

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[2024]25775-1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》、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 2023 年度募集资金存放与实际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》、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 2023 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 2023 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 2023 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[2024] 25775-1 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

## 2023 年度募集资金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公告内容的真实、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。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

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股份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

截至2023年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币29,904,830.01元，其中：以前年度使用20,080,241.31元，本年度使用9,824,588.70元，均投入募集资金项目。

截至2023年12月31日，本公司累计使用金额人民币29,904,830.01元，募集资金专户余额为人民币44,635,220.91元，使用闲置募集资金100,000,000.00元进行现金管理，与实际募集资金净额人民币172,199,241.31元的差异金额为人民币2,340,809.61元，系公司购买理财产品取得的收益、活期存款结息扣除银行手续费支出后的净额。

### 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理制度情况

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规和北京证券交易所的相关规范性文件以及《公司章程》的规定，经公司2017年第一次临时股东大会、2022年第二次临时股东大会审议通过，公司制定并修订了《募集资金管理制度》，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。

根据《管理制度》要求，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 521200389491000028（已销户）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2023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	44,635,220.91
合计			<u>44,635,220.91</u>

公司为提高募集资金使用效益，将100,000,000.00元闲置募集资金用于现金管理，截至2023年12月31日存在100,000,000.00元的理财产品尚未到期。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募投项目情况

1. 本公司2023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。
2. 募投项目可行性不存在重大变化。

### （二）募集资金置换情况

2023年4月25日，公司召开第三届董事会第十九次会议决议及第三届监事会第十一次会议决议，审议通过了《关于以募集资金置换预先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支付的发行费用716,739.83元。议案具体内容详见公司于2023年4月25日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-037）。

### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023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

2023 年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

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(%)
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	10,000.00	2022-12-29	2023-3-29	浮动收益	2.86%
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	10,000.00	2023-4-12	2023-10-12	浮动收益	2.86%
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	10,000.00	2023-10-13	2024-1-15	浮动收益	2.14%

2022 年 12 月 26 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十次会议，分别审议通过《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，则决议的有效期限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。

#### （五）超募资金使用情况

2023 年度，公司不存在超募资金。

#### （六）募集资金使用的其他情况

无。

### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司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》、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：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

董事会

2024 年 4 月 24 日

附件:

# 芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

## 募集资金使用情况对照表

截止日期: 2023 年 12 月 31 日

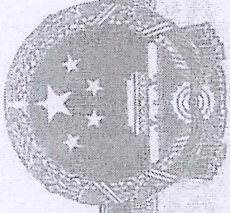
编制单位: 芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

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		9,824,588.70			
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额		29,904,830.01			
变更用途的募集资金总额比例							
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	11,335,588.70	7.38	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	29,904,830.01	17.37			
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)							
在 2023 年全球电子产品需求低迷、价格下降的背景下, 为确保募投项目的建设成果能满足公司经营规划及股东长远利益, 公司募投项目的实际投入进度较计划进度有所迟缓							
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	2023年4月25日，公司召开第三届董事会第十九次会议决议及第三届监事会第十一次会议决议，审议通过了《关于以募集资金置换预先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支付的发行费用716,739.83元。议案具体内容详见公司于2023年4月25日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-037）。
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	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

扫描二维码  
了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息,体验  
更多应用服务。



统一社会信用代码

911101085923425568

(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(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

出资额 14840万元

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

登记机关

2023年07月13日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致(V)

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

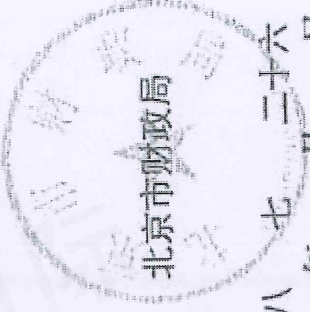
国家市场监督管理总局监制



证书序号:0000175

# 说明

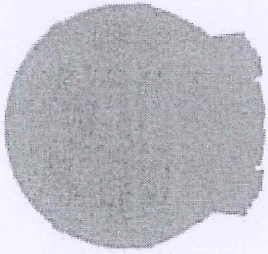
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



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:

北京市海淀区学院路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

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

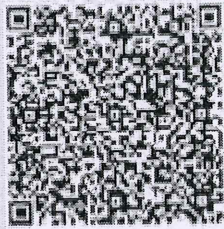
批准执业日期:





姓名 王俊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1988年3月24日  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号 342501198803244018  
ID card No.

天职国际  
Certilly



证号 110101504917

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(V) Annual Renewal Registration

王俊 110101504917 已通过 2023 年年检

浙江省注册会计师协会 2023 年 6 月

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：110101504917  
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 3 月 27 日  
Date of issuance

年 月 日  
Year Month Day

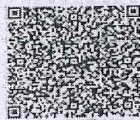




姓名: 丁康康  
 Full name: 丁康康  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1995-08-10  
 Date of birth: 1995-08-10  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码: 341326199508103173  
 Identity card No.: 341326199508103173

年度检验登记  
 Annual Renewal Registrations

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

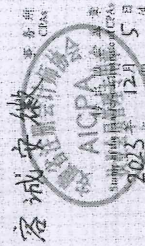


证书编号: 110100320628  
 No. of Certificate: 110100320628  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会  
 发证日期: 2021-02-23  
 Date of issuance: 2021-02-23

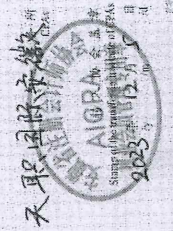
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (v)

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



检验登记  
 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.

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

丁康康

会员编号 110100320628

最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过