

浙江嘉欣丝绸股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告

2018 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA10488号

浙江嘉欣丝绸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对浙江嘉欣丝绸股份有限公司（以下简称“嘉欣丝绸公司”）2018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

嘉欣丝绸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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65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《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65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，嘉欣丝绸公司2018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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了嘉欣丝绸公司募集资金2018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

本鉴证报告仅供嘉欣丝绸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嘉欣丝绸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：杜志强

中国注册会计师：汤晶

中国·上海

二〇一九年三月十八日

浙江嘉欣丝绸股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015年修订)》(深证上[2015]65号)及相关格式指引的规定,本公司将2018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

募集资金使用情况	本年度使用金额(人民币元)
募集资金总额	409,999,978.79
减:承销费和保荐费等相关支出	12,600,000.00
存入专户的募集资金总额	397,399,978.79
本年募集资金减少项	
(1)对募投项目的投入	68,408,567.77
(2)其他相关上市费用	1,197,023.64
(3)银行手续费	3,280.47
(4)短期理财产品净额(购买额-到期收回额)	145,000,000.00
小计	214,608,871.88
募集资金的增加项目	
(1)活期利息收入	829,466.28

募集资金使用情况	本年度使用金额（人民币元）
（2）短期理财产品等投资收益	9,339,329.45
小计	10,168,795.73
2018年12月31日募集资金账户余额	192,959,902.64

注：存入专户的募集资金总额 397,399,978.79 扣除本年已支付其他相关上市费用 1,197,023.64 元以及尚未支付的其他相关上市费用 200,000.00 元后为项目投入资金 396,002,955.15 元

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《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“《募资管理制度》”）。《募资管理制度》业经 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。

根据募资管理制度，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。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	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	19320101040100991

浙江嘉欣丝绸股份有限公司
2018年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

序号	开户行	账户名	账号
	嘉兴秀洲支行		
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

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2018 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	4,378,275.27	活期存款
2、	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000016659	3,072,338.10	活期存款
3、	中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行（注）	19320101040100991	4,400,942.95	活期存款
		19320151400000651	80,000,000.00	七天通知存款
4、	中信银行股份有限公司嘉兴分行（注）	8110801012501347209	1,465,962.93	活期存款
		8110801113001570198	40,000,000.00	结构性存款
5、	中信银行股份有限公司嘉兴分行	8110801012501386887	8,478,580.88	活期存款
6、	中国民生银行股份有限公司嘉兴分行（注）	610502880	163,802.51	活期存款
		706403164	51,000,000.00	结构性存款
	合计		192,959,902.64	

注：中国农业银行股份有限公司嘉兴秀洲支行帐号 19320151400000651 为公司存七天通知存款银行账号；中信银行股份有限公司嘉兴分行帐号 8110801113001570198 与中国民生银行股份有限公司嘉兴分行帐号 06403164 为公司购买结构性存款银行帐号；

(三) 募集资金进行现金管理情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，公司于 2018 年 2 月 28 日召开第七届董事会第九次会议，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》，同意公司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，

在不超过人民币 3.2 亿元的额度内，使用暂时闲置的募集资金购买银行保本型理财产品；公司于 2018 年 3 月 19 日和 2018 年 4 月 10 日分别召开第七届董事会第十次会议和 2017 年度股东大会，审议通过了《关于调整闲置募集资金进行现金管理的投资范围的议案》，将闲置募集资金进行现金管理的投资范围由“购买银行保本型理财产品”调整为“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项目建设 and 募集资金正常使用，也未改变募集资金的用途。

截至报告期末，公司使用募集资金购买保本型的短期理财产品的余额为 145,000,000.00 元。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(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，公司未发生募集资金项目变更事项。

(三) 募集资金投资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及去向

尚未使用的募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）。

(八) 募集资金使用的其他情况

报告期内，募集资金无其他使用情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司未发生募集资金项目变更事项。

(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、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2019 年 3 月 18 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

浙江嘉欣丝绸股份有限公司
董事会
二〇一九年三月十八日

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

2018 年度

单位：万元

募集资金总额			39,600			本年度投入募集资金总额	6,840.85			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	6,840.85			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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、智慧工厂集与外贸综 合服务平台项目	否	16,412.00	16,412.00	1,657.84	1,657.84	10.10	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	14.98	14.98	0.18	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	5,168.03	5,168.03	34.45	2021 年 2 月 6 日	未产生效 益 (注 3)	不适用	否
承诺投资项目小计		39,600.00	39,600.00	6,840.85	6,840.85	17.27				
超募资金投向										

超募资金投向小计										
合计		39,600.00	39,600.00	6,840.85	6,840.85					
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内未发生募投项目可行性发生重大变化的情况									
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	报告期内未发生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	报告期内未发生募投项目实施方式调整的情况									
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	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）。									

途及去向	
募集资金使用及披露中	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
存在的问题或其他情况	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”，其经济效益体现在公司总体效益之中，无法单独计算效益。

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”，其经济效益体现在公司总体效益之中，无法单独计算效益。

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。

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

2018 年度

单位：

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
合计									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。