

苏州太湖雪丝绸股份有限公司
2023 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-10

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024SUAA1B0030

苏州太湖雪丝绸股份有限公司

苏州太湖雪丝绸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州太湖雪丝绸股份有限公司（以下简称“太湖雪公司”）关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

太湖雪公司管理层的责任是按照北京证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，太湖雪公司上述募集资金 2023 年度存放与使用情况专项报告已经按照北京证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2023 年度募集资金的

实际存放与使用情况。

四、其他说明事项

本鉴证报告仅供太湖雪公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇二四年四月十五日

苏州太湖雪丝绸股份有限公司

2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金取得情况

公司于2022年12月9日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意苏州太湖雪丝绸股份有限公司（以下简称“公司”或“太湖雪”）向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3070号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册。公司向不特定合格投资者公开发行普通股股票8,000,000股，发行价格为人民币15元/股，募集资金总额为人民币120,000,000.00元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为101,933,962.26元。上述募集资金已于2022年12月23日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具XYZH/2022SUAA1B0014号验资报告，募集资金全部存放于募集资金专项账户。

（二）募集资金使用和结余情况

2023年度，公司募投项目实际使用募集资金63,595,249.08元，截至2023年12月31日，实际结余募集资金29,133,295.49元，募集资金的具体使用和结余情况如下：

单位：元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	101,933,962.26
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	39,133,295.49
减：用于暂时补充流动资金的募集资金	F	10,000,000.00
实际结余募集资金	G=E-F	29,133,295.49

注：公司于2023年8月14日召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和保证募集资金安全的前提下，将使用不超过

2,000万元闲置的募集资金暂时补充流动资金,仅用于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自本次董事会审议之日起不超过12个月,使用期限到期前公司将及时、足额归还至募集资金专用账户。

截至2023年12月31日,公司尚未将用于临时补充流动资金的1,000万元归还至募集资金专用账户,使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过12个月。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者的利益,公司于2023年2月15日、2023年11月28日根据《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》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的有关规定,分别制定、修订了《募集资金管理办法》。

根据《募集资金管理办法》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并分别连同保荐机构东吴证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日,公司有4个募集资金专户,募集资金具体存放情况如下:

单位:元

账户名称	银行名称	银行账号	金额
苏州太湖雪丝绸股份有限公司	招商银行股份有限公司 吴江支行	512904332710933	42,419.39
苏州太湖雪丝绸股份有限公司	中信银行股份有限公司 吴江盛泽支行	8112001013800701038	15,763,157.71
苏州太湖雪丝绸股份有限公司	苏州银行股份有限公司 吴江支行	51975000001307	11,478,826.10
苏州太湖雪丝绸科技有限公司	江苏苏州农村商业银行 股份有限公司震泽支行	0706678211120101467439	1,848,892.29
合计		—	29,133,295.49

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目情况

截至2023年12月31日,公司募集资金投资项目的资金使用情况详见“附表1:募

集资金使用情况对照表”。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

公司 2023 年 2 月 14 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。2023 年度，公司以募集资金置换已投入募投项目自筹资金 10,634,025.45 元及发行费用的自筹资金 7,424,528.31 元。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 8 月 14 日召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和保证募集资金安全的前提下，将使用不超过 2,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，仅用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议之日起不超过 12 个月，使用期限到期前公司将及时、足额归还至募集资金专用账户。

截至 2024 年 1 月 23 日，公司已将用于临时补充流动资金的 1,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

苏州太湖雪丝绸股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额 (万元)	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	收益类型	预计年化收益率 (%)
苏州银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	2023 年第 2041 期定制结构性存款	1,000.00	2023-3-13	2023-7-13	浮动收益	1.70
苏州银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	2023 年第 2040 期定制结构性存款	1,000.00	2023-3-13	2023-5-13	浮动收益	1.70
招商银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	招商银行点金系列看跌三层 31D	1,700.00	2023-3-21	2023-4-21	浮动收益	1.48
中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 14489 期	1,000.00	2023-4-5	2023-7-6	浮动收益	1.30
中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 14491 期	1,000.00	2023-4-5	2023-4-28	浮动收益	1.30
招商银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	招商银行点金系列看跌三层区间 21 天结构性存款	1,500.00	2023-5-10	2023-5-31	浮动收益	1.48
苏州银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	2023 年第 2250 期定制结构性存款	1,000.00	2023-5-22	2023-7-22	浮动收益	1.70

苏州太湖雪丝绸股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	银行理财产品	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36287 期	1,000.00	2023-5-29	2023-6-30	浮动收益	1.30
中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	银行理财产品	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36559 期	1,000.00	2023-7-10	2023-10-10	浮动收益	1.05
中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	银行理财产品	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 54370 期	1,000.00	2023-7-17	2023-8-18	浮动收益	1.05
苏州银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	2023 年第 2470 期定制结构性存款	1,000.00	2023-7-31	2023-9-30	浮动收益	1.70
苏州银行股份有限公司吴江支行	银行理财产品	2023 年第 2469 期定制结构性存款	1,000.00	2023-7-31	2023-11-30	浮动收益	1.70

公司于 2023 年 2 月 14 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。在不影响募集资金投资项目进度、确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品。该事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

(一) 变更募集资金用途的具体情况（截至 2024 年 4 月 15 日）

1、变更募集资金用途的概况

序号	募集资金用途投资项目名称	原投资项目总额	调整后投资总额	变更前拟投资金额	变更后拟投资金额	募集资金用途变更的主要原因
1	营销渠道建设及品牌升级项目	90,582,000.00	90,582,000.00	56,911,262.26	66,911,262.26	详见下文
2	研发及检测中心建设项目	30,022,700.00	30,022,700.00	30,022,700.00	30,022,700.00	详见下文
3	信息化升级项目	30,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	5,000,000.00	详见下文
合计		150,604,700.00	125,604,700.00	101,933,962.26	101,933,962.26	-

2、变更募集资金用途的原因

(1)、营销渠道建设及品牌升级项目

鉴于目前消费市场回暖，2023 年 1-9 月份，公司线下渠道主营业务收入同比实现 45.62%增长，线上渠道主营业务收入同比实现 75.94%增长。为进一步促进公司业务发展，加大线上营销渠道建设，扩大品牌宣传及销售转化，公司拟调增“营销渠道建设及品牌升级项目”的募集资金投资金额。进一步完善线上与线下、境内与境外双轮并举立体式销售模式。

(2)、研发及检测中心建设项目

由于苏州市姑苏区为蚕桑丝绸人员聚集区，更具人才招聘引进优势，本次将原拟募投项目“研发及检测中心建设项目”实施地从苏州市吴江区变更为苏州市姑苏区，实施地的变更更加有利于研发及检测中心的创新能力建设，打造人力资源创新优势，促进公司高质量发展，持续提高公司的核心竞争力。

(3)、信息化升级项目

公司通过自主开发和外部协作开发相结合的方式，构建了相对成熟的基础信息化系统。在信息化升级方面，公司将建设重点放在企业运营效率提升、数字化营销体系建设和供应链管理体系强化三方面，满足公司短中期发展需求。后续随着公司发展壮大，公司将使用自有资金继续信息化升级，始终保持信息化建设与公司发展相匹配。

3、变更后的募集资金用途具体情况

为提高募集资金使用效率，加快成果转化，公司拟调减“信息化升级项目”的募集

资金投资金额 10,000,000.00 元，增加至“营销渠道建设及品牌升级项目”的募集资金投资金额。调整后，“营销渠道建设及品牌升级项目”募集资金投资金额变更为 66,911,262.26 元，“信息化升级项目”募集资金投资金额变更为 5,000,000.00 元。

本次调整投入是公司根据主营业务发展的客观需要做出的审慎决策，不会对募集资金的正常使用造成实质性影响，有利于公司提高募集资金使用效率，符合公司和全体股东利益。

（二）决策程序

2024 年 1 月 17 日，公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司本次变更募集资金用途。

2024 年 2 月 5 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司本次变更募集资金用途。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《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（2022 年修订）》等相关规定以及《苏州太湖雪丝绸股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金进行管理，并及时、准确、真实、完整履行相关信息披露工作，不存在募集资金使用及披露的重大违规的情况。

附件 1：募集资金使用情况对照表

苏州太湖雪丝绸股份有限公司董事会

二〇二四年四月十五日



附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行上市）

单位：元

募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	本报告期投入募集资金总额		项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
				截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）			
募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			101,933,962.26	63,595,249.08				
变更用途的募集资金总额			0.00	63,595,249.08				
变更用途的募集资金总额比例			0.00%					
募投项目营销渠道建设及品牌升级项目	否	66,911,262.26	52,116,098.53	52,116,098.53	77.89	2025年12月23日	是	否
募投项目研发及检测中心建设项目	否	30,022,700.00	9,571,481.31	9,571,481.31	31.88	2024年12月23日	不适用	否
募投项目信息化升级项目	否	5,000,000.00	1,907,669.24	1,907,669.24	38.15	2024年12月23日	不适用	否
合计	—	101,933,962.26	63,595,249.08	63,595,249.08	—	—	—	—

<p>募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)</p>	<p>无</p>
<p>可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p> <p>2023 年度公司募集资金用途无变更情况。</p> <p>为提高募集资金使用效率,加快成果转化。2024 年 1 月 17 日,公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议,审议通过《关于变更募集资金用途的议案》,同意公司本次变更募集资金用途。</p> <p>2024 年 2 月 5 日,公司召开 2024 年第一次临时股东大会,审议通过《关于变更募集资金用途的议案》,同意公司本次变更募集资金用途。</p> <p>公司拟调减“信息化升级项目”的募集资金投资金额 10,000,000.00 元,增加至“营销渠道建设及品牌升级项目”的募集资金投资金额。调整后,“营销渠道建设及品牌升级项目”募集资金投资金额变更为 66,911,262.26 元,“信息化升级项目”募集资金投资金额变更为 5,000,000.00 元。</p>
<p>募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)</p>	<p>公司于 2023 年 2 月 14 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。2023 年度,公司以募集资金置换已投入募投项目自筹资金 10,634,025.45 元及发行费用的自筹资金 7,424,528.31 元。</p>
<p>使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明</p>	<p>公司于 2023 年 8 月 14 日召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和保证募集资金安全的前提下,将使用不超过 2,000</p>

苏州太湖雪丝绸股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

	<p>万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，仅用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议之日起不超过 12 个月，使用期限到期前公司将及时、足额归还至募集资金专用账户。</p> <p>截至 2024 年 1 月 23 日，公司已将用于临时补充流动资金的 1,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月。</p> <p>公司于 2023 年 2 月 14 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。在不影响募集资金投资项目进度、确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品。该事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。2023 年募集资金累计理财收益 60.35 万元，不存在质押理财产品的情况。</p>
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况说明	不适用



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日

经营范围 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日



会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



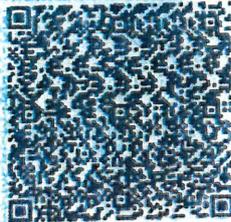
发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘跃华 (320500060051)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

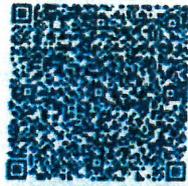
刘跃华年检

年 月 日
年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘跃华 320500060051

年 月 日
年 月 日

姓名
Full name

刘跃华

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1978-07-18

工作单位
Working unit

江苏华星会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.

430525197807183917



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred to



- 一、注册会计师执行业务，必须同时向委托人出具本证书。
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师依法开展业务时，应当将本证书、执业印章、营业执照复印件一并出示。
四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号:
No. of Certificate

320500060051

江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

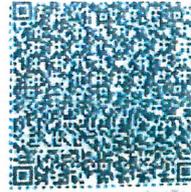
发证日期:
Date of Issuance

九年 三月 一日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘跃华 (320500060051)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



2011年 3月 31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号：
No. of Certificate 110101361284

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2023 年 03 月 28 日

年 月 日



姓名 侯守峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-08-15
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)苏州分所
Working unit
身份证号码 411329198908154433
Identity card No.

