

联芸科技(杭州)股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用情况的审核报告
截至 2024 年 11 月 30 日止

关于联芸科技(杭州)股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目和支付发行费用情况的审核报告

德师报(核)字(24)第 E01080 号
(第 1 页, 共 2 页)

联芸科技(杭州)股份有限公司董事会:

我们审核了后附的联芸科技(杭州)股份有限公司(以下简称“联芸科技”)截至 2024 年 11 月 30 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告(以下简称“自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告”)。

一、董事会对自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告的责任

按照《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》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》的规定编制自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告,并保证自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是联芸科技董事会的责任。

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自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为,联芸科技的自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告在所有重大方面按照《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》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》编制,如实反映了联芸科技截至 2024 年 11 月 30 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用的实际支出情况。

关于联芸科技(杭州)股份有限公司以自筹资金预先投入
募集资金投资项目和支付发行费用情况的审核报告(续)

德师报(核)字(24)第 E01080 号
(第 2 页, 共 2 页)

四、本报告的适用范围

本报告仅供联芸科技以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:

唐恋炯



中国注册会计师:

刘颖



2024 年 12 月 13 日

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用情况的报告
截至 2024 年 11 月 30 日止

联芸科技(杭州)股份有限公司(以下简称“公司”)董事会根据《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》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》的规定,编制了截至 2024 年 11 月 30 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告。现将截至 2024 年 11 月 30 日止的自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的情况说明如下:

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意联芸科技(杭州)股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2024]906 号)核准,公司本次公开发行人民币普通股股票 100,000,000 股,每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为人民币 11.25 元/股。股票发行募集资金总额为人民币 1,125,000,000.00 元,扣减发行费用人民币 91,634,240.24 元后的募集资金净额为人民币 1,033,365,759.76 元。首次公开发行人民币普通股后新增注册资本及股本情况已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(24)第 00198 号验资报告。

二、首次公开发行人民币普通股股票招股说明书中对募集资金投资项目的承诺情况

根据《联芸科技(杭州)股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目及公司于 2024 年 12 月 13 日召开的第一届董事会第十八次会议与第一届监事会第八次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额并延期的议案》,本次发行募集资金投资募投项目的基本情况如下:

序号	项目名称	调整前		调整后	
		总投资额	募集资金 拟投入金额	总投资额	募集资金 拟投入金额
1	新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目	46,565.64	46,565.64	46,565.64	36,321.20
2	AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目	44,464.66	44,464.66	44,464.66	25,563.24
3	联芸科技数据管理芯片产业化基地项目	78,625.28	60,959.03	78,625.28	41,452.14
合计		169,655.58	151,989.33	169,655.58	103,336.58

本次发行募集资金到位前,公司可以根据项目的实际进度以自筹资金支持上述项目的实施。募集资金到位后,将以募集资金置换预先已投入的资金并支付项目建设剩余款项。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用情况的报告
截至 2024 年 11 月 30 日止

三、以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目及预先支付发行费用的实际支出情况

截至 2024 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目的金额为人民币 140,501,918.56 元。自筹资金预先投入情况如下表：

单位：人民币元		
序号	项目名称	截至 2024 年 11 月 30 日止 自筹资金预先投入金额
1	新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目	96,510,371.21
2	AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目	43,991,547.35
合计		140,501,918.56

截至 2024 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金预先支付发行费用的金额为人民币 20,538,622.53 元。具体情况如下表：

单位：人民币元		
序号	项目名称	截至 2024 年 11 月 30 日止 预先支付发行费用金额
1	保荐费用	2,000,000.00
2	审计费用	15,763,496.63
3	律师费用	871,352.32
4	发行相关的手续费以及其他费用	1,903,773.58
合计		20,538,622.53

四、使用募集资金置换预先投入自筹资金及预先支付发行费用的金额

根据公司 2024 年 12 月 13 日第一届董事会第十八次会议与第一届监事会第八次会议审议通过的《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的自筹资金的议案》，公司本次以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换截至 2024 年 11 月 30 日止预先投入新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目及 AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目的自筹资金总计人民币 140,501,918.56 元，置换截至 2024 年 11 月 30 日止预先支付发行费用(不含增值税)总计人民币 20,538,622.53 元。

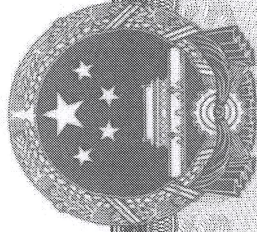
五、公司以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金的审批情况

公司《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的自筹资金的议案》已于 2024 年 12 月 13 日经公司 2024 年第一届董事会第十八次会议与第一届监事会第八次会议审议并批准。

编制单位：联芸科技(杭州)股份有限公司(盖章)



2024 年 12 月 13 日



营业执照

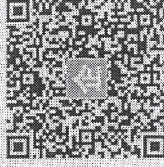
(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 000000002202409270022

扫描经营主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)股份有限公司项目使用

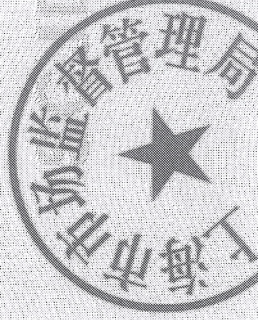
名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 人民币8350.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业 成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

经营范围 审查企业会计报表、出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2024年09月27日

证书序号: 0004082

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明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》。



会计师事务所
执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:

上海市延安东路222号30楼

组织形式:

特殊的普通合伙企业

执业证书编号:

31000012

批准执业文号:

财会函(2012)40号

批准执业日期:

二〇一二年九月十四日



本证书为持证人执行注册会计师法
定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协
会钢印后为有效证件。

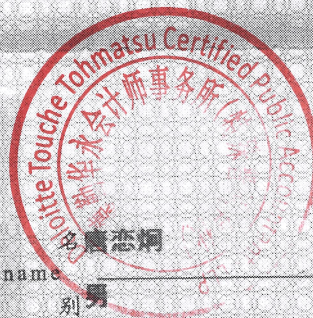
This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.



中华人民共和国财政部制

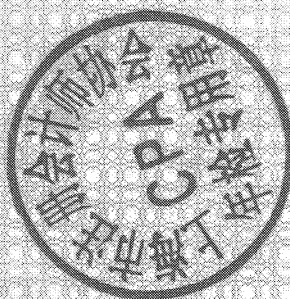
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓 名 唐志炯
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1974-01-22
Date of birth
工 作 单 位 德勤华永会计师事务所（特殊普
Working unit 通合伙）
身 份 证 号 码 310113740122431
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.



年 /y 月 /m 日 /d

2010年 4月 3日

310000120510

证书编号:
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

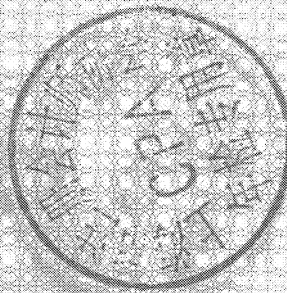
1998 年 /y 12 月 /m 31 日 /d

发证日期:
Date of Issuance

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.



2017年 8月 30日

唐恋卿(310000120510)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

唐恋卿(310000120510)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

唐恋卿(310000120510)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

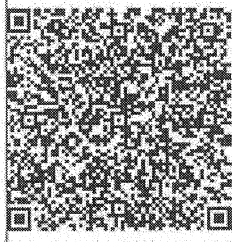
年 月 日

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.

年 /y 月 /m 日 /d

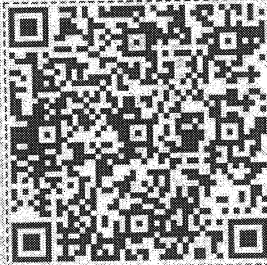
9



唐恋炯 310000120510

年 /y 月 /m 日 /d

8



唐恋炯(310000120510)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

本证书为持证人执行注册会计师法
定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协
会钢印后为有效证件。

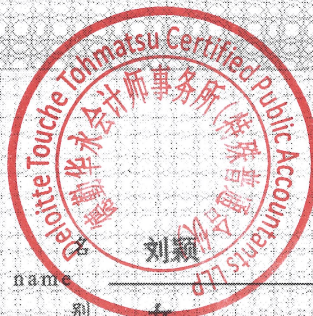
This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.

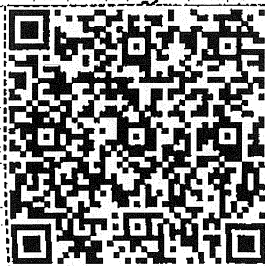


中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓名	刘颖
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1986-08-25
Date of birth	
工作单位	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310109198608253527
Identity card No.	



刘颖(310000120077)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



刘颖 310000120077

登 录 合 格

证书编号:
No. of Certificate

310000120077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2013 年 06 月 28 日

年 月 日