

东兴证券股份有限公司

关于浙江嘉欣丝绸股份有限公司

2020 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）》等相关文件规定，对《浙江嘉欣丝绸股份有限公司关于 2020 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
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
2020 年募集资金的减少项	
（1）本年对募投项目的投入	27,449,836.61
（2）其他相关上市费用	100,000.00

小计	27,549,836.61
2020年募集资金的增加项目	
(1) 募集资金专户利息收入减除手续费后净额	3,603,540.01
(2) 理财产品投资收益	3,702,073.98
小计	7,305,613.99
2020年末募集资金专户余额	205,180,184.70
2020年末募集资金专户购买理财产品余额	88,000,000.00
2020年末募集资金合计余额	293,180,184.70

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（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及《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2020年4月13日召开的公司第七届董事会第二十八次会议和2020年5月6日召开的公司2019年度股东大会审议通过。

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 2020 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	83,203,914.22	活期存款
2	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000016659	5,805,561.86	活期存款
3	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000023061	21,653,098.08	活期存款
4	中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	19320101040100991	544,801.83	活期存款
5	中信银行股份有限公司嘉兴分行	8110801012501347209	38,724,846.75	活期存款
6	中信银行股份有限公司嘉兴分行	8110801012501386887	274,601.09	活期存款
7	中国民生银行股份有限公司嘉兴分行	610502880	54,973,360.87	活期存款
合计			205,180,184.70	

(三) 募集资金进行现金管理情况

公司分别于 2020 年 4 月 13 日和 2020 年 5 月 6 日召开第七届董事会第二十八次会议和 2019 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 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。该事项不影响

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 2020 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 88,000,000.00 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

报告期内公司不存在募投项目实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

报告期内公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（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“二、募集资金存放和管理情况（二）募集资金专户存储情况”。

（八）募集资金使用的其他情况

不适用。

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

经核查，保荐机构认为：嘉欣丝绸 2020 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在未经履行审议程序擅自补充流动资金、改变实施地点等情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

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 2020 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		2,744.98		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		13,127.07		
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	1,042.32	4,511.21	36.94	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	0.00	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	620.04	6,490.33	43.27	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	1082.62	2,055.33	48.94	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	2,744.98	13,127.07	33.15	—	—	—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	39,600.00	39,600.00	2,744.98	13,127.07	33.15	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1. “自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”的实施方案制定于 2016 年, 2018 年募集资金到位后, 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, 服装消费市场竞争激烈, 线下实体及线上电商平台等传统销售模式受到较大冲击, 公司因此放缓了项目的投资进度。随着新冠肺炎疫情的爆发, 网红直播带货, 抖音、小红书推广等新型营销模式兴起, 线下实体零售形势更加严峻。基于上述情况, 公司于 2021 年 1 月 15 日和 2021 年 2 月 1 日召开第八届董事会第五次会议和 2021 年度第一次临时股东大会, 审议通过了《关于调整募投项目投资结构并增加投资规模的议案》, 对“自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”的投资结构进行调整并增加投资规模, 将募集资金用于新建“服装仓储物流中心”及新零售营销推广投									

	<p>入等。</p> <p>2. “仓储物流基地项目”一期“宜州标准仓库及装卸场地建设”已经顺利竣工并投入使用，在提供宜州区域茧丝绸行业企业仓储物流服务的同时，也满足了公司茧丝绸行业供应链融资业务的配套需求；但因近两年国际贸易形势复杂多变，叠加新冠疫情对世界经济的巨大冲击，欧美消费市场恢复缓慢，为了把握市场节奏，稳健投资建设，公司经过研究决定延缓项目二期“丝棉交易市场及嘉兴集散中转仓库”的建设，后期将密切关注国内外经济形势及消费市场的复苏情况，谨慎决策后续项目的实施时间及具体方案，保证公司效益最大化。</p> <p>3. “缅甸服装生产基地项目”投入建设后，恰逢新冠肺炎疫情爆发，受到缅甸当地疫情防控措施的影响，厂房基建进度不及预期，人员流动受阻，造成项目实施相对于原计划存在一定的滞后。</p> <p>4. 公司根据市场变化及发展布局的需要，于2021年1月15日和2021年2月1日分别召开第八届董事会第五次会议和2021年第一次临时股东大会，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，项目投入金额由12,212万元调整为9,212万元，减少的3,000万元募集资金用于建设新设募投项目“新增12台意大利剑杆织机技改项目”。</p>
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	报告期内公司不存在募投项目实施地点变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内公司不存在募投项目实施方式调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内公司不存在募投项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内公司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：“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”旨在提升公司的生产效率和运营效率，不能准确测算升级改造后的增效收益情况，无法单独确定财务效益回报。

注2：“自有品牌营销渠道智能化升级改造项目”为升级改造项目，效益包含在品牌项目整体运营情况内，无法单独确定财务效益回报。

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 2020 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	1,082.62	2,055.33	48.94	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)			<p>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)。</p>						
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 1: “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。