

中信证券股份有限公司

关于龙芯中科技术股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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 2024 年度募集资金存放与实际使用情况事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

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的注册申请。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）本年度使用金额及年末余额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 211,113.93 万元（实际使用 215,655.58 万元，4,542.50 万元为利息收入，0.85 万元为手续费），其中：以前

年度使用 174,019.58 万元（实际使用 177,496.25 万元，3,477.11 万元为利息收入，0.43 万元为手续费），本年度使用 37,094.36 万元（实际使用 38,159.33 万元，1,065.39 万元为利息收入，0.42 万元为手续费），均投入募集资金投资项目。

募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金总额	246,246.00
减：保荐费及承销费用（含税）	2,314.71
收到的募集资金总额	243,931.29
减：发行费用及相关税费	1,937.40
减：使用募集资金置换预先投入资金	12,384.12
减：募集资金累计支出金额	83,271.46
减：募集资金补充流动资金	120,000.00
加：累计利息收入扣除手续费净额	4,541.65
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	30,879.96

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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》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》等相关规定的要求制定《龙芯中科技术股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金实行专户存储制度、专款专用，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》要求，公司董事会批准开设了中国民生银行股份有限公司北京南二环支行专项账户 682058558、招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行专项账户 110905928210821、中信银行股份有限公司北京分行营业部专项账户 8110701012702292680、中信银行股份有限公司北京丰台支行专项账户 8110701013802337056、招商银行股份有限公司北京海淀支行专项账户 125910822410608 仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构中信证券股份有限公司已于2022年5月22日分别与中国民生银行股份有限公司北京南二环支行、招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行、中信银行股份有限公司北京分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司全资子公司龙芯中科（南京）技术有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司已于2022年7月8日与招商银行股份有限公司北京海淀支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司全资子公司龙芯中科（合肥）技术有限公司已于2022年7月8日与中信银行股份有限公司北京丰台支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，具体内容详见2022年7月9日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《龙芯中科关于募投项目拟新增实施主体、地点及募集资金专户的公告》（2022-002）。公司签订的三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行，截至报告期末不存在违反协议的问题。

（三）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

单位：人民币万元

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行	110905928210821	活期存款	6,462.80
中信银行股份有限公司北京分行营业部	8110701012702292680	活期存款	1,231.64
中信银行股份有限公司北京丰台支行	8110701013802337056	活期存款	134.38
招商银行股份有限公司北京海淀支行	125910822410608	活期存款	51.14
中国民生银行股份有限公司北京南二环支行（注1）	682058558	已注销	
招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行（注2）	——	结构性存款	10,000.00
中信银行股份有限公司北京分行营业部（注2）	——	结构性存款	13,000.00
合计	——	——	30,879.96

注1：为方便公司资金账户管理，减少管理成本，公司决定将中国民生银行股份有限公司北京南二环支行专项账户682058558注销。公司在2022年8月已完成上述募集资金专户注销手续。上述募集资金账户注销后，公司与该募集资金专户开户银行、保荐机构中信证券股份有限公司签订的《募集资金专户存储三方监管协议》也相应终止。

注 2：公司为提高募集资金使用效益，与招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行签订结构性存款合同，截至 2024 年 12 月 31 日，余额为 10,000.00 万元；与中信银行股份有限公司北京分行营业部签订结构性存款合同，截至 2024 年 12 月 31 日，余额为 13,000.00 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

开户行	产品名称	购买金额	起息日	到期日
招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行	招商银行点金系列看涨两层区间 76 天结构性存款	4,000.00	2024-12-4	2025-2-18
招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行	招商银行点金系列看涨两层区间 104 天结构性存款	3,000.00	2024-12-4	2025-3-18
招商银行股份有限公司北京海淀黄庄支行	招商银行点金系列看涨两层区间 133 天结构性存款	3,000.00	2024-12-4	2025-4-16
合计		10,000.00		
中信银行股份有限公司北京分行营业部	共赢慧信利率挂钩人民币结构性存款 01242 期	4,500.00	2024-7-11	2025-1-9
中信银行股份有限公司北京分行营业部	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 18132 期	5,500.00	2024-10-21	2025-1-22
中信银行股份有限公司北京分行营业部	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 18918 期	2,000.00	2024-12-1	2025-3-3
中信银行股份有限公司北京分行营业部	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 19228 期	1,000.00	2024-12-16	2025-3-19
合计		13,000.00		

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 2024 年度募集资金实际使用情况对照表详见本核查意见附件 1 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

公司于 2022 年 7 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》(2022-004)。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2024年12月31日,公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

为提高募集资金使用效益,公司将部分暂时闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、期限不超过12个月(含)的理财产品或存款类产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。

公司于2023年7月3日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十二次会议,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》,计划使用最高余额不超过人民币9亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。具体内容详见公司于2023年7月4日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(2023-027)。

公司于2024年8月13日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议,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》,计划使用最高余额不超过人民币5亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。具体内容详见公司于2024年8月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(2024-033)。

2024年度,公司合计使用166,700.00万元(募集资金循环滚动使用累计金额)进行现金管理,全部用于购买结构性存款,截至2024年12月31日,已到期143,700.00万元,未到期23,000.00万元。全年获得现金管理的资金收益共计961.71万元。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司首次公开发行不存在超募资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司首次公开发行不存在超募资金。

（七）节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未建设完成，不存在节余募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2024 年 6 月 12 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期及调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，根据相关募投项目实际情况，经过谨慎的研究论证，公司调整部分募投项目内部投资结构，“先进制程芯片研发及产业化项目”拟使用的募集资金增加投资 15,000.00 万元，“高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目”拟使用的募集资金调减投资 15,000.00 万元，并将上述两个募投项目达到预定可使用状态的时间均延期至 2025 年 6 月。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目延期及调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（2024-020）。

截至 2024 年 12 月 31 日，除上述情况外，公司不存在其他变更募投项目的情况，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《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》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的情况。

七、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司《2024 年度募集资金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《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》等有关规定编制。

八、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：龙芯中科 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定及公司募集资金管理制度，龙芯中科对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

综上所述，保荐机构对龙芯中科 2024 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附件 1

龙芯中科技术股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2024 年 12 月 31 日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

金额单位：人民币，万元

募集资金总额[注 1]			241,993.89[注 1]		本年度投入募集资金总额				37,094.36			
变更用途的募集资金总额			[注 2]		已累计投入募集资金总额				211,113.93 万元（实际使用 215,655.58 万元，4,542.50 万元为利息收入，0.85 万元为手续费）			
变更用途的募集资金总额比例			不适用									
承诺投资项目	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	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
先进制程芯片研发及产业化项目	[注 2]	125,760.45	85,000.00	85,000.00	24,743.94	68,486.06	-16,513.94	80.57	2025 年 6 月	/	/	否
高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	[注 2]	105,426.45	36,993.89	36,993.89	12,350.42	22,627.87	-14,366.02	61.17	2025 年 6 月	/	/	否
补充流动资金	否	120,000.00	120,000.00	120,000.00		120,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	351,186.90	241,993.89	241,993.89	37,094.36	211,113.93	-30,879.96	87.24	-	-	-	-

未达到计划进度原因	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（二）募投项目先期投入及置换情况”内容。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”内容。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	期末结余金额 30,879.96 万元，其中本金 26,338.31 万元，累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 4,541.65 万元。
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：此处填报的为扣除发行费用后的募集资金净额 241,993.89 万元。

注 2：详见本专项报告“四、变更募投项目的资金使用情况”内容。

(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 2024年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:


陈熙颖


何洋

