

联芸科技(杭州)股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告的审核报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

审核报告

德师报(核)字(25)第 E00499 号

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 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及《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》的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告,并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、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募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。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募集资金存放与实际使用情况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,以获取有关募集资金存放与实际使用情况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,联芸科技的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《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》及《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》的规定编制,在所有重大方面真实反映了联芸科技截至 2024 年 12 月 31 日止募集资金的存放与实际使用情况。

审核报告(续)

德师报(核)字(25)第 E00499 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供联芸科技本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，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



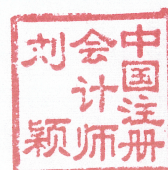
中国注册会计师

唐恋炯



中国注册会计师

刘颖



2025 年 4 月 15 日

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

联芸科技(杭州)股份有限公司(以下简称“联芸科技”、“公司”或“本公司”)董事会根据中国证券监督管理委员会《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》及《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》的规定,编制了截至 2024 年 12 月 31 日止公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。现将截至 2024 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、 募集资金基本情况

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,联芸科技 2024 年 11 月 29 日于上海证券交易所每股人民币 11.25 元的发行价格公开发行 100,000,000 股人民币普通股(A 股),股款计人民币 1,125,000,000.00 元,扣除保荐及承销费共计人民币 58,875,000.00 元后,本公司实际收到上述 A 股的募集资金人民币 1,066,125,000.00 元,扣除由本公司支付的其他发行费用后,实际募集资金净额为人民币 1,033,365,759.76 元。上述募集资金于 2024 年 11 月 22 日全部到账,并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。

截至 2024 年 12 月 31 日止,本公司累计使用募集资金人民币 151,778,887.12 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 891,089,988.28 元(包含募集资金产生的利息收入人民币 85,882.30 元)。具体情况如下:

单位:人民币元	
项目	金额
募集资金总额	1,125,000,000.00
减:已支付的发行费用	82,217,006.90
募集资金累计使用金额(包括实际已置换先期投入金额)	151,778,887.12
加:募集资金产生的利息收入	85,882.30
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	891,089,988.28

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

二、 募集资金存放和管理情况

本公司根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件要求及《公司章程》的规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金采取了专户存储管理，开立了募集资金专户。于 2024 年 11 月 18 日，本公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司及存放募集资金的中信银行股份有限公司杭州分行、杭州银行股份有限公司科技支行、招商银行股份有限公司杭州湖墅支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议内容对募集资金实行专户存储明确了各方的权利和义务，协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

本公司将前述募集资金存放在以下专用账户中：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	银行账号	存款方式	初始存放金额	2024年12月31日余额
中信银行股份有限公司杭州分行	8110801011402986973	活期	1,066,125,000.00	264,923,302.46
杭州银行股份有限公司科技支行	3301041060002758930	活期	-	414,523,702.90
招商银行股份有限公司杭州湖墅支行	571907832410000	活期	-	211,642,982.92
合计			1,066,125,000.00	891,089,988.28

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

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计使用募集资金总额人民币 151,778,887.12 元，具体情况详见附表 1“募集资金使用情况对照表”。

2. 募投项目先期投入及置换情况

2024 年 12 月 13 日，本公司分别召开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的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 140,501,918.56 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金；使用募集资金人民币 20,538,622.53 元置换预先支付发行费用的自筹资金。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。其中自筹资金预先投入募投项目情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	本次置换金额
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	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	43,991,547.35
合计		140,501,918.56	140,501,918.56

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司已完成上述募集资金置换。

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

3. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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

4. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资产品的情况。

5. 节余募集资金使用情况

不适用。

6. 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。

7. 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况

不适用。

8. 募集资金使用的其他情况

2024 年 12 月 13 日，本公司分别召开第一届董事会第十八次会议与第一届监事会第八次会议，审议通过了《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》，同意公司根据实际募集资金净额结合公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度对募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。具体调整情况如下：

单位：人民币万元

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

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

四、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已及时、真实、准确、完整地披露了本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。

五、 保荐机构对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放与使用符合《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上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规要求，保荐机构对联芸科技 2024 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：募集资金使用情况对照表

联芸科技(杭州)股份有限公司董事会



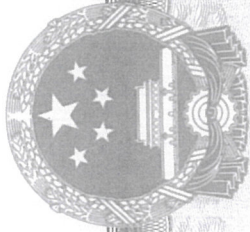
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止

附表1：募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元												
募集资金净额		1,033,365,759.76				本年度投入募集资金总额				151,778,887.12		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额				151,778,887.12		
累计变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目和超募资金投向	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) (3)=(2)-(1)	截至期末 投资进度 (%)(4) (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
承诺投资项目												
1.新一代数据存储主控芯片系 列产品研发与产业化项目	否	465,656,400.00	363,211,959.76	363,211,959.76	107,787,339.77	107,787,339.77	(255,424,619.99)	29.68%	2026年12月	不适用	不适用	否
2.AIoT 信号处理及传输芯片研 发与产业化项目	否	444,646,600.00	255,632,400.00	255,632,400.00	43,991,547.35	43,991,547.35	(211,640,852.65)	17.21%	2026年12月	不适用	不适用	否
3.联芸科技数据管理芯片产业 化基地项目	否	609,590,300.00	414,521,400.00	414,521,400.00	-	-	(414,521,400.00)	0.00%	注	不适用	不适用	否
合计		1,519,893,300.00	1,033,365,759.76	1,033,365,759.76	151,778,887.12	151,778,887.12	(881,586,872.64)	14.69%	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
具体详见“三、2.募投项目先期投入及置换情况”												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
不适用												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
不适用												
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												
不适用												
募集资金使用的其他情况												
具体详见“三、8.募集资金使用的其他情况”												

注：联芸科技数据管理芯片产业化基地项目的建造期为36个月，截至2024年12月31日，该项目暂未开工。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202502070022

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。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙

执行事务合伙人 付建超

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,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】

出资额 人民币8230.0000万

成立日期 2012年10月19日

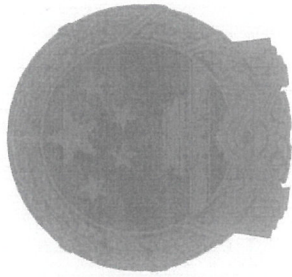
主要经营场所

上海市黄浦区延安东路222号30楼

登记机关



2025年02月07日



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

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》。

发证机关：



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
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1974-01-22
Date of birth 德勤华永会计师事务所(特殊普
工 作 单 位 通合伙)
Working unit
身 份 证 号 码 310113740122431
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

310000120510

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

1998 年 12 月 31 日
/y /m /d

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.



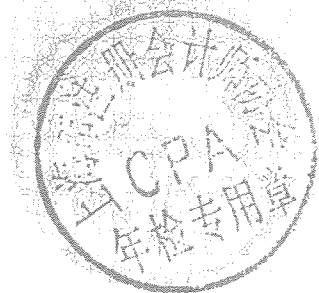
年 月 日
/y /m /d

2016年 4月 3日

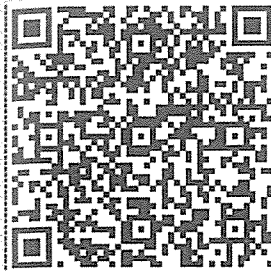
年度检验登记

Annual Renewal Registration

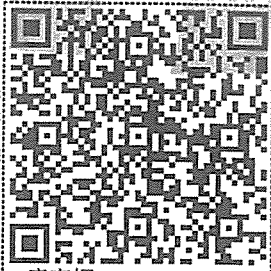
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



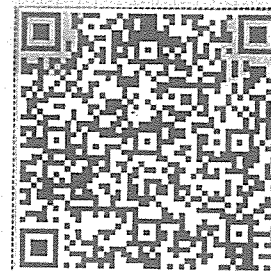
2017年 4月 30日



唐恋炯(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



唐恋炯(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



唐恋炯(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 /y 月 /m 日 /d

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.

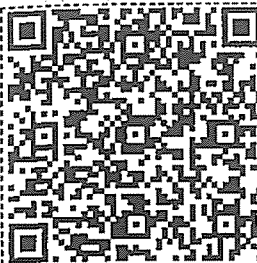


中华人民共和国财政部制

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

登
egist

合
s.val

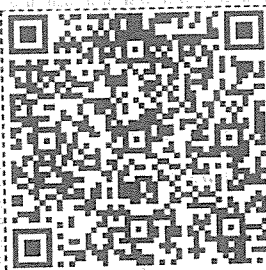


刘颖 310000120077

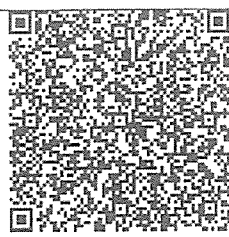
证书编号: 310000120077
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 08月 25日
Date of Issuance y /m /d



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



唐恋炯 310000120510

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

年 /y 月 /m 日 /d