

普源精电科技股份有限公司

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 2022 年 3 月 31 日止



防 伪 编 码: 31000012202271499W

被审计单位名称: 普源精电科技股份有限公司

报 告 文 号: 德师报(核)字(22)第E00232号

签字注册会计师: 赵海舟

注 师 编 号: 310000120538

签字注册会计师: 张姝姝

注 师 编 号: 310000122738

事 务 所 名 称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 023-88231378

事 务 所 地 址: 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于普源精电科技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(22)第 E00232 号

普源精电科技股份有限公司董事会：

我们审核了后附的普源精电科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2022 年 3 月 31 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《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》及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)》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贵公司董事会的责任。

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

经审核，我们认为，贵公司编制的自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告符合上海证券交易所《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》及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)》的规定，在所有重大方面真实反映了贵公司截至 2022 年 3 月 31 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。

关于普源精电科技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(21)第 E00232 号

四、本报告的适用范围

本报告仅供贵公司向相关监管部门报告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：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 25 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审核报告
截至 2022 年 3 月 31 日止

普源精电科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事会根据上海证券交易所《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》及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)》的规定,编制了截至 2022 年 3 月 31 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 2022 年 3 月 31 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《关于同意普源精电科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]399 号)核准,公司本次公开发行人民币普通股股票 30,327,389 股,每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为人民币 60.88 元/股,股票发行募集资金总额为人民币 1,846,331,442.32 元。本次发行的保荐机构(联席主承销商)国泰君安证券股份有限公司已于 2022 年 4 月 1 日将公司首次公开发行人民币普通股股票的募集资金总额扣除约定的承销保荐费(不含增值税)共计人民币 154,370,890.86 元后,剩余全部募集资金合计人民币 1,691,960,551.46 元汇入公司在中国民生银行股份有限公司苏州分行开具的银行账号为 634711147 的人民币专用账户中。前述实际收到的募集资金扣除预先支付的保荐费(不含增值税)人民币 943,396.23 元和其他发行费用(不含增值税)人民币 24,889,968.04 元后,本次发行股票实际募集资金净额为人民币 1,666,127,187.19 元。该募集资金净额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(21)第 00172 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《普源精电科技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》第九节“募集资金运用与未来发展规划”中“一、募集资金运用概况”披露,本次发行募集资金在扣除发行费用后,公司将按照轻重缓急依次投入以下项目:

单位:人民币万元

序号	项目名称	预计总投资额	预计募集资金投资额
1	以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目	15,000.00	15,000.00
2	高端微波射频仪器的研发制造项目	17,881.56	16,118.44
3	北京研发中心扩建项目	28,992.86	28,992.86
4	上海研发中心建设项目	9,888.70	9,888.70
5	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
合计		76,763.12	75,000.00

本次发行及上市募集资金到位前,公司可根据各项目的实际进度,以自筹资金支付项目所需款项;本次发行及上市募集资金到位后,公司将严格按照有关制度使用募集资金,募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。

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审核报告
截至 2022 年 3 月 31 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 2022 年 3 月 31 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 258,825,845.68 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	项目具体进展	截至 2022 年 3 月 31 日止自筹 资金预先投入金额
1	以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目	项目进行中	18,955,721.27
2	高端微波射频仪器的研发制造项目	项目进行中	24,056,238.24
3	北京研发中心扩建项目	项目进行中	215,813,886.17
合计			258,825,845.68

截至 2022 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先支付发行费用的金额为人民币 10,576,440.79 元。具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	截至 2022 年 3 月 31 日止 预先支付发行费用金额
1	保荐费用	943,396.23
2	审计费用	7,633,044.55
3	律师费用	1,603,773.58
4	发行相关的手续费以及其他费用	396,226.43
合计		10,576,440.79

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 2022 年 4 月 25 日第一届董事会第十八次会议审议通过的《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 2022 年 3 月 31 日止预先投入以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目、高端微波射频仪器的研发制造项目及北京研发中心扩建项目的自筹资金总额计人民币 258,825,845.68 元及置换截至 2022 年 3 月 31 日止预先支付发行费用(不含增值税)人民币 10,576,440.79 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议案已于 2022 年 4 月 25 日经公司 2022 年第一届董事会第十八次会议审议批准。

编制单位：普源精电科技股份有限公司(盖章)



2022 年 4 月 25 日



统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202201140023

营业执照

(副本)



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。

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年10月19日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年10月19日至不约定期限

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】

登记机关



2022年01月14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

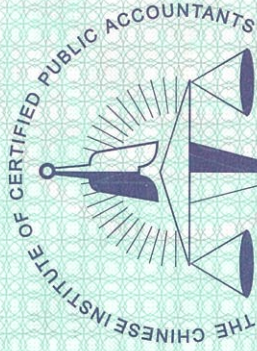
说明

- 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：

二〇二〇年五月二十日

中华人民共和国财政部制



赵海舟

姓名

Full name

性别

男

Sex

出生日期

1979-06-12

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

310115197906125016

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

310000120538

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

发证日期:
Date of Issuance

2007

年
/y

08

月
/m

23

日
/d



赵海舟(310000120538)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



赵海舟(310000120538)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



赵海舟(310000120538)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年
/y

月
/m

日
/d



赵海舟(310000120538)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

已
ation

，继续有效一年。
for another year after

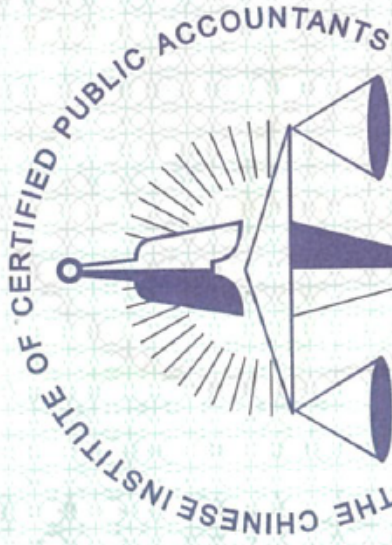
年 月 日
/y /m /d

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



中国注册会计师协会



张姝姝

姓 名	张姝姝
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1981-12-02
Date of birth	
工 作 单 位	德勤华永会计师事务所（特 殊普通合伙）苏州分所
Working unit	
身 份 证 号 码	321027198112024827
Identity card No.	

证书编号:
No. of Certificate

310000122738

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 12 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

2020 08 17

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.



张姝姝(310000122738)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 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.



张姝姝(310000122738)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 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