

立信会
(特殊
文件)

上海姚记科技股份有限公司

募集资金年度存放、管理与使用情况
专项报告的鉴证报告

2025年度

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪26QVABZ3N6



关于上海姚记科技股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用 情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZA13221号

上海姚记科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海姚记科技股份有限公司（以下简称“姚记科技”）2025年度募集资金存放、管理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

姚记科技董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相



关规定编制，如实反映姚记科技2025年度募集资金存放、管理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，姚记科技2025年度募集资金存放、管理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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了姚记科技2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供姚记科技为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

董舒



中国注册会计师：

葛雨晨



中国·上海

二〇二六年四月二十九日



上海姚记科技股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海姚记科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1120号）核准，公司获准于2024年1月25日向不特定对象发行5,831,273张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额为人民币58,312.73万元，期限6年。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）同意，公司可转债于2024年2月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“姚记转债”，债券代码“127104”。

本次可转换公司债券发行总额为人民币583,127,300.00元，扣除本次发行剩余的保荐承销费用8,472,830.19元（不含增值税），实际募集资金余额为人民币574,654,469.81元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，且其已于2024年2月1日出具《验资报告》（信会师报字[2024]第ZA10069号）验资确认，于2024年1月31日全部到位。

上述募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并与保荐机构、募集资金专户开立银行签署了募集资金三方或多方监管协议。

（二）2025年度募集资金使用及结余情况

（1）2025年度募集资金使用情况

截至2025年12月31日止，本公司募集资金使用及余额如下（金额单位：人民币元）：

项目	金额
募集资金总额	583,127,300.00
减：发行费用	8,472,830.19
募集资金余额	574,654,469.81

上海姚记科技股份有限公司
2025年度
募集资金存放、管理与使用情况专项报告

项目	金额
减：已累计投入募集资金总额	285,261,851.28
其中：1、置换预先已投募集资金项目自筹资金	136,737,656.37
2、直接使用募集资金	148,524,194.91
其中：报告期直接使用募集资金金额	99,475,507.76
减：结余募集资金暂时补充流动资金	100,000,000.00
加：利息收入和手续费支出总金额	11,225,483.35
募集资金专用帐户余额	200,618,101.88

(2) 募集资金存放专户的余额明细

截至 2025 年 12 月 31 日，公司及其子公司“安徽姚记”募集资金存放专户的余额如下：

单位：人民币元

户名	开户银行名称	银行账号	账户类别	募集资金余额
上海姚记科技股份有限公司	上海浦东发展银行安亭支行	98870078801300000832	专户	200,309,929.96
上海姚记科技股份有限公司	兴业银行上海长宁支行	216300100100433069	专户	22,244.01
安徽姚记扑克实业有限公司	兴业银行上海长宁支行	216300100100433183	专户	285,927.91
合计				200,618,101.88

二、 募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理和使用，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》(2025 年 10 月已修订)的要求，公司设立了募集资金专项账户对募集资金的存放和使用进行专户管理。2024 年，公司及全资子公司安徽姚记扑克实业有限公司同保荐人中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐人”）分别与各募集资金存放银行签署了《募集资金三方监管协议》。上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，上述协议得到有效履行。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2025 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024年3月1日，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金相关事项，召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议，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自筹资金及已支付发行费用的议案》。公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了同意的核查意见。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海姚记科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2024]第 ZA10096 号），截至 2024 年 2 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 136,737,656.37 元，公司以自有资金已支付发行费用未 1,981,132.08 元（不含增值税），本公司于 2024 年 3 月对上述两项先期投入资金进行了置换，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	费用明细	募集资金承诺投资金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目	583,127,300.00	136,737,656.37	136,737,656.37
	合计	583,127,300.00	136,737,656.37	136,737,656.37

金额单位：人民币元

费用明细	发行费用总额（不含税）	预先支付金额（不含税）	本次置换金额
承销、保荐费	6,444,528.30	943,396.23	943,396.23
审计费	943,396.23		
律师费	849,056.60	849,056.60	849,056.60
首次资信评级费	188,679.25	188,679.25	188,679.25
信息披露及其他费用	47,169.81		
合计	8,472,830.19	1,981,132.08	1,981,132.08

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2024 年 3 月 1 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，会议审议通过了《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

司在不影响募集资金项目开展和使用计划的前提下，使用总额不超过人民币 1 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2025 年 3 月 1 日，公司披露了《关于归还募集资金的公告》，截至 2025 年 2 月 28 日，公司已将用于补充流动资金的 1 亿元闲置募集资金归还至公司募集资金专用账户，并及时将上述资金归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。

公司于 2025 年 2 月 28 日召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目开展和使用计划的前提下，使用总额不超过人民币 1 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还金额为 10,000.00 万元。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

2024 年 3 月 1 日，公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目开展和使用计划的前提下，使用总额不超过人民币 2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等）。上述额度自公司第六届董事会第七次会议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过投资额度，到期后将归还至公司募集资金专项账户。

2024 年 5 月 23 日，公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 3 亿元（含前次审批的 2 亿元额度）的暂时闲置募集资金和总额不超过人民币 4.5 亿元的自有资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等）。公司履行的审批程序符合相关法律法规规定，符合监管部门的相关监管要求。

2025 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 3 亿元（含前次尚未到期的额度）的暂时闲置募集资金和总额不超过人民币 3 亿元（含前次尚未到期的额度）的自有资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等）。

报告期内，公司收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 438.03 万元。报告期末，公司未有闲置募集资金购买理财产品尚未到期的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金后续用于“年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目”。

(九) 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、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

- 1、本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；
- 2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2026 年 4 月 29 经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海姚记科技股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十九日

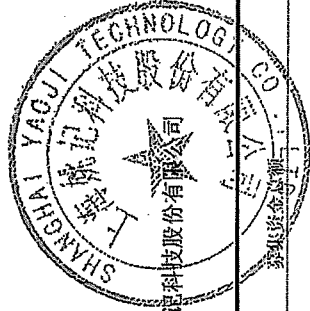
附表:

募集资金使用情况对照表

2025 年度

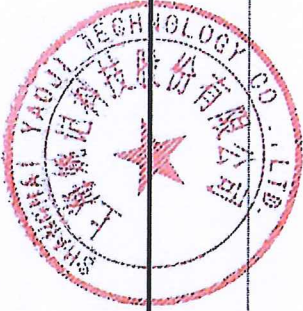
编制单位: 上海姚记科技股份有限公司

单位: 人民币万元



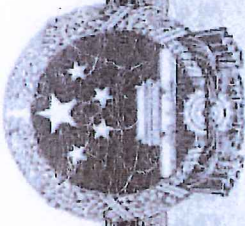
募集资金总额		9,947.55								
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年 6 亿补充产线生产基地建设项目	否	57,465.45	57,465.45	9,947.55	28,526.19	49.64%	2027 年 1 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		57,465.45	57,465.45	9,947.55	28,526.19	49.64%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况	无									
说明										





超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2024 年 3 月 1 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投资项目的自筹资金人民币 13,673.77 万元以及已支付的发行费用人民币 198.11 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2025 年 2 月 28 日召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目开展和使用计划的前提下，使用总额不超过人民币 1 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。报告期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1 亿元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 20,061.81 万元（含利息收入），其中 20,061.81 万元存放于募集资金专户中，利用闲置资金暂时补充流动资金尚未归还金额为 10,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描此二维码
可获得更多
信息, 请
至更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 税务咨询; 税务管理; 会计培训; 信息系统实施领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
 【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】

出资额 人民币15650.0000万元整
 成立日期 2011年01月24日
 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



登记机关

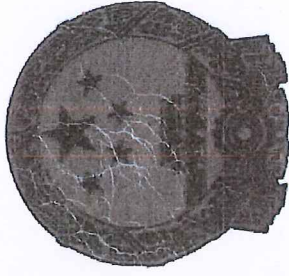
2026年03月11日

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》。

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)

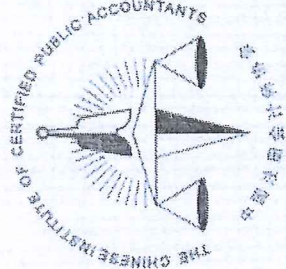
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



董舒 女 1973-10-30
 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 210505197310301029



本证书已失效，其他无效

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: 310000671561
 No. of Certificate

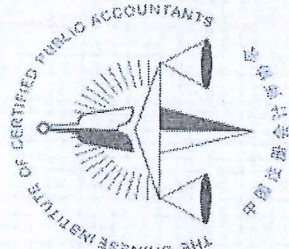
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 20 日
 Date of Issuance



董舒(310000671561)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

董舒的年检二维码



姓名: 葛雨晨
 Sex: 男
 Date of birth: 1997-07-23
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Identity card No.: 310113199707230011



执业无疆, 用爱丈量世界

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: 310000062484
 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: 2017 年 11 月 15 日
 Date of Issuance



葛雨晨(310000062484)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



葛雨晨年检二维码