

国元证券股份有限公司

关于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核查意见

国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”“保荐机构”）作为芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司（以下简称“雅葆轩”“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对雅葆轩 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金情况概述

（一）募集资金基本情况

2022 年 10 月 18 日，中国证券监督管理委员会出具《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），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册申请。公司本次发行价格为 14.00 元/股，向不特定合格投资者公开发行股票 13,600,000.00 股（不含超额配售选择权），实际募集资金总额为 190,400,000.00 元，扣除发行费用 18,200,758.69 元（不含税），募集资金净额为 172,199,241.31 元。上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 11 月 11 日出具了《验资报告》（天职业字[2022]44781 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

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，均投入募集资金投资项目。

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、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

开户行	账号	账户类别	活期存款余额 (元)
中国建设银行股份有限公司南陵支行	34050167620800001447	募集资金专户	44,635,220.91
合计	-	-	44,635,220.91

公司为提高募集资金使用效益，将 10,000.00 万元闲置募集资金用于现金管理，截至 2023 年 12 月 31 日，10,000.00 万元的理财产品尚未到期。

（二）募集资金管理情况

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，经公司第三届董事会第七次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过，对公司《募集资金管理制度》进行修订，《募集资金管理制度》规定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。

根据北京证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构国元证券已于 2022 年 11 月 14 日与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分别签署了《募集资金专户三方监管协议》，以便保荐机构监督检查公司募集资金的使用、存放和管理情况，三方监管协议得到了切实履行。同时公司已按照募集资金管理规定的有关要求，在中国建设银行股份有限公司南陵支行（账号为 34050167620800001447）、徽商银行股份有限公司芜湖南陵支行（账号为 521200389491000028）（已销户）分别设立募集资金专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况详见本报告附表 1：《芜湖雅葆轩电子科技有限公司募集资金使用情况对照表》。

（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。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2023 年度, 公司不存在使用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 年 12 月 29 日	2023 年 3 月 29 日	浮动收益	2.86%
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	10,000.00	2023 年 4 月 12 日	2023 年 10 月 12 日	浮动收益	2.86%
雅葆轩	银行理财产品	结构性存款	10,000.00	2023 年 10 月 13 日	2024 年 1 月 15 日	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 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。

（五）超募资金使用情况

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

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。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。

六、会计师鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《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），认为《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。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：雅葆轩 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规，以及雅葆轩《公司章程》《募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金进行了专户存储，不存在变相改变募集资金用途和损


害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对雅葆轩 2023 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国元证券股份有限公司关于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核查意见》之签章页)

保荐代表人（签名）：


顾寒杰


樊俊臣



国元证券股份有限公司

2024 年 4 月 24 日

附表 1

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

单位：元

募集资金净额			172,199,241.31	本报告期投入募集资金总额			9,824,588.70	
变更用途的募集资金总额			不适用	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			不适用					
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）	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
1. 高端电子制造（PCBA 产品）扩产项目	否	153,630,000.00	9,824,588.70	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	9,824,588.70	29,904,830.01	19.47	-	-	-
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 年全球电子消费品面临需求低迷、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				详见本核查意见“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金置换情况”。				
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	详见本核查意见“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（四）闲置募集资金购买理财产品情况”。
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