

东兴证券股份有限公司

关于浙江嘉欣丝绸股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为浙江嘉欣丝绸股份有限公司（以下简称“嘉欣丝绸”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》¹等相关文件规定，对《浙江嘉欣丝绸股份有限公司关于 2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江嘉欣丝绸股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1638 号）核准，公司由主承销商东兴证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）57,023,641 股，每股面值 1 元，发行价格为 7.19 元/股，募集资金总额为人民币 409,999,978.79 元，扣除保荐承销费等相关支出，加上可抵扣的增值税进项税金后，实际募集资金净额为人民币 396,795,239.51 元。其中计入注册资本（股本）为人民币 57,023,641.00 元，计入资本公积-资本溢价为人民币 339,771,598.51 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以“信会师报字〔2018〕第 ZA10126 号”验资报告验证确认。募集资金总额扣除保荐承销费及其他上市费用支出后剩余用于项目投入资金为人民币 396,002,955.15 元，公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金使用及结余情况

单位：人民币元

募集资金使用情况	本年度使用金额
2018 年末募集资金专户余额	192,959,902.64
2018 年末募集资金理财产品余额	145,000,000.00

¹ 公司 2019 年度持续督导阶段适用《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》，该法规目前已废止。

2018 年末募集资金合计余额	337,959,902.64
2019 年募集资金的减少项	
（1）本年对募投项目的投入	35,412,241.18
（2）其他相关上市费用	100,000.00
小计	35,512,241.18
2019 年募集资金的增加项	
（1）募集资金专户活期利息收入减除手续费后净额	328,257.87
（2）理财产品投资收益	10,648,487.99
小计	10,976,745.86
2019 年末募集资金专户余额	261,424,407.32
2019 年末募集资金理财产品余额	52,000,000.00
2019 年末募集资金合计余额	313,424,407.32

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司修订了《浙江嘉欣丝绸股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。《募集资金管理制度》经 2018 年 2 月 9 日召开的公司第七届董事会第七次会议和 2018 年 2 月 26 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。公司于 2018 年 2 月 27 日会同保荐机构东兴证券股份有限公司及中国工商银行股份有限公司嘉兴分行，中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行，中信银行股份有限公司嘉兴分行分别签署了《募集资金三方监管协议》；公司于 2018 年 3 月 19 日会同保荐机构东兴证券股份有限公司和中国民生银行股份有限公司嘉兴分行签署了《募集资金三方监管协议》，会同全资子公司嘉兴诚欣制衣有限公司、广西嘉欣丝绸有限公司和保荐机构东兴证券股份有限公司，中国工商银行股份有限公司嘉兴分行，中信银行股份有限公司嘉兴分行分别签署了《募集资金四方监管协议》（公司和全资子公司视为一方）明确了各方的权利和义务；

公司于 2019 年 10 月 28 日与保荐机构东兴证券股份有限公司及中国工商银行股份有限公司嘉兴分行签署了《募集资金三方监管协议》。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。

公司开设募集资金账户如下：

序号	开户行	账户名	账号
1	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	1204060029000016411
2	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	嘉兴诚欣制衣有限公司	1204060029000016659
3	中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	19320101040100991
4	中信银行股份有限公司嘉兴分行	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	8110801012501347209
5	中信银行股份有限公司嘉兴分行	广西嘉欣丝绸有限公司	8110801012501386887
6	中国民生银行股份有限公司嘉兴分行	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	610502880
7	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	1204060029000023061

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

序号	开户行	账号	金额	性质
1	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000016411	121,522,492.21	活期存款
2	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000016659	7,285,238.44	活期存款
3	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000023061	274,532.65	活期存款
4	中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	19320101040100991	86,838,539.91	活期存款
5	中信银行股份有限公司嘉兴分行	8110801012501347209	42,793,235.50	活期存款
6	中信银行股份有限公司嘉兴分行	8110801012501386887	1,472,693.75	活期存款
7	中国民生银行股份有限公司嘉兴分行	610502880	1,237,674.86	活期存款
合计			261,424,407.32	

(三) 募集资金进行现金管理情况

公司分别于 2019 年 3 月 18 日和 2019 年 4 月 9 日召开第七届董事会第二十次会议和 2018 年度股东大会，审议通过了《关于授权使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》：为提高公司闲置募集资金使用效率，增加公司现金资产

收益，实现股东利益最大化，在保证募集资金投资项目建设进度和有效控制投资风险的前提下，公司拟在不超过人民币 3.05 亿元的额度内，使用暂时闲置的募集资金购买银行、证券公司或信托公司等金融机构保本型理财产品。公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，不影响募集资金投资计划的正常运行，不存在变相改变募集资金使用用途的情形和损害股东利益的情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买保本型的短期理财产品的余额为 52,000,000.00 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2019 年 10 月 11 日和 2019 年 10 月 28 日分别召开第七届董事会第二十四次会议和 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨新增募投项目的议案》。决定对“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”的投资规模进行调整，投资建设新的募投项目“缅甸服装生产基地项目”。本次变更前后募集资金的使用计划对比如下：

序号	项目名称	计划募集资金投资总额（万元）	
		变更前	变更后
1	智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	16,412	12,212
2	自有品牌营销渠道智能化升级改造项目	8,188	8,188
3	仓储物流基地项目	15,000	15,000
4	缅甸服装生产基地项目	0	4,200
合计		39,600	39,600

本次新增募投项目基本情况如下：

1. 项目名称：缅甸服装生产基地项目
2. 项目实施主体：全资子公司 JIA XIN (Myanmar) Garment Co., Ltd.（中文名称“嘉欣（缅甸）服装有限公司”）
3. 项目实施地点：缅甸联邦共和国仰光省瓦达亚工业区内。
4. 项目建设周期：项目建设期为 1 年，全面达产期 3 年；公司将根据市场状况和

自身发展策略调整产能扩张的节奏，实现产能增长与市场需求增长的最佳匹配。

5. 项目建设内容：本项目包含租赁建设用地，建设标准厂房及配套设施，购置生产设备，公司开办费用及铺底运营资金等。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

在本次非公开发行募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。公司于2018年2月28日召开第七届董事会第九次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司本次使用非公开发行股票所募集资金置换预先投入自筹资金。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《浙江嘉欣丝绸股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2018]第ZA10189号）和《浙江嘉欣丝绸股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2018]第ZA12158号），截至2018年3月19日止，公司及子公司募集资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币元

序号	拟置换的前期投入	募集资金拟投入金额	以自筹资金预先投入合计金额
1	智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	164,120,000.00	11,466,334.40
2	自有品牌营销渠道智能化升级改造项目	81,880,000.00	-
3	仓储物流基地项目	150,000,000.00	36,193,029.93
	合计	396,000,000.00	47,659,364.33

截至本报告期末，公司以募集资金47,659,364.33元置换前期投入资金已置换完毕。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

报告期内公司不存在节余募集资金使用情况。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募资资金存储于相关银行募集资金专管账户，详见“第二部分（二）募集资金专户存储情况”。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司于2019年2月12日和2019年3月1日分别召开第七届董事会第十九次会议和2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目投资结构的议案》，决定对募投项目“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”中的子项目“智慧工厂集项目”的投资结构进行调整，减少部分软件控制系统的投入资金，增加扩建服装厂生产车间的投入资金。具体调整情况见下表：

序号	建设项目	调整前计划投入金额（万元）	调整后计划投入金额（万元）
1	企业资源管理及供应链系统（ERP&SCM）	4,044	1,544
2	丝绸工业园2#厂房（服装车间）建设	/	2,500
合计		4,044	4,044

上述新建的“丝绸工业园2#厂房”坐落于浙江嘉欣丝绸工业园内，建设用地为公司自有土地，厂房规划建筑面积约1.47万平方米，根据当前市场造价测算，厂房造价约为2,500万元，最终以实际建设投入的金额为准。该调整为募投项目内部投资结构的调整，不构成对募投项目实施方式的实质性变更。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况详见附表2。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司未有募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、保荐机构核查意见

保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对嘉欣丝绸募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报

告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

经核查，保荐机构认为：嘉欣丝绸 2019 年度募集资金存放和使用符合相关法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于浙江嘉欣丝绸股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

毛豪列

钟朗

东兴证券股份有限公司

2020年4月15日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 浙江嘉欣丝绸股份有限公司 2019 年度

单位: 万元

募集资金总额			39,600.00			本年度投入募集资金总额	3,541.22			
报告期内变更用途的募集资金总额			4,200.00			已累计投入募集资金总额	10,382.08			
累计变更用途的募集资金总额			4,200.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			10.61%							
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)	变更前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)	截至期末投入进度(%) (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、智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	是	16,412.00	12,212.00	1,811.05	3,468.89	28.41	2023 年 2 月 6 日	不适用(注 1)	不适用	否
2、自有品牌营销渠道智能化升级改造项目	否	8,188.00	8,188.00	55.21	70.20	0.86	2021 年 2 月 6 日	不适用(注 2)	不适用	否
3、仓储物流基地项目	否	15,000.00	15,000.00	702.26	5,870.29	39.14	2021 年 2 月 6 日	未产生效益(注 3)	不适用	否
4、缅甸服装生产基地项目	是	0.00	4,200.00	972.71	972.71	23.16	2022 年 10 月 10 日	未产生效益(注 4)	不适用	否

承诺投资项目小计	—	39,600.00	39,600.00	3,541.22	10,382.08	26.22	—	—	—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	39,600.00	39,600.00	3,541.22	10,382.08	26.22	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	近二年，受到复杂多变的国际形势和国内经济结构调整等影响，国内经济下行压力较大，服装市场竞争激烈，新零售、网红经济等新型营销模式不断更新迭代，线下实体及线上电商平台等传统的销售模式受到较大冲击，公司募投项目中“自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”为2016年制定的实施方案，需紧随消费市场的喜好和变化进行调整，才能取得良好的回报，因此公司放缓了对“自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”的投资进度，拟在进行充分的市场调研和可行性分析后，调整项目的实施方案。随着新冠肺炎疫情的爆发，国内外市场发生了重大的不确定性，公司后期将密切关注经济形势的发展事态，以谨慎投资、稳健发展为宗旨，待消费市场企稳后最终确定是否调整募集资金投资计划或实施方案，从而充分控制项目投资风险，保护投资者利益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	报告期内原有募投项目未发生募投项目实施地点变更情况，本期新增加募投项目“缅甸服装生产基地项目”，该项目实施地点为缅甸联邦共和国仰光省瓦达亚工业区内									
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式调整情况详见上述三、（二）									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入及置换的情况详见上述三、（三）									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募资资金存储于相关银行募集资金专管账户，以及用于购买短期理财产品等。详见二（二）、二（三）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金。并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

注 1：募集资金用于“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”处于建设期，故本报告期内尚未产生效益。

注 2：募集资金用于“自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”处于建设期，故本报告期内尚未产生效益。

注 3：“仓储物流基地项目”处于建设期，故本报告期内尚未产生效益。

注 4：“缅甸服装生产基地项目”处于建设期，故本报告期内尚未产生效益。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 浙江嘉欣丝绸股份有限公司 2019 年度

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
缅甸服装生产基地项目	智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	4,200	972.71	972.71	23.16	2022 年 10 月 10 日	未产生效益 (注 1)	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2018 年 3 月, 国际贸易冲突加剧, 基于对产业转移趋势及客户订单预测的审慎判断, 以及国内人工等制造成本逐年上升的客观情况, 公司逐渐控制了对国内服装生产制造环节的投入规模, 原募投项目的建设进度有所放缓。同时, 为了增强抵御国际贸易摩擦风险的能力, 降低成本, 公司开始在东南亚地区进行供应链布局, 并计划逐步提高海外产能, 满足公司业务订单的加工需求。公司于 2019 年 10 月 11 日和 2019 年 10 月 28 日分别召开第七届董事会第二十四次会议和 2019 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨新增募投项目的议案》。决定对“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”的投资规模进行调整, 投资建设新的募投项目“缅甸服装生产基地项目”。具体内容详见刊载于 2019 年 10 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于变更部分募集资金用途暨新增募投项目的公告》(公告编号: 2019-042)。						
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: “缅甸服装生产基地项目”处于建设期, 故本报告期内尚未产生效益。