

上海雅运纺织化工股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

2023年度

关于上海雅运纺织化工股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA12216号

上海雅运纺织化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称“雅运股份”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

雅运股份公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所

上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映公司2022年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，雅运股份公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了雅运股份公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供雅运股份公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

上海雅运纺织化工股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海雅运纺织化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1201号）核准，公司由主承销商广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,680万股，每股面值1元，发行价格为每股10.98元，共募集资金总额为人民币404,064,000.00元，扣除发行费用人民币53,568,800.00元，募集资金净额为人民币350,495,200.00元。募集资金由保荐机构于2018年9月5日汇入公司募集资金监管账户，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）验证，并由其出具信会师报字〔2018〕第ZA15636号《验资报告》。

(二) 募集资金使用情况及结余情况

截至2023年12月31日止，募集资金使用及结余情况如下：

项 目	金 额（元）
募集资金总额	404,064,000.00
减：发行费用	53,568,800.00
募集资金净额	350,495,200.00
加：利息收入扣除手续费净额	185,288.57
银行理财产品投资收益	928,839.04
减：募投项目前期投入置换支出	12,852,239.72
募投项目支出	49,154,693.79
截至2018年12月31日募集资金期末余额	289,602,394.10
加：利息收入扣除手续费净额	228,898.19

项 目	金 额（元）
银行理财产品投资收益	5,898,902.14
减：募投项目支出	105,169,627.27
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金期末余额	190,560,567.16
加：利息收入扣除手续费净额	113,382.48
银行理财产品投资收益	3,258,754.10
减：募投项目支出	52,505,626.03
永久补充流动资金	26,600,214.49
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金期末余额	114,826,863.22
加：利息收入扣除手续费净额	807,980.31
银行理财产品投资收益	1,152,153.93
减：募投项目支出	39,719,282.05
永久补充流动资金	15,793,535.66
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金期末余额	61,274,179.75
加：利息收入扣除手续费净额	447,009.82
减：募投项目支出	38,485,238.98
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金期末余额	23,235,950.59
加：利息收入扣除手续费净额	74,111.17
减：募投项目支出	6,166,825.60
减：销户划转至自有资金账户	17,143,236.16
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金期末余额	0.00

二、 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《上海雅运纺织化工股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，公司在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构于2018年9月分别与上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行、上海银行股份有限公司浦西分行、中国银行股份有限公司上海市徐汇支行存管行签订《募集资金三方监管协议》。

根据《管理办法》，子公司太仓宝霓实业有限公司对募集资金实行专户存储，子公司太仓宝霓实业有限公司在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构于2018年9月与上

海银行股份有限公司浦西分行签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。根据《管理办法》,子公司上海蒙克信息科技有限公司对募集资金实行专户存储,子公司上海蒙克信息科技有限公司在银行设立募集资金账户,2021年2月连同保荐机构与上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

《募集资金三方监管协议》与《上海证券交易所三方监管协议》(范本)不存在重大差异。

截至2023年12月31日,公司公开发行股票募集资金专用账户已全部注销完毕,本报告期具体销户情况为:

户名	开户银行名称	银行账号	账户性质	销户时间
上海雅运纺织化工股份有限公司	上海银行股份有限公司浦西分行	0300 3683 493	募集资金专户	2023年4月
太仓宝霓实业有限公司	上海银行股份有限公司浦西分行	0300 3696 382	募集资金专户	2023年4月
上海蒙克信息科技有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	98430078801500001070	募集资金专户	2023年4月

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内,本公司募集资金实际使用情况如下:

(一) 募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

本公司2023年度募集资金实际使用情况详见附表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

本报告期内,公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

本年度本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况。

(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

公司于2023年4月28日公告，公司首次公开发行股票的所有募投项目均已结项，节余募集资金1,714万元，低于募集资金净额的5%。公司拟将全部节余募集资金永久补充流动资金，根据规定相关事项免于履行董事会、股东大会审议程序。

截至2023年4月28日，公司已将上述募集资金专户中节余募集资金共计17,143,236.16元转入公司及子公司自有资金账户，并办理完银行销户手续。公司与保荐机构、开户银行签署的与上述结项的募投项目有关的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

除上述情况外，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

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

2020年11月12日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将“服装品牌商颜色管理服务体系建设项目新建项目”终止并将剩余募集资金永久补充流动资金。为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司结合实际生产经营情况将该项目终止后的剩余募集资金永久补充流动资金，符合公司实际经营发展需要，符合全体股东利益，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。2021年12月13日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将“营销服务网络建设项目新建项目”终止并将剩余募集资金永久补充流动资金。为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟结合实际生产经营情况将该项目终止后的剩余募集资金永久补充流动资金，符合公司实际经营发展需要，符合全体股东利益，未违

反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

本公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

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

上海雅运纺织化工股份有限公司

董事会

2024年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 上海雅运纺织化工股份有限公司

单位: 人民币元

		350,495,200.00		6,166,825.60		6,166,825.60						
		募集资金总额		本年度投入募集资金总额		本年度投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额		42,393,750.15		已累计投入募集资金总额		304,053,533.44						
变更用途的募集资金总额比例		12.10%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更	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(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (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
1.6 万吨高性能环保纺织助剂生产项目	否	169,102,200.00	169,102,200.00	169,102,200.00	6,166,825.60	169,314,270.60	212,070.60	100.13	2022 年 11 月	2,490,751.82	否【注 1】	否
营销服务网络建设项目新建项目	是	27,600,000.00	13,458,110.15	13,458,110.15	-	13,458,110.15	0.00	100.00	2021 年终止	不适用	不适用	是
服装品牌商颜色管理服务体系建设项目	是	25,793,000.00	455,968.74	455,968.74	-	455,968.74	0.00	100.00	2020 年终止	不适用	不适用	是
互联网客户色彩一体化解决方案	是	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	-	19,891,290.20	-8,108,709.80	71.04	2022 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,933,893.75	933,893.75【注 2】	100.93	不适用	不适用	不适用	否
合计		350,495,200.00	311,016,278.89	311,016,278.89	6,166,825.60	304,053,533.44	-6,962,745.45					
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
本报告期内, 公司不存在募投项目先期投入及置换情况												
闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
本报告期内, 公司不存在闲置资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
本报告期内, 公司不存在对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
不适用												
募集资金结余的金额												
节余募集资金人民币 17,143,236.16 元已转入公司及子公司基本存款户, 详见报告附注三、(七)												
募集资金其他使用情况												
无												

注 1: 报告期受全球经济复苏放缓、欧美高通胀等因素影响下游纺织服装行业出口承压行业整体需求乏力, 加之项目目前处于试生产阶段, 产能爬坡及市场开发尚需时间, 故报告期末未能达到预期收益。

注 2: 期末累计投入金额与承诺投入金额的差额, 系募集资金补充流动资金专户进行现金管理产生的投资收益及存款利息收入, 公司注销该募集资金专户时将其余额转入公司基本账户。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 上海雅运纺织化工股份有限公司

单位: 人民币元

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
永久补流	服装品牌商 颜色管理服 务体系建设 项目	26,600,214.49	26,600,214.49	--	26,600,214.49	100.00	--	--	--	--
永久补流	营销服务网 络建设项目 新建项目	15,793,535.66	15,793,535.66	--	15,793,535.66	100.00	--	--	--	--
合计		42,393,750.15	42,393,750.15	--	42,393,750.15	--	--	--	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明 详见本报告“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。”

未达到计划进度的情况和原因 不适用

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 不适用

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》。

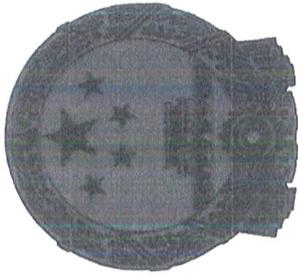


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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:

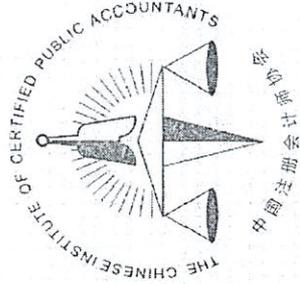
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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)



仅供申报使用, 其他无效

Full Name: 杨志平
 Sex: 男
 Date of Birth: 1964-11-06
 Working Unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Identity Card No.: 31011119640404163X



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: 310000060042
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: 2009 年 05 月 26 日
Date of Issuance

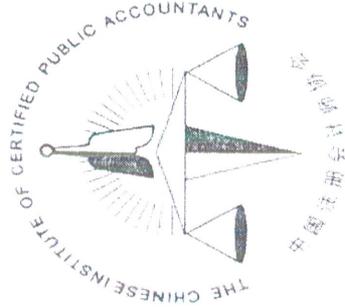


杨志平(310000060042)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



杨志平年检二维码

年 月 日
/y /m /d



证书编号: 310000061948
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: 2019年 06月 14日
Date of Issuance

姓名: 王堪玉
Full name: 王堪玉
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1990-08-08
Date of birth: 1990-08-08
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 421124199008086029
Identity card No: 421124199008086029



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.



王堪玉(310000061948)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



王堪玉五年检二维码

年 月 日
/ /