

芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2023]27978-2号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3



芜湖雅葆轩电子科技有限公司全体股东：

我们审核了后附的芜湖雅葆轩电子科技有限公司(以下简称“雅葆轩”)《芜湖雅葆轩电子科技有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

雅葆轩管理层的责任是按照中国证监会《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)》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定编制《芜湖雅葆轩电子科技有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，雅葆轩《芜湖雅葆轩电子科技有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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)》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了雅葆轩2022年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

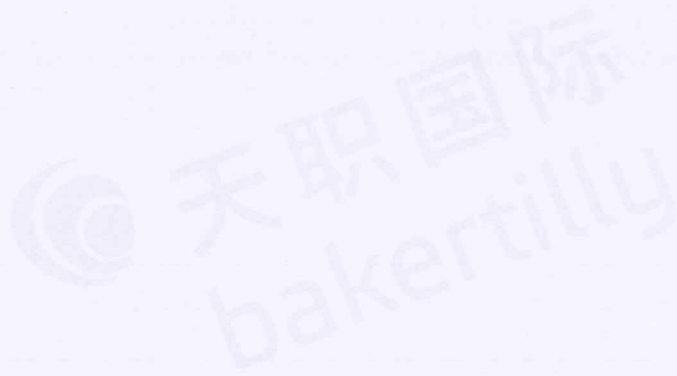
本鉴证报告仅供雅葆轩2022年年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为雅葆轩2022年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]27978-2号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



芜湖雅葆轩电子科技有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

根据中国证监会《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)》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及相关公告格式规定，将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

1. 定向发行股票募集资金

公司于 2022 年 2 月 11 日经 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈芜湖雅葆轩电子科技有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，发行 300 万股，每股 10 元，募集资金 3,000 万元，用于补充流动资金和偿还银行借款，满足公司在主营业务领域的发展需求。

2022 年 2 月 25 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对芜湖雅葆轩电子科技有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函(2022)392 号)。公司 2022 年 3 月通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司向国元创新投资有限公司和南陵惠尔投资基金有限公司定向发行人民币普通股 3,000,000.00 股，发行价格为每股人民币 10 元，募集资金总额为人民币 30,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 1,004,716.98 元，实际募集资金净额为人民币 28,995,283.02 元。

该次募集资金到账时间为 2022 年 3 月 4 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 3 月 4 日出具报告编号为天职业字[2022]12283 号的《验资报告》。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意芜湖雅葆轩电子科技有限公司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]2503 号)核准，公司 2022 年 11 月于北京证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 13,600,000.00 股，发行价为 14.00 元/股，募集资金总额为人民币 190,400,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 12,376,000.00 元，余额为人民币 178,024,000.00 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 5,824,758.69 元，实际募集资金净额为人民币 172,199,241.31 元。

该次募集资金到账时间为 2022 年 11 月 11 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 11 月 11 日出具报告编号为天职业字

[2022]44781 号的《验资报告》。

(二) 本年度使用金额及年末余额

1. 定向发行股票募集资金

截至 2022 年 5 月 20 日止, 公司定向发行募集资金专户余额为 0 元, 本次定向发行募集资金 30,000,000.00 元已全部使用完毕, 募集资金用于补充流动资金和偿还银行借款, 募集资金专户已完成注销。

2. 向不特定合格投资者公开发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本年度向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况及结余情况如下:

项目	金额
募集资金总额 (超额配售选择权行使前)	190,400,000.00
减: 不含税发行费用 (超额配售选择权行使前)	18,200,758.69
募集资金净额 (超额配售选择权行使前)	172,199,241.31
加: 以自筹资金预先支付的不含税发行费用	716,739.83
加: 募集资金到账后尚未支付的不含税发行费用	202,358.49
加: 利息收入扣除手续费净额	43,919.05
减: 本年度募集资金使用金额	20,080,241.31
其中: 高端电子制造 (PCBA 产品) 扩产项目	1,511,000.00
补充流动资金	18,569,241.31
募集资金期末余额	153,082,017.37
减: 使用部分闲置募集资金进行现金管理	100,000,000.00
募集资金储存专户活期存款余额	53,082,017.37

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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)》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等关规定的要求定并修订了《芜湖雅葆轩电子科技有限公司集资金管理制度》(以下简称“管理制度”), 对募集资金实行专户存储制度, 对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过; 本公司 2022 年度第二次临时股东大会第二次修订。

根据《管理制度》要求，本公司开设了中国银行南陵支行营业部 185765554345 募集资金专项账户，仅用于本公司定向发行股票募集资金的存储和使用，不用作其他用途；本公司经董事会批准开设了中国建设银行股份有限公司南陵支行 34050167620800001447、徽商银行股份有限公司芜湖南陵支行 52120038949100002 两个募集资金专项账户，仅用于本公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

2022年3月4日，关于定向发行募集的资金，公司与保荐机构国元证券股份有限公司、中国银行股份有限公司南陵支行签署了《募集资金专户三方监管协议》；2022年11月14日，关于向不特定合格投资者公开发行股票募集的资金，公司与保荐机构国元证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司南陵支行、徽商银行股份有限公司芜湖南陵支行签署了《募集资金专户三方监管协议》。三方监管协议得到了切实履行，募集资金使用得到合理监管。

（三）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，本公司募集资金存放专项账户的存款余额如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国建设银行股份有限公司南陵支行	34050167620800001447	活期	53,082,017.37
<u>合计</u>			<u>53,082,017.37</u>

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金进行现金管理，截至2022年12月31日，具体余额列示如下（单位：人民币元）：

存放银行	账号	产品类型	余额	到期日	期限（天）
中国建设银行股份有限公司南陵支行	34050267620800000007	保本浮动收益型 结构性存款	100,000,000.00	2023/3/29	90
<u>合计</u>			<u>100,000,000.00</u>		

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

公司2022年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金置换情况

2022年度，公司不存在以募集资金置换自筹资金的情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年度，公司不存在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

2022年12月26日，雅葆轩召开第三届监事会第十次会议，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》，同意使用额度不超过人民币10,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，自2022年12月26日起12个月内有效。在上述额度及期限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，则决议的有效期顺延至该笔交易期满之日。公司董事会授权公司董事长在上述额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件，财务负责人负责具体组织实施及办理相关事宜。

截至2022年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	产品类型	产品名称	产品金额	预计年化收益率	收益类型	期限（天）
中国建设银行股份有限公司南陵支行	银行理财 产品	结构性存 款	100,000,000.00	2.8%	浮动收益	90
<u>合计</u>	---	---	<u>100,000,000.00</u>	---		

（五）超募资金使用情况

2022年度，公司不存在超募资金情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2022年度不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件1：定向发行股票募集资金使用情况对照表

附件2：向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况对照表

芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

〇二三年四月二十五日



附件 1:

芜湖雅葆轩电子科技有限公司 定向发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期: 2022 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

编制单位: 芜湖雅葆轩电子科技有限公司

募集资金用途		募集资金净额		本年度投入募集资金总额			28,995,283.02		
		是否已变更项目, 含部分变更	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
变更用途的募集资金总额				0.00					
变更用途的募集资金总额比例				0.00%					
1. 补充流动资金及偿还银行贷款	否	28,995,283.02	28,995,283.02	28,995,283.02	100.00	不适用	不适用	否	
合计	-	28,995,283.02	28,995,283.02	28,995,283.02	100.00	-	-	-	
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)		否							
可行性发生重大变化的情况说明		不适用							
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)		不适用							
募集资金置换自募集资金情况说明		不适用							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		不适用							

使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
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借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无

天职国际
bakertilly

天职国际
bakertilly

附件 2:

芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票 募集资金使用情况对照表

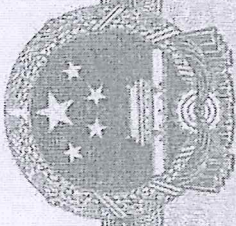
截止日期: 2022 年 12 月 31 日

编制单位: 芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

募集资金净额		172,199,241.31	本年度投入募集资金总额		20,080,241.31		
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		20,080,241.31		
变更用途的募集资金总额比例		0.00%					
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)	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1. 高端电子制造 (PCBA 产品) 扩产项目	否	153,630,000.00	1,511,000.00	0.98	2024 年 12 月	不适用	否
2. 补充流动资金	否	18,569,241.31	18,569,241.31	100.00	不适用	不适用	否
合计	-	172,199,241.31	20,080,241.31	11.66	-	-	-
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)		否					
可行性发生重大变化的情况说明		不适用					

募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见本报告三、（二）
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	详见本报告三、（三）
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	详见本报告三、（四）
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借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(15-1)

名称 天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

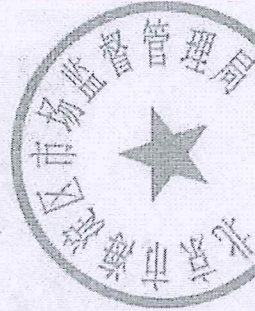
出具审计报告；验资；清算；审计；代理记账；税务咨询；资产评估；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成；数据处理；数据库管理；计算机软硬件销售；计算机及辅助设备销售；电子产品销售；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；开展经营许可项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(v)



登记机关

2023年01月17日

证书序号: 0000175

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》。

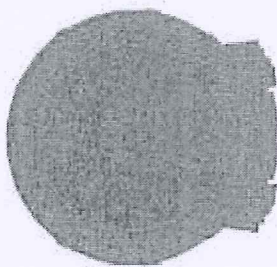


发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



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.



姓名 Full name: 文冬梅
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1977-11-15
工作单位 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 Identity card No.: 340104197711151528

证书编号: 340100030032

No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

Authorized Institute of CPA

2007-06-14

发证日期: 2007年6月14日

Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

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.



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.

年检凭证

文冬梅

会员编号 340100030032

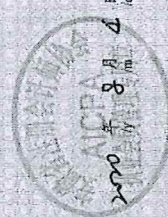
2022年07月

年检通过

2022年07月

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.





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.



姓名	代敏
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-07-27
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	342901199007273818
Identity card No.	

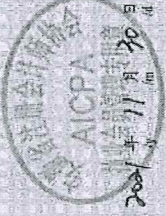
证书编号: 110101500142
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 安徽省注册会计师协会
发证日期: 2018-03-24
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

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.



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.

年检凭证

代敏
会员编号 110101500142

2022年08月

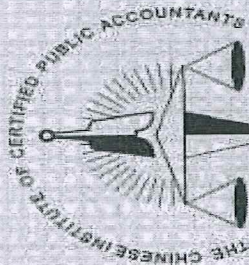
年检通过

2022 年 08 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.





中国注册会计师协会

姓名: 王申申
 Full name: 王申申
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1992-09-23
 Date of birth: 1992-09-23
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 342624199209230842
 Identity card No.: 342624199209230842



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (v)

证书编号: 110101500737
 No. of Certificate: 110101500737
 批准注册协会: 安徽注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Institute of CPAs
 发证日期: 2020-12-07
 Date of issuance: 2020-12-07

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.

年检凭证

王申申
 会员编号 110101500737

最后年检日期: 2022年08月
 年检结果: 年检通过

2022 年 08 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.

