

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[2025]13818-3 号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
2024 年度募集资金年度存放与实际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 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

芜湖雅葆轩电子科技有限公司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 2024 年度募集资金存放与实际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 2024 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（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 2024 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 2024 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 2024 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



[此页无正文]



中国注册会计师：



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

2024 年度募集资金存放与实际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法律责任。

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 2024 年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

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不特定合格投资者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 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

项目	报告期内发生额
募集资金期初余额(A+B)	144,635,220.91
A 其中：募集资金储存专户活期存款余额	44,635,220.91
B 其中：使用部分闲置募集资金进行现金管理	100,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	67,681.81
加：部分闲置募集资金进行现金管理收益	2,657,646.81
减：本年度募集资金使用金额(C+D)	46,479,048.94
C 其中：高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目	200,000.00
D 其中：高端电子制造（PCBA 产品）迁建项目之子项目“新生产线扩建项目”	46,279,048.94



项目	报告期内发生额
募集资金期末余额 (E+F)	100,881,500.59
E 其中：使用部分闲置募集资金进行现金管理	60,000,000.00
F 其中：募集资金储存专户活期存款余额	<u>40,881,500.59</u>

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

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：元

存放银行	银行账户账号	账户类别	余额
中国建设银行股份有限公司南陵支行	34050167620800001447	募集资金专户	40,881,500.59
合计			<u>40,881,500.59</u>

公司为提高募集资金使用效益，将 60,000,000.00 元闲置募集资金用于现金管理，截至 2024 年 12 月 31 日存在 60,000,000.00 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 2024 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. 募投项目可行性存在重大变化

公司结合厂区搬迁的实际需求和市场环境的变化情况，将“高端电子制造(PCBA 产品)扩产项目”从原有生产场地进行迁建并进行优化升级，作为“高端电子制造(PCBA 产品)迁建项目”的子项目“新生产线扩建项目”进行实施。

(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。

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

报告期内, 公司不存在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

报告期内, 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	2023-10-13	2024-1-15	浮动收益	2.14%
雅葆轩	券商理财产品	元鼎尊享定制 520 期固定收益 凭证	6,000.00	2024-1-24	2024-11-18	固定收益	2.65%
雅葆轩	券商理财产品	睿享双盈 114 浮动收益凭证	4,000.00	2024-1-22	2024-7-23	浮动收益	2.70%
雅葆轩	银行理财产品	徽商银行大额 存单 2024 年第 279 期	4,000.00	2024-7-26	2024-10-26	固定收益	1.70%
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	6,000.00	2024-12-13	2025-2-13	浮动收益	2.07%

2024 年 1 月 16 日, 公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十六次会议, 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 2024 年 1 月 16 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。



2024 年 12 月 25 日，公司召开第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，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》，同意使用额度不超过人民币 6,000 万元的闲置募集资金购买理财产品，自 2024 年 12 月 25 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。

（五）超募资金使用情况（如适用）

2024 年度，公司不存在超募资金。

（六）募集资金使用的其他情况（如适用）

无。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

2024 年 5 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第十八次会议，并于 2024 年 6 月 14 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途和实施地点及募投项目延期的议案》，同意将“高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目”从原有生产场地进行迁建并进行优化升级，作为“高端电子制造（PCBA 产品）迁建项目”的子项目“新生产线扩建项目”进行实施。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 29 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于变更募集资金用途和实施地点及募投项目延期公告》（公告编号：2024-047）。

变更情况如下：

单位：万元

序号	募集资金用途投资项目名称	实施主体	实施地点	变更前拟投资金额	变更后拟投资金额
1	“高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目”	公司	芜湖市南陵县经济开发区大屋路 8 号雅葆轩厂区内	15,363.00	532.23
2	“高端电子制造（PCBA 产品）迁建项目”之子项目“新生产线扩建项目”	公司	芜湖市南陵县经济开发区 G202404 地块	0.00	15,363.00
合计				15,363.00	15,895.23

注：“高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目”变更后拟投资金额为已发生对现有厂区生产车间的装修支出；“新生产线扩建项目”拟使用 14,830.77 万元募集资金进行投资，不足部分通过公司自筹资金投资。

报告期内，变更募集资金用途的具体使用情况详见本报告附件《募集资金使用情况对照表》。



五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已根据《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)》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等有关规定及时、真实、准确、完整披露了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、使用及披露违规的情形。

附件:募集资金使用情况对照表



附件：

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）



截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖雅传轩电子科技股份有限公司

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）		172,199,241.31	本年度投入募集资金总额		46,479,048.94	
变更用途的募集资金总额		148,307,723.15	已累计投入募集资金总额		76,383,878.95	
变更用途的募集资金总额比例		86.13%				
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	项目可行性是否发生重大变化
（高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目	是	5,322,276.85	5,172,276.85	97.18		是
高端电子制造（PCBA 产品）迁建项目之子项目“新生产线扩建项目”	否	153,630,000.00	52,642,360.79	34.27	2026 年 6 月 30 日	否
补充流动资金	否	18,569,241.31	18,569,241.31	100.00	不适用	否
合计	-	177,521,518.16	76,383,878.95	-	-	-
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）		2024 年 5 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第十八次会议，并于 2024 年 6 月 14 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途和实施地点及募投项目延期的议案》，同意将“高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目”从原有生产场地进行迁建				



	并进行优化升级，作为“高端电子制造（PCBA 产品）迁建项目”的子项目“新生产线扩建项目”进行实施，计划达到预定可使用状态时间由 2024 年 12 月调整到变更后的 2026 年 6 月。 具体内容详见公司于 2024 年 5 月 29 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于变更募集资金用途和实施地点及募投项目延期公告》（公告编号：2024-047）。
可行性发生重大变化的情况说明	公司结合厂区搬迁的实际需求和市场环境的变化情况，将“高端电子制造(PCBA 产品)扩产项目”从原有生产场地进行迁建并进行优化升级，作为“高端电子制造(PCBA 产品)迁建项目”的子项目“新生产线扩建项目”进行实施。
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	详见本专项报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况。”
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及第三届监事会第十一次会议，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。 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的审议额度	不适用。
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用。
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	6,000.00 万元，审议情况详见本专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况、（四）闲置募集资金购买理财产品情况”。
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	6,000.00 万元
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。
节余募集资金转出的情况说明	不适用。

注：“高端电子制造(PCBA 产品)扩产项目”变更后拟投资金额为已发生对现有厂区生产车间的装修支出，装修已在 2023 年完成，期末投入进度未达 100%系存在尚未到期的质保金。高端电子制造(PCBA 产品)迁建项目之子项目“新生产线扩建项目”拟使用 14,830.77 万元募集资金进行投资，不足部分通过公司自筹资金投入。





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-15)



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。

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 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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，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 14000 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



2025 年 02 月 18 日



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

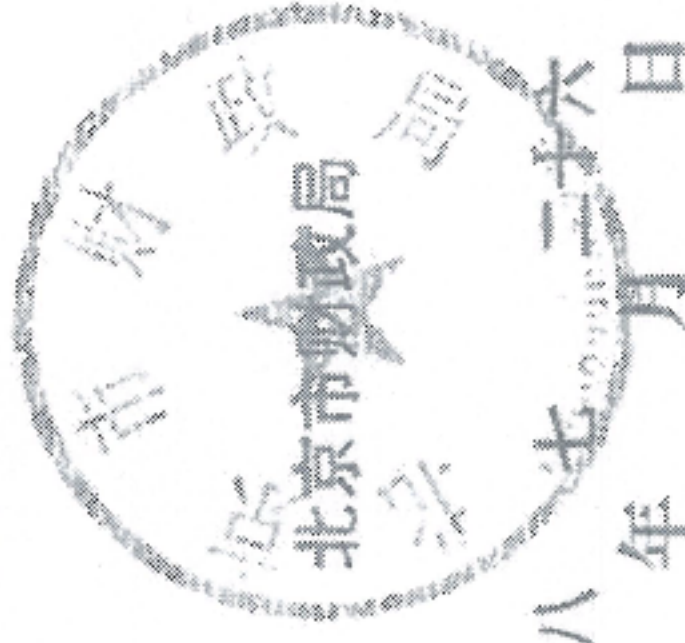
批准执业日期：

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：



中华人民共和国财政部制



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 No. of Certificate 340100030032

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 2007-06-14

年月日

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.



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.



文冬梅 340100030032

年 月 日
/y /m /d

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

中国注册会计师协会

文冬梅

会员编号 340100030032

最后年检时间
2022年07月

年检结果
年检通过

2022 年 07 月 日
/y /m /d

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

中国注册会计师协会

文冬梅

会员编号 340100030032

最后年检时间
2023年09月

年检结果
年检通过

2023 年 09 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 代敏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-07-27
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. 342901199007273818



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:
No. of Certificate 110101500142

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA(安徽省注册会计师协会)

发证日期:
Date of Issuance 2018-03-21



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.



代敏 110101500142

年 /y 月 /m 日 /d

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

最后年检时间
2022年08月

年检结果
年检通过

2022 年 /y 08 /m 日 /d

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

最后年检时间
2023年09月

年检结果
年检通过

2023 年 /y 09 /m 日 /d



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

中国注册会计师协会

彭晶坤

会员编号 110101500777

最后年检时间
2022年07月

年检结果
年检通过

2022年07月



姓名 彭晶坤
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1995-03-07
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 340101199503070029
Identity card No.

证书编号: 110101500777
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-02-23
Date of Issuance

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
中国注册会计师协会
彭晶坤
会员编号 110101500777

最后年检时间
2023年09月

年检结果
年检通过

2023年9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.



彭晶坤 110101500777

年 月 日
/y /m /d