

关于江苏云涌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
鉴证报告

目 录

关于江苏云涌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鉴证报告	1-2
江苏云涌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	3-9

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏云涌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鉴证报告

中证天通（2025）证审字 21170008 号-1

江苏云涌电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏云涌电子科技股份有限公司（以下简称“云涌科技”）《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的要求编制专项报告，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是云涌科技董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对云涌科技董事会编制的专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合云涌科技实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，云涌科技公司董事会编制的专项报告符合《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）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》

有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了云涌科技2024年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供云涌科技披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

2025年4月24日

江苏云涌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

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）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，现将本公司2024年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1127号”《关于同意江苏云涌电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意，江苏云涌电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“云涌科技”）向社会公开发行人民币普通股（A股）股票15,000,000.00股，每股面值1.00元，合计增加注册资本人民币15,000,000.00元，每股发行价格为人民币44.47元，共募集资金人民币667,050,000.00元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币64,952,830.19元，募集资金净额为人民币602,097,169.81元。

上述募集资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年7月7日出具中天运[2020]验字第90033号验资报告。云涌科技对募集资金采取了专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方监管协议。具体情况详见公司于2020年7月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行股票科创板上市公告书》。

（二）募集资金使用和结存情况

截至2024年12月31日，云涌科技募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	667,050,000.00
减：发行费用	64,952,830.19
银行手续费	15,512.79
其他支出	2,191,557.94
购买理财	2,634,800,000.00
以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	9,794,609.05
募投项目支出	274,291,170.85
补充流动资金	283,342,169.81
销户	75,508,952.01
加：理财收益	37,139,606.89
利息收入	1,806,408.25
赎回理财	2,638,900,787.50
募集资金余额	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有法律、法规和规定的要求，结合本公司的实际情况，制定了《江苏云涌电子科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《募集资金管理制度》),根据《募集资金管理制度》的要求，对募集资金采用专户存储制度。

本公司和保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年7月8日分别与中国工商银行股份有限公司泰州分行、交通银行股份有限公司泰州大学城支行、招商银行股份有限公司泰州分行、北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

本公司于2020年11月23日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九

次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金专用账户的议案》，为优化募集资金管理，提高募集资金的管理效率，董事会、监事会同意公司变更部分募集资金专用账户。

注销了在北京银行股份有限公司中关村科技园区支行设立的募集资金专用账户（“20000029973200035403598”、“20000029973200035404188”），并在中国工商银行股份有限公司泰州分行新设立两个募集资金专用账户。

2020年12月15日，云涌科技在中国工商银行股份有限公司泰州分行新设立两个募集资金专用账户（“1115020129388688889”、“1115020129366999916”），并与中国工商银行股份有限公司泰州分行及保荐机构（浙商证券股份有限公司）签署了《募集资金专户三方监管协议》。

截至2020年12月18日，原北京银行股份有限公司中关村科技园区支行募集资金专用账户（“20000029973200035403598”、“20000029973200035404188”）已注销，原签署的募集资金三方监管协议失效，原募集资金账户的本金及利息将转入新募集资金专户。

原交通银行股份有限公司泰州大学城支行研发中心建设项目专户更名为交通银行股份有限公司泰州海陵支行研发中心建设项目专户，账号不变为384060300011000060030。

公司于2023年8月11日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“营销中心和服务体系建设项目”已完成建设，节余募集资金转出后，公司办理该项目的募集资金专用账户（“1115020129388688889”、“384060300011000060030”）销户手续，公司就该项目签署的募集资金专户监管协议随之终止。

公司于2024年8月29日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于募集资金投资项目“国产化平台募投项目”已完成建设，节余募集资金转出后，公司办理该项目的募集资金专用账户（“532901215410688”）销户手续，公司就该项目签署的募集资金专户监管协议随

之终止。

前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》均不存在重大差异。截至2024年12月31日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权力，履行义务。

（二）募集资金专户存储情况

按照《募集资金管理制度》的规定，云涌科技开立了募集资金专用账户，募集资金专用账户与2024年12月31日的具体情况如下表所示：

序号	账户名称	账号	金额
1	中国工商银行泰州分行超募资金专户	1115020129399999968	已销户
2	中国工商银行泰州分行补充流动资金专户	1115020129366999916	已销户
3	中国工商银行泰州分行营销中心和服务体系建设项目专户	1115020129388688889	已销户
4	交通银行股份有限公司泰州海陵支行研发中心建设项目专户	384060300011000060030	已销户
5	招商银行股份有限公司泰州分行国产自主可控平台建设项目专户	532901215410688	已销户
合计			

注：2023年8月，公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“营销中心和服务体系建设项目”已完成建设，“补充流动资金”项目使用完毕，对募集资金专用账户（1115020129388688889、384060300011000060030、1115020129366999916）完成注销手续。2024年9月，公司募集资金投资项目“国产化平台募投项目”已完成建设，对募集资金专用账户（532901215410688）完成注销手续。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

公司2024年度未发生募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）募投项目先期投入置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2023年8月24日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币12,000万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司第三届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。保荐机构出具无异议核查意见。具体信息可查阅于2023年8月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏云涌电子科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-030）。

2024年度，公司累计使用募集资金10,000.00万元进行现金管理，累计收回金额为20,000万元，主要投资于大额存单和结构性存款。截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的本金余额为0万元。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司于2024年4月25日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金人民币6,651.37万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日计算利息收入后的剩余金额为准）永久补充流动资金。该金额占超募资金总额28,334.22万元的23.47%，本次使用剩余超募资金永久补充流动资金后，公司超募资金账户余额为人民币0元，公司将按规定注销相关募集资金专用账户。本次使用超募资金永久

补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求，在补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。保荐机构浙商证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）对本次事项发表了无异议核查意见。

（七）超募资金用于在建项目及新项目的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（八）节余募集资金使用情况

于2024年8月29日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行募投项目“国产自主可控平台建设项目”予以结项，并将节余募集资金3,444.48万元（实际金额以资金转出当日计算的该项目募集资金剩余金额为准）用于永久补充公司流动资金。保荐机构浙商证券股份有限公司对本次事项出具了明确同意的核查意见。具体信息可查阅于2024年8月30日在上海交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏云涌电子科技股份有限公司关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-035）。

（九）募集资金使用的其他情况

报告期内，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

报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司2024年度募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司2024年度募集资金使用及披露不存在重大问题。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

无。

附件1:

募集资金使用情况对照表

江苏云涌电子科技股份有限公司董事会

2025年4月24日



附表1:

2024年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额						5,647.62				
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额						56,742.80				
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
国产自主可控平台建设项目	否	15,007.57	15,007.57	15,007.57	1,303.40	12,638.27	-2,369.30	84.21%	2024年7月	本项目已于2024年7月31日建设完成并投入使用, 公司在江苏泰州生产中心完成产能扩建, 并对已有车间进行智能化改造, 有效提高生产效率及产品质量, 保障现有业务及募投计划生产需求, 产品方向上, 公司已完成基于龙芯、飞腾等国产处理器的自主可控平台搭建, 实现包括加密技术在内的多项核心技术国产化迁移, 已完成关键产品全国产化开发, 并实现基于国产CPU平台开发生产的通用计算机板卡及设备批量供货。	是	否
研发中心建设项目	否	9,715.55	9,715.55	9,715.55		9,047.44	-668.11	93.12%	2023年7月	项目已于2023年8月11日结项, 公司主要系围绕募投项目研发方向, 组建项目团队, 扩充团队规模。已围绕边缘计算、安全操作系统、工业互联网、信息安全应用平台等方向完成多款产品的研发工作, 并已形成销售。	是	否





营销中心和服务体系建设项目	否	2,152.38	2,152.38	2,152.38	2,152.38	1,722.87	-429.51	80.04%	2023年7月	项目已于2023年8月11日结项，公司已在泰州、北京、郑州、南京、樟树、成都等地设立销售中心及网点，优化销售管理体系，设立市场化部门，积极参加工业信息安全、物联网等行业市场活动，参与行业标准的讨论和制定，有效提高公司销售水平和品牌形象。	是	否
补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00		100.00%	不适用	不适用	不适用	否
实际募集资金超过募集资金投资项目投资额	否	28,334.22	28,334.22	28,334.22	28,334.22	4,344.22	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		60,209.72	60,209.72	60,209.72	60,209.72	5,647.62	-3,466.92	94.24%				
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												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

不适用

不适用

2024年度不存在

不适用

详见本报告三、（五）

详见本报告三、（六）

报告期内“国产自主可控平台建设”已结项，结余募集资金3,444.48万元，结余形成原因主要系1、加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了项目总支出；2、使用部分暂时闲置募集资金进行资金管理获得了一定的理财收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入；3、尚有未支付的项目尾款合计约476.78万元；4、包含未使用完毕的铺底流动资金。

详见本报告三、（九）