

## 募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

---

上海雅仕投资发展股份有限公司

容诚专字[2026]230Z0935号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1-5

## 募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]230Z0935 号

上海雅仕投资发展股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称上海雅仕）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上海雅仕年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为上海雅仕年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》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》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是上海雅仕董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对上海雅仕董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否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意见提供了合理的基础。

## 五、 鉴证结论

我们认为，后附的上海雅仕 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了上海雅仕 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（此页无正文，为上海雅仕投资发展股份有限公司容诚专字[2026]230Z0935号  
募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

卢鑫

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

张亚

2026年4月27日

## 上海雅仕投资发展股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称本公司或公司）2025年度募集资金存放、管理与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海雅仕投资发展股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕1825号）同意，上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称“公司”）本次向特定对象发行人民币普通股（A股）43,668,122股，发行价格6.87元/股，募集资金总额为30,000.00万元，扣除不含税发行费用人民币277.52万元，募集资金净额为人民币29,722.48万元。上述资金到账情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2025]第ZA15083号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理，并已与中信银行股份有限公司上海分行（以下简称“中信上海分行”）、国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“国联民生承销保荐”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2025年度，本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到账前，截至2025年12月31日止，公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金75.28万元；（2）直接投入募集资金项目1,131.30万元。2025年度公司累计使用募集资金1,131.30万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为28,617.66万元，募集资金专用账户利息收入26.48万元，募集资金专户2025年12月31日余额合计为28,617.66万元。

### 二、募集资金管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

公司于2025年11月19日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于增

加募项目实施主体并使用部分募集资金向新增实施主体提供借款以实施募投项目的议案》。会议同意公司新增全资子公司湖北雅仕实业控股有限公司（以下简称“湖北雅仕”）作为募投项目实施主体并开立募集资金专项账户，与公司共同实施“补充流动资金或偿还银行贷款项目”，并使用部分募集资金向新增实施主体提供借款以实施募投项目。2025年12月25日，公司与湖北雅仕、中信上海分行、国联民生承销保荐签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。三方（四方）监管协议的履行不存在问题。

截至2025年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中信银行上海南京东路支行	8110201012001959386	28,617.66
中信银行股份有限公司上海分行	8110201013702011513	0.00
合计		28,617.66

### 三、2025年度募集资金的实际使用情况

截至2025年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币1,131.30万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2025年12月31日止，本公司不存在变更募集资金投资项目。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：上海雅仕2025年度募集资金的存放、管理和实际使用符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、公司《募集资金管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，具体情况与信息披露情况一致，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。

附表1：募集资金使用情况对照表

上海雅仕投资发展股份有限公司董事会

2025年4月27日



附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	29,722.48		本年度投入募集资金总额				1,131.30
	变更用途的募集资金总额	—	已累计投入募集资金总额				1,131.30
变更用途的募集资金总额比例	—		截至期末承诺投入金额(1)	调整后投资总额	募集资金承诺投资总额	截至期末调整后投资总额	截至期末投入金额(2)
已变更项目, 含部分变更	募集投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	调整后投资总额	募集资金承诺投资总额	截至期末调整后投资总额	截至期末投入金额(2)
承诺投资项目	募集投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	调整后投资总额	募集资金承诺投资总额	截至期末调整后投资总额	截至期末投入金额(2)
补充流动资金或偿还银行贷款	29,722.48	29,722.48	29,722.48	29,722.48	29,722.48	1,131.30	1,131.30
合计	—	29,722.48	29,722.48	29,722.48	29,722.48	1,131.30	1,131.30
未达到计划进度原因							
项目可行性发生重大变化的情况说明							
公司于 2025 年 11 月 19 日召开第四届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换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已支付发行费用的自筹资金, 置换金额为人民币 752,830.19 元 (不含税)。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							
不适用							

<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>公司于 2025 年 11 月 19 日召开第四届董事会第十三次会议，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》，同意公司使用不超过 20,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，有效期为自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。在上述额度及有效期内，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）不应超过投资额度。截止 2025 年 12 月 31 日，公司未使用募集资金购买存款产品。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>





# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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。

(副本)(特殊普通合伙)  
容诚会计师事务所  
业务报告时专用



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

登记机关



2026年04月13日



会计师事务所

执业证书



名称： 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人： 刘维  
 主任会计师：  
 经营场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 11010032  
 批准执业文号： 京财会许可[2013]0067号  
 批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局



2025年3月24日


中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 卢 勇  
Full name: LU YONG  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1988-07-07  
Date of birth: 1988-07-07  
工作单位: 安徽会计师事务所(注册会计师协会) 安徽分所  
Working unit: Anhui Institute of Certified Public Accountants (CICPA) Anhui Branch  
身份证号码: 342401198807072297  
Identity card No.: 342401198807072297



证书编号: 110100323852  
No. of Certificate: 110100323852

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

发证日期: 2015-03-31  
Date of Issuance: 2015-03-31

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.




2015年3月31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 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名	张亚
Sex	男
出生日期	1993-05-18
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	340621199305187536
Identity card No.	



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: 110100320625  
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 /y      月 /m      日 /d

年 /y      月 /m      日 /d