

中科寒武纪科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

专项审计报告



报告防伪编码： 268533197617
被审计单位名称： 中科寒武纪科技股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）8795号
签字注册会计师： 江娟
注册会计师编号： 330000012035
签字注册会计师： 翁淑丹
注册会计师编号： 330000015551
事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 0571-89722900
事务所地址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—11 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕8795号

中科寒武纪科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称寒武纪公司）董事会编制的截至 2022 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供寒武纪公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为寒武纪公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

寒武纪公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对寒武纪公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，寒武纪公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了寒武纪公司截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：江娟

中国注册会计师：翁淑丹

二〇二二年六月三十日

中科寒武纪科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

上海证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经上海证券交易所科创板股票上市委员会审核同意，并根据中国证券监督管理委员会出具证监许可（2020）1214 号同意注册文件，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人普通股（A 股）股票 4,010 万股，发行价为每股人民币 64.39 元，共计募集资金 258,203.90 万元，坐扣承销和保荐费用 4,888.00 万元（其中，不含税承销及保荐费为人民币 4,611.32 万元，该部分属于发行费用；税款为人民币 276.68 万元，该部分不属于发行费用）后的募集资金为 253,315.90 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 7 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,825.29 万元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为 249,767.29 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）261 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2022 年 3 月 31 日余额	备注
招商银行北京分行大运村支行	9551018300000088	69,973.07	7,501.12	募集资金专户

招商银行北京分行大运村支行	955106860000088	60,016.97	6,764.00	募集资金专户
招商银行北京分行大运村支行	955108850000088	60,072.47	7,473.73	募集资金专户
中信银行北京广安门支行	811070101236688256	63,253.39	929.34	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司上海张江分行	31050161393600004851		6,919.62	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司上海张江分行	31050161393600004850		6,941.06	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司上海张江分行	31050161393600004852		5,720.26	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司深圳南山大道支行	44250100004100002996		84.58	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司深圳南山大道支行	44250100004100002997		101.24	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司深圳南山大道支行	44250100004100002998		81.65	募集资金专户
合 计		253,315.90	42,516.59	

[注]初始存放金额合计数与募集资金净额存在 3,548.61 万元的差异，原因系：(1)初始存放金额中尚未扣除与发行权益性证券直接相关的其他发行费用 3,825.29 万元；(2)坐扣承销和保荐费用时扣除了不属于发行费用的税款 276.68 万元

二、前次募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已累计投入募集资金投资项目的金额为 130,415.53 万元，占前次募集资金净额的比例为 52.21%。

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司募集资金投资项目未发生变更。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金项目尚未结项，实际投资总额尚未确定。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金不存在投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金不直接产生经济效益，但通过本项目的实施可以满足随着公司业务快速发展和运营管理的需要，公司营运资金进一步增长的需求。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司未对募集资金的使用效益做出任何承诺，不涉及前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 为提高募集资金使用效益，公司于 2020 年 8 月 17 日召开了第一届董事会第八次会议、第一届监事会第四次会议，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》，同意公司使用额度不超过人民币 25 亿元的闲置募集资金，在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，进行现金管理。上述额度在决议有效期内可以滚动使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

(二) 公司于 2021 年 8 月 11 日召开了第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十三次会议，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》，同意公司使用额度不超过人民币 19 亿元的闲置募集资金，在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，进行现金管理。上述额度在决议有效期内可以滚动使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

(三) 截至 2022 年 3 月 31 日，寒武纪对募集资金进行现金管理情况如下：

1. 结构性存款情况

序号	受托银行	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息日	到期日	预期收益率	备注
1	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	100,000.00	2020/8/28	2020/9/30	2.80%	已到期
2	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2020/8/28	2020/11/27	2.90%	已到期
3	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2020/9/4	2020/11/30	2.90%	已到期
4	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	150,000.00	2020/10/23	2020/12/31	2.90%	已到期
5	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	7,000.00	2020/12/10	2021/1/11	2.50%	已到期
6	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2020/11/30	2021/2/26	2.70%	已到期
7	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	13,000.00	2020/12/3	2021/3/3	2.70%	已到期
8	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	10,000.00	2021/3/5	2021/4/2	2.75%	已到期
9	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	150,000.00	2021/1/15	2021/4/8	3.04%	已到期
10	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	10,000.00	2021/4/5	2021/5/6	3.00%	已到期
11	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	30,000.00	2021/4/9	2021/5/10	3.05%	已到期
12	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2021/3/5	2021/6/3	2.80%	已到期
13	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	5,000.00	2021/5/10	2021/6/10	2.85%	已到期
14	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	30,000.00	2021/5/14	2021/6/15	3.20%	已到期
15	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	120,000.00	2021/4/9	2021/7/8	3.10%	已到期

序号	受托银行	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息日	到期日	预期收益率	备注
16	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2021/6/4	2021/8/4	3.35%	已到期
17	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	5,000.00	2021/6/11	2021/7/12	2.95%	已到期
18	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	20,000.00	2021/6/17	2021/7/19	3.20%	已到期
19	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	120,000.00	2021/7/9	2021/8/9	3.15%	已到期
20	招商银行股份有限公司北京分行	结构性存款	保本浮动收益型	120,000.00	2021/8/10	2021/8/31	2.18%	已到期
21	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	23,000.00	2021/7/22	2021/9/6	3.15%	已到期
22	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	20,000.00	2021/8/6	2021/9/8	2.95%	已到期
23	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	55,000.00	2021/9/1	2021/9/30	3.00%	已到期
24	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	55,000.00	2021/9/1	2021/9/30	3.20%	已到期
25	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	20,000.00	2021/9/9	2021/10/19	2.90%	已到期
26	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	9,000.00	2021/10/1	2021/12/31	3.45%	已到期
27	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	100,000.00	2021/10/8	2021/11/8	3.00%	已到期
28	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	17,000.00	2021/10/22	2021/12/7	3.00%	已到期
29	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	70,000.00	2021/11/9	2022/1/7	3.05%	已到期
30	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	30,000.00	2021/11/9	2021/11/30	2.95%	已到期

序号	受托银行	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息日	到期日	预期收益率	备注
31	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	25,000.00	2021/12/1	2022/1/7	3.00%	已到期
32	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	12,000.00	2021/12/10	2022/1/12	2.69%	已到期
33	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	6,000.00	2021/12/18	2022/2/18	3.22%	已到期
34	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	6,000.00	2022/1/1	2022/2/18	2.81%	已到期
35	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	90,000.00	2022/1/10	2022/2/17	3.00%	已到期
36	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2022/1/17	2022/2/18	2.69%	已到期
37	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2022/2/21	2022/3/31	2.55%	已到期
38	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	8,000.00	2022/2/19	2022/4/7	2.75%	尚未到期
39	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	88,000.00	2022/2/18	2022/3/24	2.90%	已到期
40	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	77,000.00	2022/3/25	2022/5/11	2.90%	尚未到期

2. 七天通知情况

开户银行	银行账号	账户余额(万元)	存储形式	备注
招商银行北京分行大运村支行	11092975798000036	50,000.00	七天通知存款	已到期
招商银行北京分行大运村支行	11092975798000019	40,000.00	七天通知存款	已到期
招商银行北京分行大运村支行	11092975798000022	60,000.00	七天通知存款	已到期
中信银行北京广安门支行	8110701034602130007	3,000.00	七天通知存款	已到期
中信银行北京广安门支行	8110701033402155566	12,000.00	七天通知存款	已到期
中信银行北京广安门支行	8110701033402155566	2,000.00	七天通知存款	已到期

开户银行	银行账号	账户余额(万元)	存储形式	备注
中信银行北京广安门支行	8110701033402155566	6,000.00	七天通知存款	已到期
中信银行北京广安门支行	8110701033502223019	3,000.00	七天通知存款	已到期

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已累计投入募集资金投资项目的金额为 130,415.53 万元，募集资金净额结余金额为 127,516.59 万元（包括累计收到的银行存款利息和理财收益扣除银行手续费等的净额 8,164.82 万元），其中包含未到期的结构性存款 85,000.00 万元，占前次募集资金净额的比例为 51.05%，将继续用于募集资金投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

中科寒武纪科技股份有限公司
二〇二二年六月三十日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：中科寒武纪科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额[注]：2,582,039,000.00			已累计使用募集资金总额：1,304,155,251.50							
变更用途的募集资金总额：0.00			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：0.00%			2020 年：240,799,541.80							
			2021 年：803,825,360.65							
			2022 年 1-3 月：259,530,349.05							
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预	
序号	承诺投资项目	实际投资项 目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺投资金 额	实际投资金额	募集前承诺投资金 额	募集后承诺投资金 额	实际投资金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	定可使用状 态日期（或截 止日期项目完 工程度）
1	新一代云端 训练芯片及 系统项目	新一代云端 训练芯片及 系统项目	699,730,700.00	699,730,700.00	271,018,665.35	699,730,700.00	699,730,700.00	271,018,665.35	-428,712,034.65	2023 年 7 月
2	新一代云端 推理芯片及 系统项目	新一代云端 推理芯片及 系统项目	600,169,700.00	600,169,700.00	321,292,025.81	600,169,700.00	600,169,700.00	321,292,025.81	-278,877,674.19	2023 年 7 月
3	新一代边缘 端人工智能 芯片及系统 项目	新一代边缘 端人工智能 芯片及系统 项目	600,724,700.00	600,724,700.00	191,616,751.61	600,724,700.00	600,724,700.00	191,616,751.61	-409,107,948.39	2023 年 7 月
4	补充流动资 金	补充流动资 金	900,000,000.00	597,047,816.19	520,227,808.73	900,000,000.00	597,047,816.19	520,227,808.73	-76,820,007.46	不适用
	合计	—	2,800,625,100.00	2,497,672,916.19	1,304,155,251.50	2,800,625,100.00	2,497,672,916.19	1,304,155,251.50	-1,193,517,664.69	

[注]：扣除发行费用后的募集资金净额为 2,497,672,916.19 元

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：中科寒武纪科技股份有限公司				金额单位：人民币万元				
实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年		
1	新一代云端训练芯片及系统项目[注 1]	未完成建设	未做承诺	不适用	建设期	建设期	建设期	不适用
2	新一代云端推理芯片及系统项目[注 2]	未完成建设	未做承诺	不适用	建设期	建设期	建设期	不适用
3	新一代边缘端人工智能芯片及系统项目[注 3]	未完成建设	未做承诺	不适用	建设期	建设期	建设期	不适用
4	补充流动资金[注 4]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
[注 1]该项目建设期为 3 年，截至 2022 年 3 月 31 日该项目尚处于建设期第 3 年，未实现收益								
[注 2]该项目建设期为 3 年，截至 2022 年 3 月 31 日该项目尚处于建设期第 3 年，未实现收益								
[注 3]该项目建设期为 3 年，截至 2022 年 3 月 31 日该项目尚处于建设期第 3 年，未实现收益								
[注 4]该项目可以满足公司的营运资金增长的需求								