

曙光数据基础设施创新技术
(北京) 股份有限公司
募集资金存放、管理与实际使用
情况审核报告

大信专审字[2026]第 1-03484 号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放、管理与实际使用情况审核报告

大信专审字[2026]第 1-03484 号

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、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》等文件的规定编制募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告，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贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所

北京市海淀区知春路1号

学院国际大厦22层2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP

Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2025年度募集资金存放、管理与实际使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年四月十三日

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司 关于 2025 年度 募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）简要说明募集资金总额、募集资金净额、资金到账时间

根据公司 2022 年 4 月 13 日召开的第三届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议以及 2022 年 5 月 7 日召开的 2021 年年度股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2324 号文《关于同意曙光数据基础设施创新技术（北京）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》，同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册申请。其中公开发行人民币普通股 790.00 万股（不含行使超额配售选择权所发的股份），每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.80 元，募集资金总额人民币 22,752.00 万元（超额配售选择权行使前），扣除与发行有关的费用（不含税，超额配售选择权行使前）1,685.95 万元，募集资金净额（超额配售选择权行使前）为人民币 21,066.05 万元。上述资金已于 2022 年 11 月 8 日全部到账。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 11 月 8 日对公司该次公开发行人民币普通股的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2022]第 ZG12451 号验资报告。

公司行使超额配售选择权新增发行人民币普通股 112.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.80 元，行使超额配售选择权实际募集资金总额人民币 3,225.60 万元，扣除与发行有关的费用（不含税，超额配售选择权行使后）193.55 万元，实际募集资金净额为人民币 3,032.05 万元。上述行使超额配售选择权的资金已于 2022 年 12 月 19 日到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 12 月 19 日对公司行使超额配售选择权发行人民币普通股的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2022]第 ZG12552 号验资报告。

（二）简要说明以前年度已使用金额、本年度使用金额及在各银行账户的存储情况

1. 以前年度已使用金额、本年度使用金额情况

截至2025年12月31日，公司募集资金使用情况及余额如下：

项 目	金 额（万元）
募集资金初始存放金额	24,381.21
减：以前年度已使用金额	10,892.62
2025 年度使用金额	6,145.75

项 目	金 额（万元）
永久补充流动资金金额	3,694.90
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	799.77
尚未使用的募集资金余额	4,447.70
减：现金管理金额	
募集资金账户余额	4,447.70

说明：2022年存在使用募集资金283.09万元置换已支付发行费用。2023年度存在支付发行费用105.66元。

2. 银行账户的存储情况

截至2025年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

银行名称	银行账号	账户类别	截止日余额（元）	存储方式
中信银行股份有限公司北京分行	8110701013002426333	一般户	44,477,000.90	活期
招商银行股份有限公司北京中关村软件园支行	110903808610605	一般户	0.00	活期
招商银行股份有限公司青岛莱西支行	532913492410678	一般户	0.00	活期

二、募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律、法规、规范性文件、北京证券交易所业务规则和《公司章程》等规章制度的要求，结合公司实际情况制定了《曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金采用专户存储制度。

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据有关法律法规，公司、首创证券和存放募集资金的银行签署了《募集资金三方监管协议》。为合理优化公司资源配置，提高募集资金使用效率，公司新增曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司（公司全资子公司，以下简称“青岛曙光数创”）作为募投项目的实施主体，具体内容详见公司在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）发布的《部分募投项目新增实施主体和实施地点的公告》（公告编号：2023-062）。根据法律法规及公司相关规定，公司及青岛曙光数创与保荐机构、存放募集资金的银行签订了监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，公司募集资金实际使用情况如下：预计投资曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司液冷数据中心产品升级及产业化研发项目17,457.15万元，本报告期已投入3,592.67万元，截止期末累计投入10,027.94万元，已完成投入进度57.44%，预计补充流动资金6,640.95万元，本报告期已投入2,553.08万元，截止期末累计投入6,727.34万元，已完成投入进度101.30%。

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》。

2. 募集资金置换自筹资金情况

本公司本期不存在募集资金置换自筹资金情况。

3. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

4. 使用闲置募集资金开展现金管理情况

本公司不存在以闲置募集资金购买理财产品的情况。

5. 募投项目实施方式变更情况

针对“液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”，公司原计划投入17,457.15万元募集资金，通过租用场地建设研发中心、购置设备、管理软件等方式，改善公司员工的办公研发环境的同时，提高整体研发效率，为公司中长期发展奠定基础。现鉴于该研发中心为公司未来发展的重要支撑，同时为避免租赁房产所产生的潜在风险，公司与青岛昌阳建筑工程有限公司签订《资产购买协议》，具体内容详见公司在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）发布的《全资子公司购买资产的公告》（公告编号：2025-090）。公司购买位于山东省青岛市莱西市望城街道办事处北京东路东29号的“曙光数创液冷产业创新基地”资产其中包含与上述产业资产不可单独分割的公司研发中心资产，交易金额为4,477.90万元。上述调整完成后公司“液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”中的建筑工程费金额由2,793.39万元调整为4,477.90万元。

6. 节余募集资金转出的情况

公司本次结项的募投项目为“曙光数创液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”，前述募投项目已完成建设并达到预定目标。公司严格按照法律法规及相关规定使用募集资金，2025年12月30日，公司将募集资金节余金额3,694.90万元（包括累计收到的银行存款利息、扣除银行手续费及预计待支付款项后等的净额）自募集资金账户转出至一般户，募集资金节余情况如下：

单位：万元

项目名称	募投项目计划投资金额	累计已投入募集资金	累计利息收入扣减手续费净额	预计待支付款项金额	预计结余募集资金
液冷数据中心产品升级及产业化研发项目	17,457.15	10,027.94	713.39	4,447.70	3,694.90

注：预计待支付款项金额根据实际情况为准。

2025年12月9日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式》的议案、《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金》的议案，董事会认为：公司变更部分募投项目的实施方式是公司根据实际情况作出的审慎决定，符合公司战略规划安排，有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益；“液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”已达到预定目标，同意将前述项目予以结项。同时为提高节余募集资金使用效率，同意将前述募投项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金。

2025年12月29日，公司召开了2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式》的议案、《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金》的议案。

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

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未能及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司董事会

2026年4月13日



附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）		24,098.10		本年度投入募集资金总额		6,145.75	
改变用途的募集资金金额		不适用		已累计投入募集资金总额		16,755.29	
改变用途的募集资金总额比例		不适用		截至期末累计投入金额（2）		项目达到预定可使用状态日期	
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)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司液冷数据中心产品升级及产业化研发项目	是	17,457.15	3,592.67	10,027.94	57.44	不适用	否
补充流动资金	否	6,640.95	2,553.08	6,727.34	101.30	不适用	否
合计	-	-	6,145.75	16,755.29	-	-	-
募集资金投资项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度（分具体募集资金用途）		不适用		不适用		不适用	
可行性发生重大变化的情况说明		不适用		不适用		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		不适用		不适用	
募集资金置换自筹资金情况说明		不适用		不适用		不适用	
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度		不适用		不适用		不适用	
报告期末使用募集资金暂时补充流的金额		不适用		不适用		不适用	
使用闲置募集资金进行现金管理的审议额度		不适用		不适用		不适用	
报告期末使用闲置募集资金现金管理的余额		不适用		不适用		不适用	
超募资金使用情况说明		不适用		不适用		不适用	

募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告



曙光数创基础设施创新技术（北京）股份有限公司

<p>节余募集资金转出的情况说明</p>	<p>公司本次结项的募投项目为“曙光数创液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”，前述募投项目已完成建设并达到预定目标。公司严格按照法律法规及相关规定使用募集资金，2025年12月30日，公司将募集资金节余金额3,694.90万元（包括累计收到的银行存款利息、扣除银行手续费及预计待支付款项后等的净额）自募集资金账户转出至一般户</p>
<p>投资境外项目的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>募投项目实施方式变更情况</p>	<p>公司购买位于山东省青岛市莱西市望城街道办事处北京东路东29号的“曙光数创液冷产业创新基地”资产其中包含与上述产业资产不可单独分割的公司研发中心资产，交易金额为4,477.90万元。上述调整完成后公司“液冷数据中心产品升级及产业化研发项目”中的建筑工程费用由2,793.39万元调整为4,477.90万元。</p>

注：1. “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

2. 募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5190万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围 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）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（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）（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

2025年11月20日

证书序号: 0017384

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是让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: 北京高财政局

二〇一一年十月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路·号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

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





姓名 鲁家顺
Full name _____

性别 男
Sex _____

出生日期 1972-11-19
Date of birth _____

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit _____

身份证号码 420111197211192335
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.

湖北省注册会计师协会
CPA
2011年度任职资格审查专用章

证书编号: 110100690048
No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2010 年 6 月 13日
Date of issuance _____

2011年04月29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.

湖北省注册会计师协会
CPA
2012年度任职资格审查专用章

证书编号: 110100690048
No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2010 年 6 月 13日
Date of issuance _____

2012年05月03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.

湖北省注册会计师协会
CPA
2015年度任职资格审查专用章

姓名: 鲁家顺
证书编号: 110100690048

2015年05月10日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会
CPA
2015年度任职资格审查专用章

湖北省注册会计师协会
CPA
2015年度任职资格审查专用章

2015年10月30日

2015年11月23日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Date of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Date of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月21日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Date of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月22日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Date of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月22日



姓名 靳刚宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-11-16
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 13253019811116241X
Identity card No.



登记
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.



姓名: 靳刚宇
证书编号: 110101301450

证书编号: 110101301450
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年06月19日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d