

上海雅仕投资发展股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2019年度

立  
(4)

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA11627号

上海雅仕投资发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称“上海雅仕”）2019年度《关于公司募集资金存放与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

上海雅仕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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放和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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13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，上海雅仕2019年度《关于公司募集资金存放与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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了上海雅仕募集资金2019年度存放与使用情况。

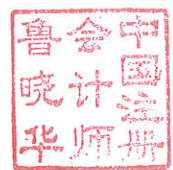
#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上海雅仕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上海雅仕年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：

鲁晓华



中国注册会计师：

黄洁



中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

## 上海雅仕投资发展股份有限公司 关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2019 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海雅仕投资发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕2261 号）的核准，公司首次公开发行 3,300 万股人民币普通股股票，全部为公开发行新股。每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.54 元，募集资金总额为人民币 347,820,000.00 元，扣除各项发行费用后的募集资金净额为人民币 305,007,735.86 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 26 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZA16539 号《验资报告》。公司已对募集资金进行了专户存储。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为人民币 154,079,842.45 元，尚未使用的募集资金金额合计为人民币 157,528,514.22 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

其中：截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 57,528,514.22 元，闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元。

### 二、 募集资金管理情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始 存放日	初始存放金额	截止日余额	存储 方式
招商银行股份有限公司上海金钟路支行	121908372810804	2017-12-26	318,574,716.99	5,778,887.03	活期
中信银行股份有限公司上海分行营业部	8110201013300818423	2017-12-27		40,014,119.86	活期
中国建设银行连云港港口支行	32050165903600000706			11,735,507.33	活期
合计			318,574,716.99	57,528,514.22	

### 三、 本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

2018 年 1 月 20 日，公司召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用本次募集资金 20,422,553.86 元置换预先投入募投项目的自筹资金。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行专项审核，并出具了《上海雅仕投资发展股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》信会师报字[2018]第 ZA10020 号，对募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金金额 20,422,553.86 元。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 2 月 27 日，公司召开了第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额为 10,000.00 万元，期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。独立董事发表了同意的独立意见。上述暂时补充流动资金已于 2019 年 2 月 20 日提前归还至募集资金专用账户。

2018 年 8 月 22 日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于增加使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司增加使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额为 10000 万元，期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事发表了同意的独立意见。上述暂时补充流动资金已于 2019 年 8 月 20 日归还至募集资金专用账户。

2019 年 3 月 1 日，公司召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额为 5,000.00 万元，期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事发表了同意的独立意见。截至 2019 年 12 月 31 日，上述暂时补充流动资金尚未到期。公司不存在逾期未归还募集资金的情况。

2019年8月27日,公司召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额为5,000.00万元,期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事发表了同意的独立意见。截至2019年12月31日,上述暂时补充流动资金尚未到期。公司不存在到期未归还募集资金的情况。2020年3月2日,公司召开了第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额为4,000.00万元,期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事发表了同意的独立意见。

**(四) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况**

2018年4月24日,公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司拟使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在该额度内可滚动使用,自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

2018年5月22日,公司2017年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司对不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在该额度内可滚动使用,闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

2019年4月23日,公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司拟使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在该额度内可滚动使用,自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

2019年5月22日,公司2018年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司对不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在该额度内可滚动使用,闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

2020年4月28日,公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司对不超过人民币10,000万元的闲置募集资金进行现金管理,在该额度内可滚动使用,闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。决策有效期自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

报告期内公司使用闲置募集资金进行现金管理明细如下:

序号	产品名称	受托方	购买金额 (万元)	起始日	终止日	期限 (天)	实际收益 (万元)	截至 2019 年 12 月 31 日是否赎回
1	共赢利率结构 22368 期 人民币结构性存款产品	中信银行股份有 限公司上海分行	2,000.00	2018 年 10 月 19 日	2019 年 2 月 1 日	105	22.15	是
2	共赢利率结构 24976 期 人民币结构性存款产品	中信银行股份有 限公司上海分行	5,000.00	2019 年 3 月 1 日	2019 年 5 月 31 日	91	47.37	是
3	共赢利率结构 27271 期 人民币结构性存款产品	中信银行股份有 限公司上海分行	5,000.00	2019 年 6 月 27 日	2019 年 9 月 25 日	90	48.70	是
4	共赢利率结构 28628 期 人民币结构性存款产品	中信银行股份有 限公司上海分行	700.00	2019 年 8 月 28 日	2019 年 9 月 11 日	14	0.63	是
5	共赢利率结构 28625 期 人民币结构性存款产品	中信银行股份有 限公司上海分行	3,000.00	2019 年 8 月 30 日	2019 年 12 月 12 日	104	30.77	是
6	招商银行挂钩黄金三层 区间一个月结构性存款	招商银行上海金 钟路支行	1,000.00	2019 年 8 月 30 日	2019 年 9 月 30 日	31	2.93	是

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

2019 年 4 月 23 日公司第二届董事会第六次会议决议《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意在募集资金投资供应链物流多式联运项目实施期间，根据实际情况使用 3000 万元银行承兑汇票支付募投项目所需资金，之后以募集资金等额进行置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。截止至 2019 年 12 月 31 日，该项目实际置换金额为 1200 万元。

#### (九) 募集资金投资项目延期的情况

2019年6月28日公司召开第二届董事会第八次会议与第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。为降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保证资金安全合理运用，公司根据实施进度、实际建设情况等，拟将“连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目”的建设完成日期由2019年6月延期到2020年6月。

#### 四、 变更募投项目的资金使用情况

2018年4月24日公司第二届董事会第二次会议及2018年5月22日公司2017年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目金额的议案》，同意公司将募集资金投资项目“连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目”及“供应链物流多式联运项目”募集资金使用情况调整如下：

单位：万元

序号	项目名称	总投资金额	调整前募集资金投资金额	使用募集资金调整金额	调整后使用募集资金金额
1	连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目	25,929.00	25,929.00	-7,694.23	18,234.77
2	供应链物流多式联运项目	11,266.00	3,571.77	7,694.23	11,266.00
	合计	37,195.00	29,500.77	--	29,500.77

公司此次募集资金投资项目调整事项仅对原募投项目的募集资金投资金额进行调整，未对募投项目的实施内容、投资总额进行调整。

#### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### 六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2020年4月28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

上海雅仕投资发展股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月十八日



附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海雅仕投资发展股份有限公司

2019 年度

		募集资金总额		30,500.77		本年度投入募集资金总额		10,501.69			
变更用途的募集资金总额		7,694.23									
变更用途的募集资金总额比例		25.23%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)-(1)	截至期末累计投入进度(%)=(4)/(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
连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目	是	25,929.00	18,234.77	18,234.77	4,949.24	-12,786.88	29.88	2020 年 6 月	未达产	不适用	否
供应链物流多式联运项目	是	3,571.77	11,266.00	11,266.00	5,329.68	-1,589.06	85.90	2020 年 12 月	未达产	不适用	否
供应链物流信息化升级项目	否	1,000.00	1,000.00	1,000.00	222.77	-716.85	28.32	2020 年 12 月	未达产	不适用	否
合计		30,500.77	30,500.77	30,500.77	10,501.69	-15,092.79	50.52				

单位: 万元

<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p>	<p>1、连云港旗台作业区液体化工品罐区工程项目：2019年，为降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保证资金安全合理运用，公司根据实施进度、实际建设情况等，将工程项目的建设完成日期由2019年6月延期到2020年6月。</p> <p>2、供应链物流多式联运项目：按计划进度进行投入。</p> <p>3、供应链物流信息化升级项目：按计划进度进行投入。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（二）、募投项目先期投入及置换情况”。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（三）、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）、使用闲置募集资金购买理财产品情况”。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截止2019年12月31日，公司募集资金账户结余金额为57,528,514.22元，尚未使用的募集资金已按照《募集资金管理办法》的规定进行专户存储，继续投入相关募集资金项目。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>2019年4月23日公司第二届董事会第六次会议决议《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意在募集资金投资供应链物流多式联运项目实施期间，根据实际情况使用3000万元银行承兑汇票支付募投项目所需资金，之后以募集资金等额进行置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。截止至2019年12月31日，该项目实际置换金额为1200万元。</p>

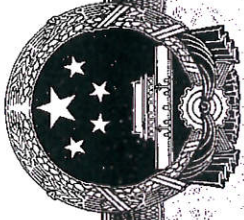
附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 上海雅仕投资发展股份有限公司

2019 年度

单位: 万元										
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集 资金总额	截至期末计划累计投 资金额(1)	本年度实际 投入金额	实际累计投 入金额(2)	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
连云港港旗台作业 区液体化工品 罐区工程项目	供应链物流多式联 运项目	18,234.77	18,234.77	4,949.24	5,447.89	29.88	2020年6月	未达产	不适用	否
供应链物流多式联 运项目	连云港港旗台作业 区液体化工品 罐区工程项目	11,266.00	11,266.00	5,329.68	9,676.94	85.90	2020年12月	未达产	不适用	否
合计		29,500.77	29,500.77	10,278.92	15,124.83	51.27				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)		<p>公司鉴于供应链物流多式联运业务发展前景好,“供应链物流多式联运项目”需进一步购入集装箱等运输设备,截止2018年3月31日募集资金使用率已达99.87%;同时,由于“连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目”可以通过自筹资金及项目贷款的方式解决部分项目投资资金缺口,为了提高募集资金的使用效率,公司于2018年4月24日公司第二届董事会第二次会议及2018年5月22日公司2017年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目金额的议案》,同意公司调整“连云港港旗台作业区液体化工品罐区工程项目”及“供应链物流多式联运项目”使用募集资金金额。公司独立董事、监事会、保荐机构已出具相关意见。公司于2018年4月26日发布“关于调整部分募集资金投资项目金额的公告”,公告编号2018-026。</p>								
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)		参见附表1								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。

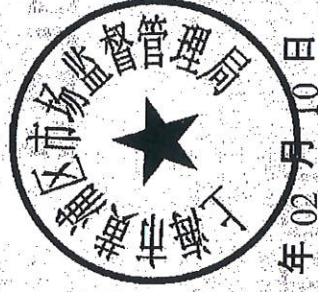


名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 朱建弟, 朱志国

成立日期 2011年01月24日  
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律事务咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 资产评估; 招标代理; 企业管理咨询; 商务信息咨询; 其他会计、税务咨询业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

# 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: 上海市财政局  
 二〇一八年六月一日

仅供出报告使用，其他无效



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行、中国证券监督管理委员会审查，批准  
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟

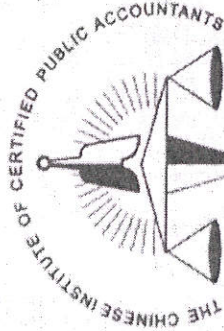


证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月十日

证书有效期至: 二〇一三年七月十日

仅供出报告使用，其他无效



姓名 鲁晓华  
 Full name 鲁 晓 华  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1956年12月21日  
 Date of birth  
 工作单位 上海信德会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号 310000060237  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

仅供出报告使用, 其他无效

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



鲁晓华(310000060237)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年 月 日

证书编号: 310000060237  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 21 日  
 Date of Issuance 年 月 日

