

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—4 页

关于杭州万事利丝绸文化股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2025〕15770 号

杭州万事利丝绸文化股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州万事利丝绸文化股份有限公司（以下简称万事利公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万事利公司为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

万事利公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2025 年修订）》（深证上〔2025〕481 号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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万事利公司管理层编制的上述说

明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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。

五、鉴证结论

我们认为，万事利公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2025年修订）》（深证上〔2025〕481号）的规定，如实反映了万事利公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年七月二十六日

杭州万事利丝绸文化股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2025年修订）》（深证上〔2025〕481号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意杭州万事利丝绸文化股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1737号），本公司由联席主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票46,082,949股，发行价为每股人民币13.02元，共计募集资金599,999,995.98元，坐扣承销（不包括中信证券股份有限公司联席分销费用）和保荐费用7,300,000.00元后的募集资金为592,699,995.98元，已由联席主承销商国信证券股份有限公司于2025年7月15日汇入本公司募集资金监管账户。另减除承销费（中信证券股份有限公司联席分销）、审计及验资费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用7,205,062.15元后，公司本次募集资金净额为585,494,933.83元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2025〕22号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《创业板向特定对象发行股票募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金 投资额	建设投资	铺底流动 资金	项目备案 或核准文号
万事利人工智能 工厂项目	71,261.51	60,000.00	67,178.51	4,083.00	2112-330114- 89-01-520324

项目名称	总投资额	募集资金 投资额	建设投资	铺底流动 资金	项目备案 或核准文号
合 计	71,261.51	60,000.00	67,178.51	4,083.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2025 年 7 月 17 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 269,942,474.36 元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额		占总投资的 比例（%）
		建设投资	合 计	
万事利人工智能工厂项目	71,261.51	26,994.25	26,994.25	37.88
合 计	71,261.51	26,994.25	26,994.25	37.88

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2025 年 7 月 17 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 3,282,075.48 元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	发行费用总额（不含税）	以自筹资金预先支付 发行费用金额（不含税）
承销及保荐费用	826.00	
审计及验资费用	325.47	113.21
律师费用	280.00	215.00
发行手续费及其他费用	19.04	
合 计	1,450.51	328.21

杭州万事利丝绸文化股份有限公司

二〇二五年七月二十六日

