

东兴证券股份有限公司

关于浙江嘉欣丝绸股份有限公司

变更部分募集资金用途暨新增募投项目的核查意见

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律法规的规定，对浙江嘉欣丝绸股份有限公司变更部分募集资金用途暨新增募投项目事项进行了认真审慎核查，具体情况如下：

一、本次非公开发行股票募集资金的基本情况

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费用，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。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年2月7日对本次非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（信会师报字〔2018〕第ZA10126号），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、原募投项目投资计划和实际投资情况

截至2020年9月30日，本次非公开发行股票募投项目的具体建设情况如下：

序号	项目名称	项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）	累计投入金额（万元）	投资进度（%）
1	智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	12,212	12,212	3,791.16	31.04%
2	自有品牌营销渠道智能化升级改造项目	8,188	8,188	70.20	0.86%
3	仓储物流基地项目	15,000	15,000	6,479.73	43.20%

序号	项目名称	项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）	累计投入金额（万元）	投资进度（%）
4	缅甸服装生产基地项目	4,200	4,200	1,944.28	46.29%
合计		40,182	39,600	12,285.37	31.02%

公司于2019年10月11日召开第七届董事会第二十四次会议，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》，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”。原募投项目投入金额由16,412万元调整为12,212万元，减少的募集资金4,200万元全部投入“缅甸服装生产基地项目”。

调整后的“智慧工厂集与外贸综合服务平台项目”计划投资总额为12,212万元，全部使用募集资金投入，主要通过对公司原有服装加工企业升级改造、扩建服装厂生产车间、构建新型智能化、自动化生产流水线，实现信息化与工业化的融合；通过打造专业、高效、覆盖全流程、数据透明和实时的外贸综合服务平台，系统整合分散的外贸业务条块，实现生产过程和外贸销售的无缝对接。截至2020年9月30日，该募投项目已累计投入募集资金3,791.16万元（以上数据未经审计），占该项目募集资金计划投资总额的31.04%。

三、本次拟变更募集资金用途的情况

公司拟对募投项目“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”。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	变更前		变更后	
		项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）	项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）
1	智慧工厂集与外贸综合服务平台项目	12,212	12,212	9,212	9,212
2	自有品牌营销渠道智能化升级改造项目 ¹	9,400	8,188	9,400	8,188
3	仓储物流基地项目	15,000	15,000	15,000	15,000

序号	项目名称	变更前		变更后	
		项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）	项目总投资额（万元）	拟使用募集资金投入（万元）
4	缅甸服装生产基地项目	4,200	4,200	4,200	4,200
5	新增 12 台意大利剑杆织机技改项目	0	0	3,000	3,000
合计		40,812	39,600	40,812	39,600

注1：公司第八届董事会第五次会议，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》，决定对“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，投资总额由8,188万元调整到9,400万元，其中使用募集资金投入的金额保持不变。

四、新募投项目基本情况

- 1.项目名称：新增12台意大利剑杆织机技改项目；
- 2.项目实施主体：全资子公司嘉兴市特欣织造有限公司（以下简称“特欣织造”）；
- 3.项目实施地点：特欣织造现有厂房；
- 4.项目建设周期：两年；
- 5.项目建设内容：包含购置生产设备、车间改造及配套流动资金等。本项目实施所需的厂房为特欣织造现有厂房，因此本项目不涉及购置土地和厂房基建；
- 6.项目投资额：预计总投资额 3,000万元，其中固定资产投资1,000万元，配套流动资金2,000万元，全部使用募集资金投入。公司拟使用3,000万元募集资金向全资子公司特欣织造增资，用于实施项目。

五、新募投项目实施主体基本情况

- 1.公司名称：嘉兴市特欣织造有限公司；
- 2.统一社会信用代码：91330411747715047H；
- 3.企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；
- 4.成立时间：2003年3月10日；
- 5.注册资本：4,000万元人民币；
- 6.住 所：嘉兴市秀洲工业园内；

7.法定代表人：徐 鸿；

8.股东结构：浙江嘉欣丝绸股份有限公司持股 100%；

9.经营范围：丝织品及化纤织品的制造、加工、销售；纺织制成品、纺织服装的制造、加工、销售；化纤纺织原料的销售；电脑刺绣制品、计算机色带的制造、加工、销售。

10.主要财务状况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日/2020 年度	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产总额	79,689,343.97	86,501,531.03
负债总额	20,079,084.78	17,317,092.79
净资产	59,610,259.19	69,184,438.24
营业收入	103,097,799.56	113,528,930.39
净利润	5,865,820.95	7,378,233.79

注：以上 2019 年度财务数据业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计；2020 年度财务数据未经审计。

六、本次募集资金用途变更的原因及对公司的影响

公司目前年销售和生产服装所耗用的高档真丝面料约1,700万米，特欣织造的真丝面料产能约150万米，因此公司高档真丝面料的自产能力远不能满足服装生产和面料销售业务的发展需求；特欣织造目前部分织造设备使用年限较长，存在设备老化、门幅较窄，生产效率难以提升等问题。

公司在进行充分的市场调研和分析后，拟引进现阶段最先进的意大利 R9500-2型剑杆织机12台，在扩大产能的同时，进一步增加织造产品类型，提升公司产品的档次。项目建成后，新增年产高档真丝宽幅面料近60万米，将更好地与公司旗下各服装企业及新产品研发部门配套，提升公司主营业务的盈利能力。

“智慧工厂集项目”计划制定于2016年，当时选择的控制软件标准较高，经过公司前期的选型调研，从降低成本且不影响使用功能的前提下，认为可以适当降低控制软件的采购标准，调整后将大幅降低软件控制系统的投入成本；根据估算，在本次募集资金调整后，剩余募集资金可以保证项目后续的顺利实施，若后

续剩余募集资金无法完成原项目，则公司将以自有资金补足，不会对募投项目造成不利影响。

本次募集资金用途变更更有利于公司优化资源配置，提高募集资金的使用效率，促进公司主营业务发展。本次变更符合公司的发展战略和长远规划，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金使用用途的情况，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。

七、新募投项目的可行性分析

（一）项目建设的必要性

特欣织造为国家高新技术企业，现有 36 台剑杆织机，其中 12 台为国产 K88 型剑杆织机，购置于 2009 年 5 月，至今已使用近 12 年，目前该设备生产的产品在品种、品质等各方面存在制约，且设备使用年限较长，因机械磨损造成的效率问题较为突出；拟引进的意大利 R9500-2 型剑杆织机在提升生产效率，扩大产能的同时，将丰富公司产品品种，提升产品档次。结合公司织造产品的产能缺口及新产品研发需要，扩大投入先进织造设备具有一定的必要性。

（二）项目建设的可行性

公司控股的茧丝绸行业交易平台中国茧丝绸交易市场（金蚕网），在丝绸原料主产区广西建有仓储物流基地，掌握充沛的茧丝资源和及时的价格信息，茧丝原料可比质比价进行采购。

本项目位于浙江嘉欣丝绸工业园内，园区内基础设施建设完备，水、电、汽等已配套到位。特欣织造现有厂房按 48 台剑杆织机的生产能力设计，因此生产场地、电力装机容量等无需新增。

特欣织造有着多年的真丝面料生产和销售经验，2019 年实现税后利润 737.8 万元，投资回报率 18.4%，项目建成后，新增的进口剑杆织机在智能化和自动化方面有了全面的提升，面料门幅从原有设备的 340cm 拓展到了 380cm，特欣织造在生产效率，面料质量，减少用工等方面将明显改善，经营效益将会进一步提升。

公司深耕丝绸行业三十余年，具备“工贸一体”的生产和经营全产业链优势，集聚了大批专业的营销、设计、研发、生产人才，为本项目按计划顺利实施奠定了坚实基础。公司多年培育形成的广阔的服装、面料外销市场与强大的营销能力、新产品开发能力是本项目产能及效益的保证。

（三）项目的投资计划

项目总投资 3000 万元，其中引进意大利产 R9500-2 型剑杆织机 12 台及相关配套设备、车间改造等费用 1,000 万元，配套流动资金 2,000 万元。项目利用特欣织造现有厂房改造使用，不涉及购置土地和厂房基建。

项目第一年主要是设备的购置、安装、调试以及试生产；第二年即可全部投产运行。

（四）风险提示

本次项目受到新冠肺炎疫情、贸易保护主义、地缘政治危机、原材料价格波动、汇率等因素的影响，存在一定的经营风险，请广大投资者注意投资风险。

八、审议决策程序

本次变更部分募集资金用途暨新增募投项目的相关事项，已经嘉欣丝绸第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议审议通过，公司独立董事发表了明确同意意见。本次变更部分募集资金用途暨新增募投项目事项尚待公司股东大会审议通过后实施。

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为公司本次变更部分募集资金用途暨新增募投项目与公司主营业务保持一致，公司针对上述事项已履行了必要的审议程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等有关法律法规的要求。保荐机构对上述事项无异议。

（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
变更部分募集资金用途暨新增募投项目的核查意见》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

2021 年 1 月 16 日