

联芸科技(杭州)股份有限公司

前次募集资金使用情况报告的审核报告  
截至 2026 年 3 月 31 日止

## 审核报告

德师报(核)字(26)第 E01027 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 2026 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)。

### 一、董事会对前次募集资金使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制前次募集资金使用情况报告,并保证前次募集资金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前次募集资金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前次募集资金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,以获取有关前次募集资金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,联芸科技的前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制,如实反映了联芸科技前次募集资金的实际使用情况。

审核报告 - 续

德师报(核)字(26)第 E01027 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供联芸科技本次向上海证券交易所申请向特定对象发行 A 股股票之目的使用，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

陈彦



中国注册会计师

周立宇



2026年4月9日

前次募集资金使用情况报告  
截至 2026 年 3 月 31 日止

本前次募集资金使用情况报告是根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制的。

一、 前次募集资金的募集及存放情况

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(杭州)股份有限公司(以下简称“联芸科技”、“公司”或“本公司”)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。

募集资金初始存放金额为人民币 1,066,125,000.00 元，2026 年 3 月 31 日余额为人民币 233,650,699.79 元。前述募集资金存放在以下专用账户中：

募集资金基本情况表

单位：人民币元

发行名称			2024年首次公开发行股票		
募集资金到账时间			2024年11月22日		
账户名称	开户银行	银行账号	初始存放金额	2026年3月31日 余额	账户状态
联芸科技 (杭州)股 份有限公司	中信银行股份有限 公司杭州分行	8110801011402986973	1,066,125,000.00	40,387,671.22	使用中
	杭州银行股份有限 公司科技支行	3301041060002758930	-	56,826,102.90	使用中
	招商银行股份有限 公司杭州湖墅支行	571907832410000	-	136,394,875.71	使用中
成都联屹科 技有限公司	招商银行股份有限 公司杭州湖墅支行	128913375910001	-	42,049.96	使用中
<b>合计</b>			<b>1,066,125,000.00</b>	<b>233,650,699.79</b>	

前次募集资金使用情况报告  
截至 2026 年 3 月 31 日止

---

## 二、 前次募集资金使用情况

截至 2026 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金使用情况参见附表 1“前次募集资金使用情况对照表”。

## 三、 前次募集资金变更情况

2026 年 3 月 9 日，本公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目拟变更实施方式、调整投资金额及内部投资结构的议案》，同意将“联芸科技数据管理芯片产业化基地项目”的实施方式由“建设总部基地大楼”变更为“购置总部基地大楼”，实施地点仍为杭州市滨江区物联网小镇园区，实施主体仍为本公司，且公司将对该募投项目的投资金额及内部投资结构进行调整，即在募集资金承诺投资总额不变的前提下，对项目投资金额及内部的场地建设及装修费用、研发费用等投入金额进行调整。调整前，“联芸科技数据管理芯片产业化基地项目”投资金额为 78,625.28 万元，拟使用募集资金金额 41,452.14 万元；调整后，该募投项目投资金额为 54,169.94 万元，拟使用募集资金金额不变。2026 年 3 月 25 日，该议案经 2026 年第一次临时股东大会审议通过。

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参见附表 1“前次募集资金使用情况对照表”。

## 四 前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

### (一) 前次募集资金投资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；审议通过了《关于使用基本存款账户及自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目的实施期间，根据实际需要并经相关审批后，预先使用基本存款账户及自有外汇支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换。本公司独立董事、监事会均发表了明确同意的意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。

于 2024 年 12 月 26 日，本公司完成了使用募集资金置换总额为人民币 161,040,541.09 元的预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

募投项目实施过程中，本公司使用基本存款账户统一支付及划转募投项目涉及的项目人员工资、社保、公积金、奖金、餐费补贴等薪酬费用，使用自有外汇支付募投项目所需资金。截至 2026 年 3 月 31 日止，本公司已累计完成上述募集资金等额置换的总额为人民币 229,268,602.52 元。

### (二) 前次募集资金投资项目对外转让及置换情况

不适用。

## 五、 前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表 2 “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“联芸科技数据管理芯片产业化基地项目”不直接产生经济效益，项目效益体现在技术和研发能力提升对公司整体效益的增长中。

## 六、 前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

不适用。

## 七、 闲置募集资金的使用

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《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，2025 年 1 月 2 日，本公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行、保障公司及下属子公司正常经营运作资金需求以及资金安全的前提下，使用不超过人民币 85,000 万元(含本数)的闲置募集资金及不超过人民币 20,000 万元(含本数)的闲置自有资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的有保本约定的理财产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内，资金可以滚动使用，并于到期后归还至相应资金账户。公司独立董事、监事会均发表了明确同意的意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。

2025 年 12 月 30 日，本公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行、保障公司及下属子公司正常经营运作资金需求以及资金安全的前提下，使用不超过人民币 60,000 万元(含本数)的闲置募集资金及不超过人民币 30,000 万元(含本数)的闲置自有资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的有保本约定的理财产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内，资金可以滚动使用，并于到期后归还至相应资金账户。保荐机构发表了无异议的核查意见。

截至 2026 年 3 月 31 日，本公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的余额为人民币 5,550.00 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

购买银行	产品类型	金额	截至报告期末是否到期
杭州银行股份有限公司科技支行	结构性存款	1,550.00	否
招商银行股份有限公司杭州湖墅支行	结构性存款	1,000.00	否
招商银行股份有限公司杭州湖墅支行	结构性存款	3,000.00	否
合计		5,550.00	

## 八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2026 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金尚未使用的金额为人民币 289,150,699.79 元(含累计收到的募集资金现金管理的收益及利息收入扣除手续费净额)，占前次募集资金净额的比例为 27.98%。上述募集资金尚未全部使用的原因是尚有部分项目款项未发生或尚未支付，后续本公司将按承诺投资金额将尚未使用募集资金投入相关投资项目。

## 九、前次募集资金使用的其他情况

### (一) 调整前次募集资金投资项目拟投入募集资金金额

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、监事会均发表了明确同意的意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。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	<b>169,655.58</b>	<b>151,989.33</b>	<b>169,655.58</b>	<b>103,336.58</b>

### (二) 增加前次募集资金投资项目实施主体

2025 年 4 月 15 日，本公司分别召开第一届董事会第十九次会议与第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体的议案》，同意新增全资子公司成都联屹科技有限公司作为募投项目“AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目”实施主体。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

  
 联芸科技(杭州)股份有限公司董事会  
 2026年4月9日

前次募集资金使用情况报告  
截至 2026 年 3 月 31 日止

附表1：前次募集资金使用情况对照表

前次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						已累计使用募集资金总额：755,190,129.69				
变更用途的募集资金总额：-						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：-						2024 年度：151,778,887.12				
						2025 年度：188,317,088.77				
						2026 年 1-3 月：415,094,153.80				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
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		
1	新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目	新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目	465,656,400.00	363,211,959.76	324,590,730.60	465,656,400.00	363,211,959.76	324,590,730.60	(38,621,229.16)	2026 年 12 月
2	AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目	AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目	444,646,600.00	255,632,400.00	81,477,043.05	444,646,600.00	255,632,400.00	81,477,043.05	(174,155,356.95)	2026 年 12 月
3	联芸科技数据管理芯片产业化基地项目	联芸科技数据管理芯片产业化基地项目	609,590,300.00	414,521,400.00	349,122,356.04	609,590,300.00	414,521,400.00	349,122,356.04	(65,399,043.96)	2026 年 12 月
合计			1,519,893,300.00	1,033,365,759.76	755,190,129.69	1,519,893,300.00	1,033,365,759.76	755,190,129.69	(278,175,630.07)	

注：截至 2026 年 3 月 31 日实际投资总额与承诺投资金额存在一定差异，系由于上述前次募集资金投资项目截至 2026 年 3 月 31 日按照项目实施计划正常进行中，均尚未达到预定可使用状态。

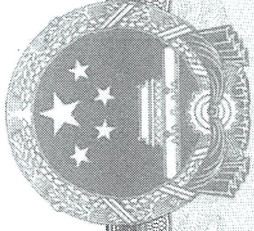
前次募集资金使用情况报告  
截至 2026 年 3 月 31 日止

附表2：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对照表

单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2024 年	2025 年	2026 年 1-3 月		
1	新一代数据存储主控芯片系列产品研发与产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	AIoT 信号处理及传输芯片研发与产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	联芸科技数据管理芯片产业化基地项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



# 营业执照

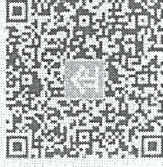
(副本)

统一社会信用代码

913100005587870XB

证照编号: 00000002202603230012

扫描经营主体身份码了解更多登记、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)

出资额 人民币9030.0000万

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 唐恋焯

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、法规允许的其它业务。  
【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】

仅供年审使用



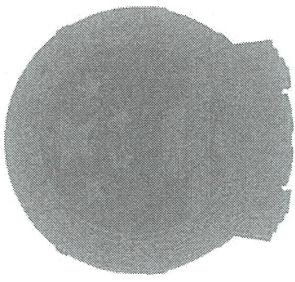
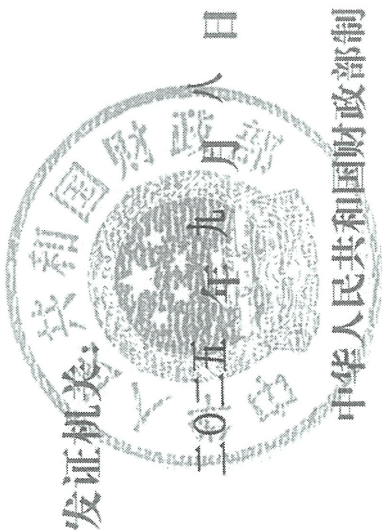
登记机关

2026年03月23日

证书序号: 0004089

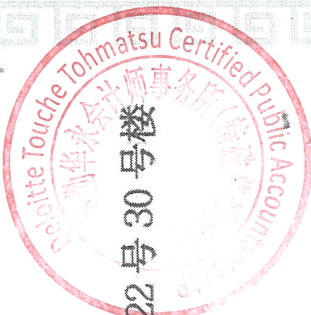
# 说明

- 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: 唐恋炯  
 主任会计师:  
 经营场所: 上海市延安东路222号30号楼



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

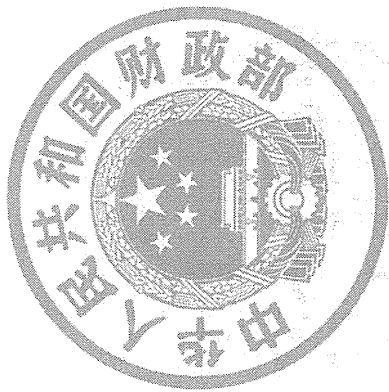
仅供年审使用

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	陈彦
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-07-17
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	310107198407174416
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.

证书编号: 310000122650

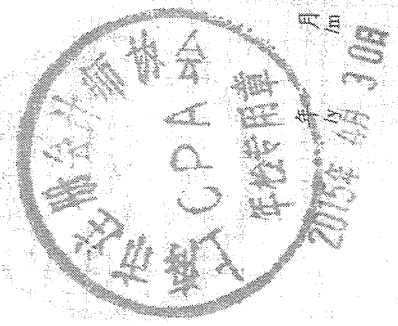
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 07 月 24 日

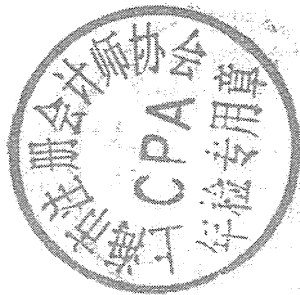
Date of Issuance



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.



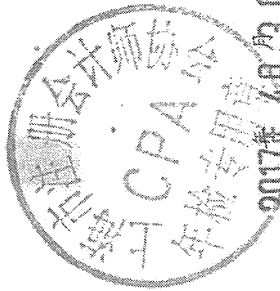
2017年 4月 30日

日 /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.

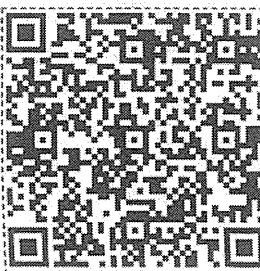


2017年 4月 30日

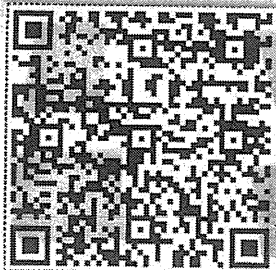
日 /d



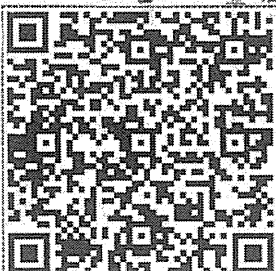
陈彦 310000122650



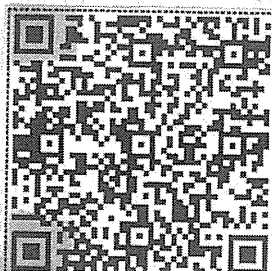
陈彦(310000122650)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



陈彦(310000122650)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日



陈彦(310000122650)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



陈彦(310000122650)  
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

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。

本证书如盖省级以上注册会计师协  
会钢印后为有效证件。

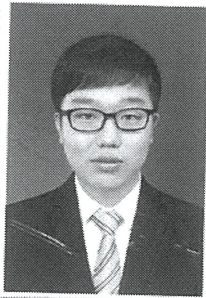
This certificate serves as a credential for the  
certificate holder to conduct the statutory  
business of CPAs.

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

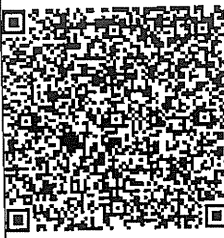


姓名 周立宇  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1994-05-15  
Date of birth  
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 320281199405151793  
Identity card No.





周立宇(310000121035)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



周立宇 310000121035

证书编号: 310000121035  
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: 2020年03月16日  
Date of Issuance

年 /y  
月 /m  
日 /d