

中信证券股份有限公司
关于龙芯中科技术股份有限公司
部分募集资金投资项目延期的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》及《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）》等有关规定，对龙芯中科部分募集资金投资项目延期事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕646号文），同意公司首次公开发行股票注册申请。经上海证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,100.00万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币60.06元/股，募集资金总额为246,246.00万元，各项发行费用总额为4,252.11万元，扣除各项发行费用后募集资金净额为241,993.89万元。

公司实际收到的募集资金金额243,931.29万元于2022年6月21日全部到账，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（天职业字[2022]35349号）。公司依照规定对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目及使用计划如下：

单位：人民币，万元

序号	项目名称	项目投资 总额	拟使用 募集资金额
----	------	------------	--------------

序号	项目名称	项目投资 总额	拟使用 募集资金额
1	先进制程芯片研发及产业化项目	125,760.45	85,000.00
2	高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	105,426.45	36,993.89
3	补充流动资金	120,000.00	120,000.00
合计		351,186.90	241,993.89

截至 2025 年 3 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：人民币，万元

序号	项目名称	拟使用 募集资金额	累计投入 募集资金额	累计投入 进度
1	先进制程芯片研发及产业化项目	85,000.00	76,862.83	90.43%
2	高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	36,993.89	25,126.77	67.92%
3	补充流动资金	120,000.00	120,000.00	100.00%

三、本次募投项目延期的情况

（一）本次募投项目延期的具体情况

根据公司所处行业发展变化及公司发展战略、业务布局和实际生产经营的需要，为了提高募集金使用效率，公司拟对先进制程芯片研发及产业化项目和高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目的实施进度进行调整。

截至 2025 年 3 月 31 日，先进制程芯片研发及产业化项目已累计投入募集资金 76,862.83 万元，募集资金使用进度为 90.43%；高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目已累计投入募集资金 25,126.77 万元，募集资金使用进度为 67.92%。根据公司募投项目实际情况，经过谨慎的研究论证，公司拟调整募投项目实施进度，拟将募投项目达到预定可使用状态的时间由 2025 年 6 月调整至 2026 年 6 月。

本次变更前后具体情况如下：

序号	项目名称	原计划达到预定可使用 状态日期	调整后达到预定可使用 状态日期
1	先进制程芯片研发及产业化项目	2025 年 6 月	2026 年 6 月
2	高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	2025 年 6 月	2026 年 6 月
3	补充流动资金	-	-

（二）本次募投项目延期的原因

随着全球科学技术领域的飞速发展，特别是中国在人工智能领域的快速崛起，大量的 AI 应用不断涌现，下游终端客户与设备厂商对芯片产品的需求提出了更高的要求。集成电路行业不仅关注以 CPU 为主的通用算力，专用算力的需求也越来越广泛。为适应市场需求的变化与行业技术发展的趋势，公司持续创新紧跟市场发展的步伐，决定在募投项目研发的新芯片产品中增强 AI 算力，提高产品竞争力，为人工智能应用提供高算力、高能效比的基础硬件支撑，适应市场上对于 AI PC 以及其他关于 AI 算力的需求。

公司在推进“先进制程芯片研发及产业化项目”中，在“结构优化一代”的芯片的研发中取得了突破性进展，新研的新一代高性能处理器核通过提升流水线乱序执行规模、优化流水线前端指令供给、优化访存数据预取算法等优化，在相同主频下性能大幅提升，相同工艺下主频进一步提升。在此研发过程中，市场需求快速变化，特别是边缘计算及大模型推理应用迅速发展，使得面向 AI PC 的需求在通用 CPU 中集成 AI 处理能力变得至关重要，因此公司决定增加该芯片的 AI 计算能力，在该款芯片中集成高能效通用计算图形处理器以及专用的 AI 核心，满足本地 AI 处理需求。

公司在“高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目”中优先安排的、与龙芯 CPU 配套的显卡应用以及推理类 AI 应用芯片 2K3000 SoC，在过去一年的研制中取得显著进展，于 2024 年上半年完成设计交付流片，2024 年底回片，测试顺利，符合设计预期。截至披露日，2K3000 流片成功。为进一步提高产品竞争力，强化通用图形处理器与公司主营通用处理器战略配套，公司决定在龙芯第二代通用图形处理器 IP 核基础上展开新一轮结构优化，研制增强型通用图形处理器 IP，通过设计优化大幅提高单位面积算力性能，即大幅提升算力密度，尤其是提高推理能力，并将该通用图形处理器 IP 核心在龙芯首款专用 GPGPU 芯片 9A1000 中应用。

公司结合市场的快速变化，综合考虑成本费用，为了更好地发挥募集资金的使用效益，根据目前公司募投项目的实际建设情况，经过谨慎的研究论证，决定调整研发计划，增强两个募集资金投资项目的 AI 推理算力，同时将项目达到预定可使用状态的日期延长至 2026 年 6 月。

四、本次募投项目延期的影响

公司本次募集资金投资项目延期是根据募投项目实施情况做出的审慎决定，未改变募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司的整体发展规划及股东的长远利益，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定。

五、履行的决策程序

公司于 2025 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定，本议案相关事项在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司基于募投项目的实际建设情况，对部分募集资金投资项目延期。该事项已经过公司董事会、监事会审议通过，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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规、规范性文件和公司募集资金管理制度的相关要求，未改变或变相改变募集资金的投资方向，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成不利影响。

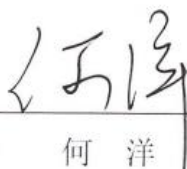
综上所述，保荐机构对本次公司部分募集资金投资项目延期的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于龙芯中科技术股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：


陈熙颖


何 洋

