

银江技术股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

关于银江技术股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2024）第 510008 号

银江技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的银江技术股份有限公司（以下简称“银江技术公司”）截止 2023 年 12 月 31 日的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是银江技术公司董事会的责任。

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《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。



伙)

中兴华会计师事务所（特殊普通合

三、鉴证结论

我们认为，银江技术公司截至 2023 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供银江技术公司 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：

2024 年 4 月 29 日

银江技术股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，银江技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意银江技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕516 号）核准，公司于 2023 年 4 月 18 日向特定对象发行人民币普通股（A 股）138,888,888 股，每股面值 1 元，发行价每股 7.20 元，募集资金总额为 999,999,993.60 元，坐扣承销及保荐费（含税）13,499,999.92 元后的募集资金为 986,499,993.68 元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2023 年 4 月 24 日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（中兴华验字〔2023〕第 510004 号）。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计投入募投项目的募集资金金额为 83,984,711.62 元，已永久补充流动资金 13,600.00 万元，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元，违规使用募集资金尚未转回的金额 213,200,066.20 元，募集资金专户余额为 357,967,864.62 元（包含利息收入扣除手续费支出后的净额）。

公司 2023 年度募集资金账户的使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金到账金额	986,499,993.68
减：转账手续费	5,748.40
永久补充流动资金	136,000,000.00
暂时性补充流动资金	200,000,000.00
募投项目支出金额	83,984,711.62
募集资金转入非募集资金账户金额	142,666,957.20
以预付款方式支出的金额【注】	28,720,973.25

项目	金额（元）
认定不属于募投项目支出金额	93,352,468.02
加：募集资金利息	3,894,246.22
非募集资金账户转回募集资金专户金额	52,304,483.21
募集资金余额	357,967,864.62

注：以预付款方式支出的金额指募投账户支出金额扣减供应商回流至非募集资金账户后的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司开设了募集资金专项账户用于募集资金的存储和使用，并于2023年4月分别与保荐机构中泰证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行、兴业银行股份有限公司杭州高新支行、中国农业银行股份有限公司杭州解放路支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行、招商银行股份有限公司杭州湖墅支行、中信银行股份有限公司杭州分行、华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“协议”）。《协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

公司本年度存在违规使用募集资金的情况，详见本报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

（二）募集资金专户存放情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

序号	募集资金存放银行名称	银行账号	资金用途	初始存放金额	期末余额
1	中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行	1202020229 900703654	城市大脑整体解决方案研发及实施项目	200,000,000.00	93,288,833.68
2	兴业银行股份有限公司杭州高新支行	3569201001 00203087		165,000,000.00	64,061,360.37
3	中国农业银行股份有限公司	1902510104 0041227		100,000,000.00	23,338,330.16

序号	募集资金存放银行名称	银行账号	资金用途	初始存放金额	期末余额
	公司杭州解放路支行				
4	上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行	9503007880 1100001397		100,000,000.00	95,948,646.73
5	招商银行股份有限公司杭州湖墅支行	5719046535 10718		100,499,993.68	16,128,307.42
6	中信银行股份有限公司杭州分行	8110801011 702685280	基于新一代信息技术的智慧医院项目	185,000,000.00	65,199,390.16
7	华夏银行股份有限公司杭州余杭支行	1045800000 0812461	补充流动资金	136,000,000.00	2,996.10
合计				986,499,993.68	357,967,864.62

截至 2023 年 12 月 31 日，公司部分募集资金专户存在被冻结的情形，具体情况如下：

单位：万元

冻结银行	冻结项目	实际冻结金额	冻结日期	案件号	原告	案件进展
招商银行湖墅支行	“独山县智慧城管信息技术服务项目”与“独山县智慧交通建设技术服务项目”	1,596.76	2023-11-14	案件号： (2023) 京 0106 执 保 4207 号	四川长虹佳华数字技术有限公司	进行中，公司已向法院申请置换冻结资金
浦发银行保俶支行	滨江项目地下室-富城	2,838.25	2023-11-21	案件号： (2023) 浙 0108 执 保 730 号	浙江富成建设集团有限公司	进行中
	岱山医疗健康集团信息系统建设项目	500.00	2023-11-1	(2023) 浙 0106 执 保 1701	舟山市太平洋时代信息技术有限公司	已调解结案
中信银行	铜仁市第二人	53.95	2023-9-2	(2023)	贵州美智	公司已

湖墅支行	民医院智能化项目工程			黔 0602 执保 417 号	达科技有限公司	胜诉
总计		4,988.96	-	-	-	

如上表所示，截至 2023 年 12 月 31 日，公司名下上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行、招商银行股份有限公司杭州湖墅支行、中信银行股份有限公司杭州分行等三家募集资金专用账户因涉及诉讼被冻结，相关账户资金被冻结的金额合计 49,889,600.23 元。截至报告出具日，公司正在积极应对相关诉讼，部分诉讼已取得胜诉判决，其中中信银行湖墅支行募集资金账户冻结状态已解除；同时公司正在通过自有资金置换募集资金冻结金额，并与原告方进行友好协商，尽快完成冻结金额的账户置换和解封。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司本年度投入募投项目的募集资金金额为 83,984,711.62 元，已永久补充流动资金 13,600.00 万元，实际累计使用募集资金人民币 219,984,711.62 元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司本年度不存在募投项目先期投入及置换的情形。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为满足公司日常经营资金需求，提高公司募集资金使用效率，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，结合公司目前生产经营情况以及财务状况，拟使用部分闲置募集资金 20,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2023 年 5 月 6 日召开了第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，将不超过人民币 20,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已经使用闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

公司于 2023 年 7 月 28 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

公司拟使用总额不超过 40,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理。该额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及期限内，

资金可以滚动使用。

现金管理投资的产品须符合以下条件：

(1)安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺(产品类型包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额可转让存单、保本型理财产品等)；(2)流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；(3)投资产品不得质押。

上述相关产品品种不涉及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》中规定的证券投资与衍生品交易等高风险投资。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司未使用暂时闲置的募集资金进行现金管理。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

(一) 募集资金使用中存在的问题

1、将募集资金账户通过供应商回流至公司非募集资金账户

公司将募集资金通过 23 家供应商回流至公司非募集资金账户，累计发生额为 142,666,957.20 元，其中杭州翎投科技有限公司(以下简称“杭州翎投”)为公司的关联方，累计发生额为 25,618,765.99 元，构成关联方非经营性资金占用。上述交易与募投项目无关，需要转回至募集资金账户。公司于 2023 年 12 月 31 日前已转回 52,304,483.21 元，其中包括杭州翎投占用的全部募集资金 25,618,765.99 元。

2、预付款时间较长

募集资金账户支出金额中有 28,720,973.25 元预付款时间较长，截至 2023 年末无相关资产到账，该部分资金应转回募集资金专户。

3、募集资金用于认定为不属于募投项目的支出

公司本年度存在使用募集资金账户购买非募投项目情况，主要为采购非募投项目使用的硬件、软件及非募投地点的装修等，累计金额为 93,352,468.02 元。该部分资金应转回募集资金专户。

4、坐扣的发行税费需转回

2023 年 4 月，中泰证券账户收到银江技术本次募集资金金额 999,999,993.60 元，中泰证券在扣除相关承销保荐费人民币 13,499,999.92 元(含增值税额 764,150.94 元)后，将余额 986,499,993.68 元汇入银江技术指定的募集资金账户中。按照规定，发行税费不能使用募集资金支付。因此发行税费

764,150.94 元在券商坐扣后，应当用公司自有资金归还至募集资金账户。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司因上述募集资金使用违规情况尚需以公司自有资金归还至募集资金账户的金额合计为 213,200,066.20 元。

（二）募集资金违规使用情况的整改措施

1、转回不当使用的募集资金

2023 年度，公司存在违规使用募集资金的情况，包括：募集资金账户通过供应商回流至公司非募集资金账户、预付款时间较长、募集资金用于认定为不属于募投项目的支出及坐扣发行税费，合计金额 26,550.45 万元。截止 2023 年末已转回募集资金专户 5,230.45 万元，截至本报告出具日，公司已偿还全部违规使用款项。

2、积极开展内部公司治理自查，进一步加强内控建设

公司内部对该事项相关部门责任人落实责任，并在公司内部进行公示，加强内部教育。公司将进行专项内控自查，进一步加强内控建设，提高持续规范运作能力及信息披露水平。落实整改责任人制度，不仅仅将内控的整改停留在口头上，必须将整改的责任落实到个人，并定期评估公司内部控制有效性。

3、进行相关培训

公司组织董事、监事、高级管理人员和相关部门责任人认真学习《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及业务规范，提升思想认识，加强《信息披露管理制度》《募集资金管理制度》等内控制度的执行，进一步提高公司董事、监事、高级管理人员、中层以上管理人员、财务人员等相关人员对相关法律法规的理解，切实提高公司治理及内控管理能力。

银江技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29

附表1：

募集资金使用情况对照表

2023年度

金额单位：人民币万元

编制单位：银江技术股份有限公司

募集资金总额			98,650.00	本年度投入募集资金总额			21,998.47			
报告期内变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额			21,998.47			
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
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										
1、“城市大脑”整体解决方案研发及实施项目	否	66,500.00	66,500.00	7,079.83	7,079.83	10.65	2026年4月	不适用	不适用	否
2、基于新一代信息技术的智慧医院项目	否	18,500.00	18,500.00	1,318.64	1,318.64	7.13	2026年4月	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	15,000.00	15,000.00	13,600.00	13,600.00	90.67	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		100,000.00	100,000.00	21,998.47	21,998.47	22.00				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		100,000.00	100,000.00	21,998.47	21,998.47	22.00				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
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				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况（三）						
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				详见本报告一、募集资金基本情况（二）						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				详见本报告五、募集资金使用及披露中存在的问题						