

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—11 页
三、附件·····	第 12—16 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕6029 号

中科寒武纪科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称寒武纪公司）管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供寒武纪公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为寒武纪公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

寒武纪公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）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》（上证发〔2022〕14 号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对寒武纪公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，寒武纪公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）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》（上证发〔2022〕14 号）的规定，如实反映了寒武纪公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十八日

中科寒武纪科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《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》（上证发〔2022〕14号）的规定，将本公司2022年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经上海证券交易所科创板股票上市委员会审核同意，并根据中国证券监督管理委员会出具证监许可〔2020〕1214号同意注册文件，中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称公司、本公司或寒武纪）由主承销商中信证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,010万股，发行价为每股人民币64.39元，共计募集资金258,203.90万元，坐扣承销和保荐费用4,888.00万元（其中，不含税承销及保荐费为人民币4,611.32万元，该部分属于发行费用；税款为人民币276.68万元，该部分不属于发行费用）后的募集资金为253,315.90万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2020年7月14日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,825.29万元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为249,767.29万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕261号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	249,767.29

截至期初累计发生额	芯片项目投入	B1	60,573.44
	利息收入、投资收益净额	B2	6,920.70
	补充流动资金	B3	43,889.05
	投资结构性存款净流出	B4	113,000.00
本期发生额	芯片项目投入	C1	71,673.82
	利息收入、投资收益净额	C2	1,712.53
	补充流动资金	C3	15,815.74
	投资结构性存款净流出	C4	-103,000.00
截至期末累计发生额	芯片项目投入	D1=B1+C1	132,247.26
	利息收入、投资收益净额	D2=B2+C2	8,633.23
	补充流动资金	D3=B3+C3	59,704.78
	投资结构性存款净流出	D4=B4+C4	10,000.00
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3-D4	56,448.47
实际结余募集资金		F	56,448.47
差异		G=E-F	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）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》（上证发（2022）14号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中科寒武纪科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2020年7月15日分别与中信银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京分行大运村支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，本公司于2020年10月21日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意新增全资子公司上海寒武纪信息科技有限公司作为募集资金投资项目的实施主体。

2020年11月10日，本公司会同上海寒武纪信息科技有限公司、中信证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司上海张江分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；2021年10月22日，本公司会同上海寒武纪信息科技有限公司、上海寒武纪信息科技有限公司深圳分公司、中信证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司前海分行签订了《募集资金专户存储五方监管协议》。上述监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 10 个募集资金专户，无定期存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中信银行北京广安门支行	8110701012366688256	343,029.06	
招商银行股份有限公司北京分行大运村支行	9551068600000088	119,656,053.12	
	9551088500000088	197,448,130.74	
	9551018300000088	180,484,386.56	
中国建设银行股份有限公司上海张江分行	31050161393600004850	19,380,809.05	
	31050161393600004851	19,734,294.75	
	31050161393600004852	22,890,349.13	
中国建设银行股份有限公司深圳南山大道支行[注]	44250100004100002996	1,412,363.51	
	44250100004100002997	1,624,470.94	
	44250100004100002998	1,510,834.82	
合 计		564,484,721.68	

[注]中国建设银行股份有限公司深圳南山大道支行为中国建设银行股份有限公司前海分行下辖网点

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 对暂时闲置的募集资金的现金管理情况

为提高募集资金使用效益,公司于 2022 年 8 月 12 日召开了第一届董事会第三十三次会议、第一届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过人民币 9 亿元的闲置募集资金,在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下,进行现金管理。上述额度在决议有效期内可以滚动使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2022 年 12 月 31 日,寒武纪对募集资金进行现金管理情况如下:

1. 结构性存款情况

序号	受托银行	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息日	到期日	预期 收益 率	备注
1	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	70,000.00	2021/11/9	2022/1/7	3.05%	已到期
2	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	25,000.00	2021/12/1	2022/1/7	3.00%	已到期
3	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	90,000.00	2022/1/10	2022/2/17	3.00%	已到期
4	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	88,000.00	2022/2/18	2022/3/24	2.90%	已到期
5	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	77,000.00	2022/3/25	2022/5/11	2.90%	已到期
6	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	76,000.00	2022/5/12	2022/6/14	3.00%	已到期
7	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	36,000.00	2022/6/15	2022/7/19	2.95%	已到期
8	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	36,000.00	2022/6/15	2022/7/19	3.15%	已到期
9	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	12,000.00	2022/7/20	2022/10/20	3.00%	已到期
10	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	3,000.00	2022/8/8	2022/8/31	2.60%	已到期

11	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	8,000.00	2022/8/25	2022/11/25	2.90%	已到期
12	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	7,000.00	2022/8/31	2022/11/30	2.85%	已到期
13	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	17,000.00	2022/10/21	2022/12/27	2.95%	已到期
14	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	17,000.00	2022/10/24	2022/12/28	2.75%	已到期
15	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	9,000.00	2022/11/25	2022/12/28	2.70%	已到期
16	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2022/11/28	2022/12/28	2.70%	已到期
17	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	12,000.00	2021/12/10	2022/1/12	2.69%	已到期
18	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2022/1/17	2022/2/18	2.69%	已到期
19	中国建设银行股份有限公司上海张江分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2022/2/21	2022/3/31	2.55%	已到期
20	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	6,000.00	2021/12/18	2022/2/18	3.22%	已到期
21	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	6,000.00	2022/1/1	2022/2/18	2.81%	已到期
22	中信银行北京广安门支行	结构性存款	保本浮动收益、封闭式	8,000.00	2022/2/19	2022/4/7	2.75%	已到期
23	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2022/12/28	2023/3/28	2.80%	未到期
24	招商银行北京分行大运村支行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2022/12/29	2023/3/29	2.80%	未到期

2. 七天通知情况

开户银行	银行账号	账户余额(万元)	存储形式	备注
中信银行北京广安门支行	8110701033502223019	3,000.00	七天通知	已到期

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

本公司 2022 年度募集资金投资项目未发生变更。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司 2022 年度募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司 2022 年度募集资金投资项目不存在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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：中科创纪科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				258,203.90[注]		本年度投入募集资金总额					87,489.55	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					191,952.04	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资 项目	是否已变 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
新一代云端训练 芯片及系统项目	否	69,973.07	69,973.07	69,973.07	30,693.74	53,071.55	-16,901.52	75.85	2023 年 7 月	不适用	否	否
新一代云端推理 芯片及系统项目	否	60,016.97	60,016.97	60,016.97	17,331.79	43,279.06	-16,737.91	72.11	2023 年 7 月	不适用	否	否
新一代边缘端人 工智能芯片及系 统项目	否	60,072.47	60,072.47	60,072.47	23,648.29	35,896.65	-24,175.82	59.76	2023 年 7 月	不适用	否	否
补充流动资金	否	90,000.00	59,704.78	59,704.78	15,815.74	59,704.78	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	280,062.51	249,767.29	249,767.29	87,489.55	191,952.04	-57,815.25	—	—		—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	截至目前，公司新一代云端训练芯片及系统项目、新一代云端推理芯片及系统项目、新一代边缘端人工智能芯片及系统项目均正常运行，不存在未达计划进度的情况。其中，新一代边缘端人工智能芯片及系统项目投入的金额比例略低于预期，主要原因如下： 截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金对新一代边缘端人工智能芯片及系统项目累计投入为 35,896.65 万元。 (1) 公司其他在研项目已在前期采购了募投项目中需要的部分设备、软件及 IP、材料。因上述设备、软件及 IP、材料可以复用，本募投项目虽未进行该部分采购，但对于项目进程没有影响。截至 2022 年 12 月 31 日，本募投项目复用前期投入设备、软件及 IP、材料合计节省支出 3,003.96 万元。 (2) 项目自实施以来，新一代边缘端人工智能芯片及系统项目与新一代云端训练芯片及系统项目、新一代云端推理芯片及系统项目在设备、部分软件及 IP 存在复用的情况，该部分费用虽未进行采购，但对于项目进程没有影响。截至 2022 年 12 月 31 日，本募投项目复用其它募投项目的设备、软件及 IP 合计节省支出 4,196.43 万元。 公司新一代边缘端人工智能芯片及系统项目正常进行并根据实际情况进行投入，不存在对项目实施有重大不利影响的困难或障碍。此外，公司将加快推进募投项目的实施，在募投项目完成的前提下，充分利用自身研发技术储备优势，提高研发效率，加强研发项目各个环节费用的控制、监督和管理，在合理的情况下复用设备、软件及 IP 等资源，以实现优化开支，降低项目研发成本和费用，节约募投支出。公司将实时跟踪该项目的进展情况，如发现项目最终实施进度可能存在延期风险，将及时履行相应的信息披露义务。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
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，投资相关产品的情况	对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况详见本报告三(四)之说明
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
募集资金其他使用情况	本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为 249,767.29 万元，低于本次募集资金承诺投资额 280,062.51 万元，原因系补充流动资金实际募集金额未达到募集资金承诺投资金额，故将补充流动资金调整为实际募集资金金额。

[注] 扣除发行费用后的募集资金净额为 249,767.29 万元

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

JDGL SCJDGL (副本) SCJDGL SCJD

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;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)

JDGL SCJDGL SCJDGL

登记机关 浙江省市场监督管理局

2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为中科寒武纪科技股份有限公司2022年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

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：



2023 年 3 月 14 日

中华人民共和国财政部制

仅为中科寒武纪科技股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgigba/202011/t20201102_385509.html

仅为中科寒武纪科技股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为中科寒武纪科技股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 江娟 是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为中科寒武纪科技股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 翁淑丹 是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

