

第一创业摩根大通证券有限责任公司关于浙江步森服饰股份有限公司2016年度募集资金存放与使用情况的核查意见

第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“一创摩根”或“保荐机构”）作为浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“步森股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对步森股份2016年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

2011年度，公司募集资金使用115,253,651.91元，其中用于直接投资募集资金项目80,253,651.91元，用超募资金永久性补充流动资金35,000,000.00元。

2012年度，公司募集资金使用103,480,595.19元，其中用于直接投资募集资金项目23,480,595.19元，本年度中用超募资金暂时补充流动资金80,000,000.00元，已于2013年5月14日归还55,000,000.00元，2013年5月17日归还25,000,000.00元。

2013年度，公司募集资金使用107,040,782.46元，其中用于直接投资募集资金项目12,040,782.46元，用超募资金永久性补充流动资金35,000,000.00元。本年度中用超募资金暂时补充流动资金60,000,000.00元，2014年6月4日归还60,000,000.00元。

2014年度，公司募集资金使用5,361,891.28元，其中用于直接投资募集资金项目5,361,891.28元。

2015年度，公司募集资金使用39,000,000.00元，其中用超募资金永久性补充流动资金39,000,000.00元。

2016年度，公司募集资金使用505,000.00元，其中用于直接投资募集资金项目505,000.00元。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 143,991,243.07 元，募集资金余额应为 130,179,939.16 元，差异 13,811,303.91 元系扣除手续费后的利息收入。

二、募集资金的存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

公司已根据《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制度》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江步森服饰股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。经董事会批准，公司为本次募集资金在中国建设银行股份有限公司诸暨支行、中国农业银行股份有限公司诸暨支行、中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行、中国银行股份有限公司诸暨支行、中国建设银行股份有限公司合肥城东支行开设了九个专项账户，其中中国建设银行股份有限公司诸暨支行活期存款账户分别为：33001656359053002945、33001656359053009397、33001656359053008196、33001656359053008925、33001656359053009607，中国农业银行股份有限公司诸暨支行活期存款账户为：19530201040005186，中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行活期存款账户为：7334710182100017541，中国银行股份有限公司诸暨支行活期存款账户为：400058361645，中国建设银行股份有限公司合肥城东支行活期存款账户为：34001448608053006137。

公司于2011年4月25日和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司诸暨支行、中国农业银行股份有限公司诸暨支行、中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行、中国银行股份有限公司诸暨支行签订了《募集资金三方监管协议》，于2011年5月26日以全资子公司铜陵步森服饰有限公司名义和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行签订了《募集资金三方监管协议》，于2011年6月16日以全资子公司合肥步森服饰销售有限公司名义和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司合肥城东支行签订了《募集资金三方监管协

议》，于2012年3月21日以全资子公司贵阳步森服饰有限公司名义和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司诸暨支行签订了《募集资金三方监管协议》，于2012年4月6日以全资子公司江苏步森服饰有限公司名义和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司诸暨支行签订了《募集资金三方监管协议》，于2012年6月6日分别以全资子公司杭州创展步森服饰有限公司名义、沈阳步森服饰有限公司名义和保荐机构第一创业摩根大通证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司诸暨支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司于2016年12月16日转让铜陵步森服饰有限公司全部股权，铜陵步森服饰有限公司于2017年2月14日解除《募集资金三方监管协议》，募集资金已由铜陵步森服饰有限公司中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行募集资金户（账号为：34001668608053004076）转入公司中国建设银行股份有限公司诸暨支行募集资金户（帐号为：33001656359053002945）。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。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司存放在中国建设银行股份有限公司诸暨支行募集资金 14,000,000.00 元，其中 3 个月期限的面额为 14,000,000.00 元定期存款 1 笔；存放在中国农业银行股份有限公司诸暨支行募集资金 30,000,000.00 元，其中 6 个月期限的面额为 10,000,000.00 元定期存款 1 笔；其中 3 个月期限的面额为 10,000,000.00 元定期存款 2 笔；存放在中国银行股份有限公司诸暨支行募集资金 8,000,000.00 元，其中 3 个月期限的面额为 8,000,000.00 元定期存款 1 笔；尚未到期或未转回。

（二）募集资金专户存储情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司共设 9 个募集资金专户、4 个定期存款账户，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户性质	年末余额
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053002945	活期户	23,298,983.09
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053002945	三个月定期存款	14,437,925.39
中国农业银行股份有限公司诸暨支行	19530201040005186	活期户	1,586,809.08
中国农业银行股份有限公司诸暨支行	19530201040005186	六个月定期存款	11,608,850.35
中国农业银行股份有限公司诸暨支行	19530201040005186	三个月定期存款	20,617,921.16

中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行	7334710182100017541	活期户	2,587,891.50
中国银行股份有限公司诸暨支行	400058361645	活期户	1,800,793.71
中国银行股份有限公司诸暨支行	353258782798	三个月定期存款	8,247,168.46
中国建设银行股份有限公司合肥城东支行	34001448608053006137	活期户	5,925,981.52
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053009397	活期户	11,087,702.73
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053008196	活期户	14,538,366.62
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053008925	活期户	13,535,609.17
中国建设银行股份有限公司诸暨支行	33001656359053009607	活期户	14,717,240.29
合计			143,991,243.07

根据公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，必须严格按照公司资金使用审批程序管理规定履行资金使用审批手续，由公司项目负责部门编制项目募集资金使用计划书，组织相关部门会审后，按公司规定程序审查，提交总经理班子讨论，总经理审批，经董事会批准后予以付款；公司内部审计部门应当每季度对募集资金的存放与使用情况进行核查，并及时向公司董事会审计委员会报告检查结果，审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形、重大风险或内部审计部门没有按前款规定提交检查结果报告的，应当及时向董事会报告。

三、2016 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。

（二）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

募集资金投资项目“品牌设计研发中心技术改造项目”无法单独核算效益，系该项目完成后，并不直接产生经济效益，而是通过提升公司新产品的研发能力和设计能力，通过新产品的持续开发有效提升公司产品的附加值，树立“步森”品牌在设计研发上的领先水平；另一方面利用现有国外市场的销售网络，加大对国外市场研发力度，提高公司自有品牌出口的比重，进一步提升步森品牌的国际竞争力，增强公司的技术储备和综合竞争力，确保公司品牌战略、市场战略、产品战略的顺利完成，同时也为其他募集资金投向项目的实施提供技术支持和保障。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2016 年度未发生募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2016 年度未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(五) 本期用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2016 年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六) 节余募集资金使用情况

公司 2016 年度未发生将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

(七) 超募资金使用情况

公司 2016 年度未发生超募资金使用情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

公司截止 2016 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。

(九) 募集资金使用的其他情况

2016 年 12 月 5 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》，决定终止实施“年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目”募集资金项目。该项目终止实施后，公司将原计划投入该项目的剩余募集资金 2,001.74 万元及其产生的利息继续存放于募集资金专户进行管理，尚未筹划新的募集资金项目。

四、保荐机构核查意见

经核查，步森股份 2016 年度的募集资金存放和使用均符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，已按照公司《募集资金管理制度》的要求对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集

资金用途以及违规使用募集资金的情形，步森股份募集资金存放与使用合法合规。保荐机构对步森股份 2016 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《第一创业摩根大通证券有限责任公司关于浙江步森服饰股份有限公司2016年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

王勇

孙宜中

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2017年4月12日

附表：

募集资金使用情况对照表

2016 年度

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			36,082.19			本年度投入募集资金总额	50.50			
报告期内变更用途的募集资金总额			2,001.74			已累计投入募集资金总额	23,064.19			
累计变更用途的募集资金总额			2,001.74							
累计变更用途的募集资金总额比例			5.55%							
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、营销网络建设项目	否	12,015.00	12,015.00	50.50	5,666.88	47.17	注 4	-62.31	注 1	否
2、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目	是	5,365.00	5,365.00		3,363.26	62.69	注 6		不适用	是
3、新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812.00	3,812.00		2,962.62	77.72	注 4		注 2	否
4、品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708.00	1,708.00		171.43	10.04	2018 年 12 月注 5		注 3	否
承诺投资项目小计		22,900.00	22,900.00	50.50	12,164.19	53.12		-62.31		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）					10,900.00					

超募资金投向小计					10,900.00					
合 计				50.50	23,064.19			-62.31		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、营销网络建设项目：近年来服装行业的需求持续放缓，传统实体店受电子商务高速增长的冲击越来越大。同时，国内商业地产价格依然处于较高态势，区域泡沫化风险增大。为避免商铺租、售价格波动带来投资风险，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；2、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目：服装行业整体形势下行，行业竞争激烈，利润下滑。公司根据募集资金投资项目实际实施情况以及实施项目投入的效益产出情况，认为若继续投资较大资金建设该项目，建成后可能会导致资源浪费及部分功能闲置，不利于成本控制。同时基于公司未来的整体战略安排，亟待调整生产和整体布局以提高经济效益，为确保更加合理、有效的使用募集资金，经公司慎重讨论，决定终止该募投项目；3、品牌设计研发中心技术改造项目：公司前期通过对部门和生产线的整合，将制造中心的一部分设备与研发中心共同使用，导致募投项目中采购设备款实际使用金额下降，另外服装行业的需求持续放缓，男装品牌向更差异化和精细化方向发展，公司的品牌设计研发也在做相应的调整，相应放缓了项目投资进度，									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无此情况									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见三、（八）									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况									

注 1：营销网络建设项目目前正处于建设期，本年度实现的效益为已成立的直营店本年实现的净利润总额。

注 2：新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目目前正处于建设期。

注 3：品牌设计研发中心技术改造项目未有承诺效益。

注 4：项目停滞，未达到预定可使用状态。

注 5：根据公司 2016 年 3 月 21 日第四届董事会第十六次会议决议，延长品牌设计研发中心技术改造项目建设期限至 2018 年 12 月。

注 6：根据 2016 年 11 月 16 日第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议决议，审议通过了《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》，决定终止年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目；根据 2016 年 12 月 5 日 2016 年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》，决定终止年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目。公司将该募集资金项目原预计投资总额扣除已实际使用募集资金后的差额 2,001.74 万元转入公司募集资金专户管理，并将该募集资金项目尚未使用资金部分按变更募集资金用途列示。