14日与上海易康丽广告有限公司、保荐机构中信证券股份有限公司以及募集资金专户监管银行中国民生银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；于2020年9月15日与保荐机构中信证券股份有限公司、募集资金专户监管银行平安银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年9月23日与保荐机构中信证券股份有限公司、募集资金专户监管银行广发银行股份有限公司上海分行、交通银行股份有限公司上海市分行以及中国民生银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

三 本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

本年度本公司募集资金实际使用情况详见附表1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

2020年10月26日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金合计人民币25,475.32万元。截至2020年12月31日，本公司已经置换了6,077.82万元，剩余的部分尚未置换。

四 变更募投项目的资金使用情况

本公司募投项目于本年度未发生变更。

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。

附表 1：募集资金使用情况对照表

上海丽人丽妆化妆品股份有限公司

2021 年 3 月 16 日



附表 1：募集资金使用情况对照表

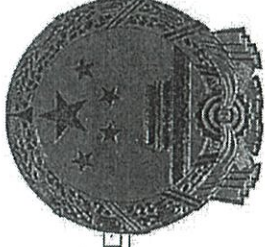
金额单位：人民币元

募集资金总额		420,123,772		本年度投入募集资金总额		314,515,932						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		314,515,932						
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
品牌推广与渠道建设	不适用	197,570,000	197,570,000	197,570,000	197,570,000	197,570,000	-	100%	已达到	不适用	不适用	否
数据中心建设及信息系统升级项目	不适用	49,290,000	49,290,000	49,290,000	11,649,500	11,649,500	(37,640,500)	24%	未达到	不适用	不适用	否
综合服务中心建设项目	不适用	96,020,000	96,020,000	96,020,000	28,052,660	28,052,660	(67,967,340)	29%	未达到	不适用	不适用	否
补充流动资金	不适用	89,246,800	77,243,772	77,243,772	77,243,772	77,243,772	-	100%	已达到	不适用	不适用	否
合计		432,126,800	420,123,772	420,123,772	314,515,932	314,515,932	(105,607,840)	75%				
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		2020年10月26日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金为人民币23,727.22万元和已支付发行费用的自筹资金人民币1,748.10万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		本年度不存在以闲置募集资金补充流动资金的情况。										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况		本年度不存在对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：“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：上述募集资金投资项目拟使用募集资金总额为人民币 432,126,800 元。于 2020 年 9 月 23 日到位的实际募集资金净额未达到上述项目拟使用募集资金总额，本公司已按照上述项目顺序依次投入，调整后投资总额为 420,123,772 元，不足部分由本公司通过自筹方式解决。



此复印件仅供上海丽人丽妆化妆品股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及

鉴证报告【普华永道中天特审字(2021)第0743号】之

用, 其他用途无效。

证书序号: 000393

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
普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李丹

证书号: 37

发证时间: 二〇二一年六月

证书有效期至: 二〇二一年六月



此复印件仅供上海丽人丽妆化妆品股份有限公司

公司2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

及鉴证报告【普华永道中天特审字(2021)第0743号】之

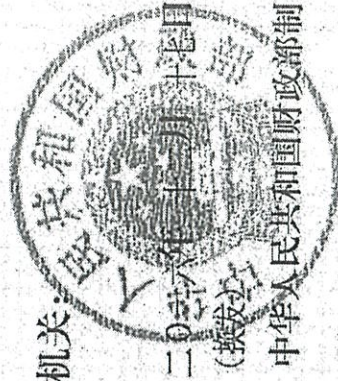
用其他用途无效。

证书序号: NO.000525

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

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星辰银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: S1000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 00000002202101280008

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

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。
【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】

此复印件仅供上海丽人丽妆化妆品股份有限公司2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告【普华永道中天特审字(2021)第0743号】之用,其他用途无效。

登记机关



2021年01月28日

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统可了解更多登记、备案、许可、监管信息。



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



姓名	王瑾
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1981-03-13
Date of birth	
工作单位	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	320924198103130029
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: 310000070363
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: 2008 年03 月26 日
Date of Issuance /y /m /d



王瑾(310000070363)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/y /m /d



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.



王瑾(310000070363)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d



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 /y 月 /m 日 /d

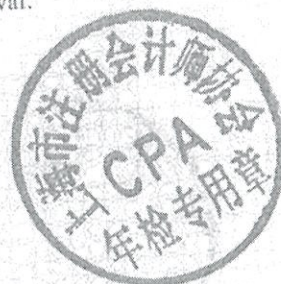


姓名 黄勤慧
Full name 女
性别 女
Sex 1987-11-28
出生日期 1987-11-28
Date of Birth 普华永道中天会计师事务所(特
殊普通合伙)
工作单位 普华永道中天会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit 310115198711286025
身份证号码 310115198711286025
Identity card No. 310115198711286025



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: 310000074365
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: 2015 年 08 月 24 日
Date of Issuance

2016 年 4 月 3 日
ly m /d



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.



2017年 4月 30日

6

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.



黄勤慧(310000074365)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 /y 月 /m 日 /d

7



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.



黄勤慧(310000074365)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 /m 日 /d

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.



黄勤慧(310000074365)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

月 /m 日 /d

