

普源精电科技股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况审核报告  
截至二零二四年十二月三十一日止

## 审核报告

德师报(核)字(25)第 E00515 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“普源精电”)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普源精电董事会的责任。

## 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,普源精电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普源精电截至 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 E00515 号

### 四、本报告的使用范围

本报告仅供普源精电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)



中国注册会计师：

沈月明



中国注册会计师：

周静松



2025 年 3 月 31 日

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

---

普源精电科技股份有限公司(以下简称“普源精电”或“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

### 1、首次公开发行股票实际募集资金基本情况

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,普源精电2022年4月8日于上海证券交易所每股人民币60.88元的发行价格公开发行30,327,389股人民币普通股(A股),股款计人民币1,846,331,442.32元,扣除保荐及承销费用共计人民币154,370,890.86元后,公司实际收到上述A股的募股资金人民币169,196.06万元,扣除由公司支付的其他发行费用后,实际募集资金净额为人民币166,612.72万元(不包括发行费用相关增值税进项税额)。上述募集资金于2022年4月1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(22)第00172号验资报告。

截至 2024 年 12 月 31 日止,公司除对闲置募集资金进行现金管理外累计使用募集资金人民币 940,876,449.76 元,其中以前年度累计使用人民币 902,852,191.71 元,2024 年使用人民币 38,024,258.05 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 765,275,509.87 元(含对闲置募集资金进行现金管理金额人民币 711,606,944.44 元和累计募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额人民币 40,024,772.48 元)。

### 2、2023 年度向特定对象发行 A 股股票实际募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2023 年 9 月 4 日《关于同意普源精电科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2023]2039 号),同意公司以简易程序向特定对象发行 A 股股票。普源精电实际已向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 5,300,676 股,发行价格为每股人民币 54.71 元,募集资金总额为人民币 289,999,983.96 元,扣除保荐及承销费用共计人民币 1,886,792.45 元,公司实际收到前述募集资金人民币 288,113,191.51 元,扣除由公司支付的其他发行费用(不含增值税)人民币 1,319,653.13 元,实际募集资金净额为人民币 286,793,538.38 元。上述募集资金于 2023 年 9 月 15 日全部到位,并经江苏苏港会计师事务所(特殊普通合伙)审验,于 2023 年 9 月 19 日出具《验资报告》(苏港会验字【2023】007 号)。

截至 2024 年 12 月 31 日止,公司除对闲置募集资金进行现金管理外累计使用募集资金人民币 62,029,641.32 元,其中以前年度累计使用人民币 10,952,067.04 元,2024 年使用人民币 51,077,574.28 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 227,408,967.99 元(含对闲置募集资金进行现金管理金额人民币 181,996,166.66 元,累计募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额人民币 3,288,934.92 元以及汇兑损失净额人民币 643,863.99 元)。

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

---

## 一、募集资金基本情况 - 续

### 3、发行股份购买资产并募集配套资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2024 年 7 月 15 日《关于同意普源精电科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可[2024]1049 号), 同意公司向特定对象发行 A 股股票。本次发行的股份价格为 23.08 元/股, 发行数量为 2,166,377 股。本次向特定对象发行 A 股股票募集资金总额为人民币 49,999,981.16 元, 扣除各项发行费用人民币 6,603,773.59 元, 实际收到募集资金金额为人民币 43,396,207.57 元。于 2024 年 9 月 27 日, 前述募集资金已全部到位, 经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具《验资报告》(众会字【2024】第 08865 号)。

截至 2024 年 12 月 31 日止, 公司累计使用募集资金人民币 9,355,702.65 元, 包含募投项目节余募集资金用于永久补充流动资金人民币 1,542,603.80 元, 尚未使用的募集资金余额计人民币 40,660,771.13 元(含对闲置募集资金进行现金管理金额人民币 35,000,000.00 元和累计募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费净额人民币 16,492.62 元)。

## 二、募集资金存放和管理情况

公司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》、《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》等相关规定及《普源精电科技股份有限公司募集资金管理制度》, 对募集资金采取了专户存储管理, 开立了募集资金专户。

### 1、首次公开发行股票实际募集资金存放和管理情况

2022 年 4 月 2 日, 公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及存放募集资金的招商银行股份有限公司苏州木渎支行、苏州银行股份有限公司科技城支行、宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、中国民生银行股份有限公司苏州姑苏支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2022 年 4 月 2 日, 公司及全资子公司北京普源精电科技有限公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及存放募集资金的江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。2022 年 4 月 2 日, 公司及全资子公司上海普源精电企业发展有限公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及存放募集资金的招商银行股份有限公司深圳车公庙支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。对募集资金实行专户存储明确了各方的权利和义务, 前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。公司在使用募集资金时已经严格遵照执行。

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

二、募集资金存放和管理情况 - 续

1、首次公开发行股票实际募集资金存放和管理情况 - 续

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 |
| 招商银行股份有限公司深圳车公庙支行         | 755959156310650     | 活期   | 98,887,000.00    | 3,994,105.29  |
| 江苏银行股份有限公司苏州新区支行          | 30250188000295649   | 活期   | 289,928,600.00   | 26,715,871.86 |
| 招商银行股份有限公司苏州木渎支行          | 512903052810366     | 活期   | 150,000,000.00   | 1,578,650.12  |
| 苏州银行股份有限公司科技城支行           | 51111800001124      | 活期   | 161,184,400.00   | 2,924,148.53  |
| 宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行   | 75050122000561716   | 活期   | 50,000,000.00    | 12,009.52     |
| 中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 1102021119001006462 | 活期   | 850,000,000.00   | 3,394,994.05  |
| 中国民生银行股份有限公司苏州姑苏支行        | 634711147           | 活期   | 91,960,551.46    | 15,048,786.06 |
| 总计(注)                     |                     |      | 1,691,960,551.46 | 53,668,565.43 |

2、2023 年度向特定对象发行 A 股股票实际募集资金存放和管理情况

2023 年 9 月 25 日，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及存放募集资金的招商银行股份有限公司苏州木渎支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及全资子公司西安普源精电科技有限公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及存放募集资金的江苏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司及全资子公司上海普源精电企业发展有限公司与募集资金专项账户开户银行江苏银行股份有限公司苏州分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；2023 年 10 月 27 日，公司及全资孙公司 Rigol Technologies(Malaysia)SDN.BHD. 与募集资金专项账户开户银行宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；2024 年 12 月 17 日，公司及全资子公司上海普源精电企业发展有限公司(以下简称“上海普源”)、孙公司 RIGOL Technologies (malaysia) SDN.BHD(以下简称“马来西亚普源”)、保荐机构国泰君安证券股份有限公司与募集资金专项账户开户银行宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、江苏银行股份有限公司苏州分行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

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

二、募集资金存放和管理情况 - 续

2、2023 年度向特定对象发行 A 股股票实际募集资金存放和管理情况 - 续

公司将 2023 年度向特定对象发行 A 股股票实际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 |
| 招商银行股份有限公司苏州木渎支行        | 512903052810520   | 活期   | 288,113,191.51 | 133,459.42    |
| 江苏银行股份有限公司苏州新区支行        | 30250188000335677 | 活期   | -              | 15,456,647.77 |
| 江苏银行股份有限公司苏州新区支行        | 30250188000335759 | 活期   | -              | 2,315,026.82  |
| 江苏银行股份有限公司苏州新区支行        | 30250188000398323 | 活期   | -              | 8,644,029.56  |
| 宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | NRA75052023002196 | 活期   | -              | 18,863,637.76 |
| 宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | NRA86030000126023 | 活期   | -              | -             |
| 总计(注)                   |                   |      | 288,113,191.51 | 45,412,801.33 |

3、发行股份购买资产并募集配套资金存放和管理情况

2024 年 10 月 21 日，公司、全资子公司耐数电子、独立财务顾问国泰君安证券股份有限公司与宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司将发行股份购买资产并募集配套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 |
| 宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 86021110000534611 | 活期   | 42,669,207.57 | 5,016,391.65  |
| 宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 86011110000869332 | 活期   | 727,000.00    | 644,379.48    |
| 总计                      |                   |      | 43,396,207.57 | 5,660,771.13  |

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

三、本年度募集资金的实际使用情况

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 2022 年首次公开发行股票募集资金承诺投资项目投向及具体情况详见附表 1 “2022 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(2024 年)”；2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金承诺投资项目投向及具体情况详见附表 2 “2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表(2024 年)”；发行股份购买资产并募集配套资金募集资金承诺投资项目投向及具体情况详见附表 4 “发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表(2024 年)”。

2、募投项目先期投入及置换情况

(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金先期投入及置换情况

2022 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议审议通过了《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 258,825,845.68 元置换截至 2022 年 3 月 31 日预先投入募集资金投资项目的自有资金，使用募集资金人民币 10,576,440.79 元置换截至 2022 年 3 月 31 日已从自有资金账户支付的发行费用(不含增值税)。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 | 募集资金运用方向               | 自筹资金预先投入金额     | 本次置换资金         |
|----|------------------------|----------------|----------------|
| 1  | 以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目 | 18,955,721.27  | 18,955,721.27  |
| 2  | 高端微波射频仪器的研发制造项目        | 24,056,238.24  | 24,056,238.24  |
| 3  | 北京研发中心扩建项目             | 215,813,886.17 | 215,813,886.17 |
| 合计 |                        | 258,825,845.68 | 258,825,845.68 |

综上，公司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总额为人民币 269,402,286.47 元。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。

2022 年 7 月 14 日，公司完成上述募集资金置换预先投入的自筹资金。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
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，2022 年首次公开发行股票募集资金、2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金及发行股份购买资产并募集配套资金均未发生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**

**(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金**

公司为提高募集资金使用效率和收益，合理利用闲置募集资金，在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，公司利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，增加公司现金资产收益，保障公司股东的利益。2022 年 4 月 8 日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 160,000 万元(含本数)的超募资金及部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品，包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等，且该等现金管理产品不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自第一届董事会第十七次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。

2023 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 92,000 万元(含本数)的超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理，期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。

2024 年 3 月 20 日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 78,000 万元(含本数)的超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理，期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司董事会、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用首次公开发行股票暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为 71,160.69 万元，均为安全性高、流动性好、有保本约定的银行可转让大额存单。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
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**

**4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 - 续**

**(2) 2023年度向特定对象发行A股股票募集资金**

2023年10月30日召开了公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于普源精电科技股份有限公司及全资子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理以及以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及公司全资子公司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，使用额度最高不超过人民币19,000.00万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型投资产品(包括但不限于结构性存款、可转让大额存单等)，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，到期后将归还至公司募集资金专项账户。此外，同意公司以协定存款存放募集资金，存款期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事、监事会就此事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。

2024年10月28日，公司召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用以简易程序向特定对象发行股票募集资金的部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及公司全资子公司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，使用额度最高不超过人民币19,000.00万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型投资产品(包括但不限于结构性存款、可转让大额存单等)，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，到期后将归还至公司募集资金专项账户，存款期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司董事会、监事会就此事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。

截至2024年12月31日，公司使用向特定对象发行股票暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为18,199.62万元，均为安全性高、流动性好、有保本约定的银行可转让大额存单。

**(3) 发行股份购买资产并募集配套资金**

2024年10月28日召开了公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用发行股份购买资产并募集配套资金的部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及公司全资子公司耐数电子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，使用额度最高不超过人民币3,500.00万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型投资产品(包括但不限于结构性存款、可转让大额存单等)，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，到期后将归还至公司募集资金专项账户。此外，同意公司以协定存款方式存放募集资金，存款期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司董事会、监事会就此事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。

截至2024年12月31日，公司使用发行股份购买资产并募集配套资金暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为3,500万元，均为安全性高、流动性好、有保本约定的银行可转让大额存单。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
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**

**5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

**(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金**

结合公司资金安排以及业务发展规划，为满足公司流动资金需求，提高募集资金的使用效率，2022 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 27,400 万元的超募资金永久补充流动资金。使用超募资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行；在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金人民币 27,400 万元永久补充流动资金。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用超募资金归还银行贷款的情况。

**6、超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目的情况。

**7、节余募集资金使用情况**

**(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金**

“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”以及“北京研发中心扩建项目”均已建设完毕并达到可使用状态。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
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**

**7、节余募集资金使用情况 - 续**

**(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金 - 续**

对于“北京研发中心扩建项目”，公司于 2024 年 12 月 30 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于关于部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟定将其结项。为了更合理地使用募集资金，提高募集资金管理、使用效率，公司拟将该募集资金专户剩余募集资金约 2,671.59 万元(最终转出金额以转出当日银行账户余额为准)永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。节余募集资金转出后，公司将办理销户手续，注销相关募集资金账户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

对于“以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目”及“高端微波射频仪器的研发制造项目”，公司拟定将前述项目进行结项，并将节余募集资金合计人民币 450.28 万元永久补充流动资金(实际金额以资金转出当日专户余额为准)，用于公司日常经营活动。节余募集资金转出后，公司将办理销户手续，注销相关募集资金账户。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》等有关规定，节余募集资金(包括利息收入)低于人民币 1,000.00 万元的，可以免于履行董事会审议程序，且无需监事会、保荐机构或者独立财务顾问发表明确同意意见。

**(2) 发行股份购买资产并募集配套资金**

2024 年 12 月 26 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金“支付中介机构费用及相关发行费用”已全部结算完毕，公司决定将其结项，并将节余募集资金人民币 154.26 万元永久补充流动资金。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》等有关规定，单个或者全部募投项目完成后，节余募集资金(包括利息收入)低于人民币 1,000.00 万元的，可以免于履行董事会审议程序，且无需监事会、保荐机构或者独立财务顾问发表明确同意意见。

除上述事项外，本年度其余募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
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**

**8、募集资金使用的其他情况**

**(1) 2022 年首次公开发行股票募集资金使用的其他情况**

2022 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资及提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司拟使用人民币 5,700.00 万元的募集资金向上海普源精电企业发展有限公司(以下简称“上海普源”)增资以及拟使用人民币 3,888.70 万元的募集资金向上海普源提供无息借款，以实施公司募集资金投资项目“上海研发中心建设项目”；同意拟使用人民币 28,992.86 万元的募集资金向北京普源精电科技有限公司(以下简称“北京普源”)提供无息借款，以实施公司募集资金投资项目“北京研发中心扩建项目”。借款期限自借款实际发放之日起不超过三年，上海普源、北京普源可根据实际经营情况提前偿还或到期续借。公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。截至 2024 年 12 月 31 日，上述募集资金均已拨付至相关子公司。

**(2) 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的其他情况**

2023 年 10 月 30 日，发行人召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。同意公司拟使用不超过人民币 17,679.35 万元的募集资金向上海普源增资，并由上海普源进一步向马来西亚普源增资不超过 17,679.35 万元人民币，以实施公司募集资金投资项目“马来西亚生产基地项目”；同意公司拟使用不超过人民币 11,000.00 万元的募集资金向西安普源增资，以实施公司募集资金投资项目“西安研发中心建设项目”。独立董事发表了同意的独立意见。截至 2024 年 12 月 31 日，上述募集资金均已拨付至相关子公司。

**(3) 发行股份购买资产并募集配套资金使用的其他情况**

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资及提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司拟使用人民币 4,000 万元的募集资金向耐数电子增资以及拟使用人民币 72.70 万元的募集资金向耐数电子提供有息借款(利息自资金到账之日起，按照同期银行贷款利率开始计算)，以实施公司募集资金投资项目“北京实验中心建设项目”，借款期限自借款实际发放之日起，至相应募投项目实施完毕之日止，耐数电子可根据其实际经营情况提前偿还或到期续借。本次增资及借款不构成关联交易或重大资产重组，无需提交股东大会审议。

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

---

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

##### (一) 2022 年首次公开发行股票募集资金

2023 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施方式、实施地点及调整内部投资结构的议案》，同意公司将募投项目“上海研发中心建设项目”的实施方式由租赁变更为通过公司自有房产实施，同意将该募投项目的实施地点变更为中国(上海)自由贸易试验区临港综合区 04PD-0107 单元，并同意将募投项目的内部投资结构进行调整，即总投入金额维持不变，对项目中的“建筑工程费”进行调整，调减 127.75 万元租赁费用，调增 127.75 万元的“铺底流动资金”。公司独立董事已发表了同意的独立意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。该事项已经公司 2024 年 4 月 23 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。

##### (二) 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

2024 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十次会议审议，审议通过了《关于变更募投项目实施方式、投资金额及项目延期暨新增募集资金投资项目的议案》，同意公司将募投项目“马来西亚生产基地项目”的实施方式由购买厂房变更为通过租赁厂房实施，拟投入募集资金金额由 18,000.00 万元调整为 10,936.00 万元，同意该项目达到预定可使用状态的时间从 2024 年 11 月调整至 2025 年 11 月；同意公司将募集资金用于新增的“马来西亚研发中心项目”，该项目的投资金额为 7,064.00 万元。具体变更情况见附表 3 “2023 年度向特定对象发行 A 股股票变更募集资金投资项目情况对照表”。

保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。该事项已经公司 2024 年 12 月召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

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

---

**六、保荐人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情况符合《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》及公司《募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：2022年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(2024年度)

附表2：2023年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况对照表(2024年度)

附表3：2023年度向特定对象发行A股股票变更募集资金投资项目情况对照表

附表4：发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表(2024年度)



普源精电科技股份有限公司董事会

2025年3月31日



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

附表1：2022年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表  
(2024年度)

单位：人民币元

| 募集资金净额                        |                   | 1,666,127,187.19 |                | 本年度投入募集资金总额    |               | 38,024,258.05  |                                 |                         |               |              |          |               |
|-------------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额               |                   | 1,277,500.00     |                | 已累计投入募集资金总额    |               | 940,876,449.76 |                                 |                         |               |              |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例               |                   | 0.08%            |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 承诺投资项目投向                      | 是否已变更项目，含部分变更(如有) | 募集资金承诺投资总额       | 调整后投资总额(1)     | 截至期末承诺投入金额(2)  | 本年度投入金额(注 1)  | 截至期末累计投入金额(3)  | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2) | 截至期末投资进度(%) (5)=(3)/(2) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益(万元) | 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.以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目(注 2) | 否                 | 150,000,000.00   | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | (918,663.70)  | 150,979,529.80 | 979,529.80                      | 100.65%                 | 2024 年        | 9,586.59     | 是        | 否             |
| 2.高端微波射频仪器的研发制造项目             | 否                 | 161,184,400.00   | 161,184,400.00 | 161,184,400.00 | 7,668,793.53  | 160,980,225.56 | (204,174.44)                    | 99.87%                  | 2024 年        | 4,282.50     | 是        | 否             |
| 3.北京研发中心扩建项目(注 3)             | 否                 | 289,928,600.00   | 289,928,600.00 | 289,928,600.00 | 7,694.310.35  | 267,839,736.71 | (22,088,863.29)                 | 92.38%                  | 2024 年        | 不适用          | 不适用      | 否             |
| 4.上海研发中心建设项目(注 4)             | 是                 | 98,887,000.00    | 98,887,000.00  | 98,887,000.00  | 23,579,817.87 | 37,076,957.69  | (61,810,042.31)                 | 37.49%                  | 2026 年        | 不适用          | 不适用      | 否             |
| 5.补充流动资金项目                    | 否                 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | -             | 50,000,000.00  | -                               | 100.00%                 | 不适用           | 不适用          | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                      | -                 | 750,000,000.00   | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 | 38,024,258.05 | 666,876,449.76 | (83,123,550.24)                 | -                       | -             | -            | -        | -             |
| 超募资金投向                        |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 1.永久补充流动资金                    | 否                 | 不适用              | 不适用            | 不适用            | -             | 274,000,000.00 | 不适用                             | 不适用                     | 不适用           | 不适用          | 不适用      | 不适用           |
| 合计                            | -                 | 750,000,000.00   | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 | 38,024,258.05 | 940,876,449.76 | -                               | -                       | -             | -            | -        | -             |
| 未达到计划进度原因                     |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 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             |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况        |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况        |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 募集资金结余的金额及形成原因                |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |
| 募集资金使用其他情况                    |                   |                  |                |                |               |                |                                 |                         |               |              |          |               |

注 1：公司“以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目”本年投入为人民币(918,663.70)元的原因系公司在以前年度通过募集资金支付的设备购置预付款，由于设备无法满足公司前述项目的实施目的，故取消购置并于本年收到退款。

注 2：公司实际投入“以自研芯片组为基础的高端数字示波器产业化项目”的累计投入募集资金总额高于承诺投资总额，系公司将闲置募集资金取得的投资收益以及募集资金存放期间产生的利息收益部分投入项目建设。

注 3：招股说明书中对“北京研发中心扩建项目”未存在项目效益分析，故无需披露预期收益情况。

注 4：2025 年 3 月 17 日，公司召开了第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施地点不发生改变的前提下，对公司首次公开发行股票募投项目“上海研发中心扩建项目”进行延期至 2026 年 4 月。该项目变更情况具体详见“四、变更募投项目的资金使用情况”。



关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至2024年12月31日止

附表 2：2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表  
(2024 年度)

单位：人民币元

|                                                                  |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金净额                                                           |                   | 286,793,538.38 |                | 本年度投入募集资金总额    |               | 51,077,574.28 |                                 |                         |               |          |          |               |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                                  |                   | 70,640,000.00  |                | 已累计投入募集资金总额    |               | 62,029,641.32 |                                 |                         |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                                  |                   | 24.63%         |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 承诺投资项目投向                                                         | 是否已变更项目，含部分变更(如有) | 募集资金承诺投资总额     | 调整后投资总额(1)     | 截至期末承诺投入金额(2)  | 本年度投入金额       | 截至期末累计投入金额(3) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2) | 截至期末投资进度(%) (5)=(3)/(2) | 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.西安研发中心建设项目                                                     | 否                 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 12,224,643.69 | 14,851,736.39 | (95,148,263.61)                 | 13.50%                  | 2026 年        | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 2.马来西亚生产基地项目(注)                                                  | 是                 | 180,000,000.00 | 109,360,000.00 | 106,153,538.38 | 38,852,930.59 | 47,177,904.93 | (58,975,633.45)                 | 44.44%                  | 2025 年        | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 3.马来西亚研发中心项目                                                     | 是                 | -              | 70,640,000.00  | 70,640,000.00  | -             | -             | (70,640,000.00)                 | -                       | 2027 年        | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计                                                               | -                 | 290,000,000.00 | 290,000,000.00 | 286,793,538.38 | 51,077,574.28 | 62,029,641.32 | -                               | -                       | -             | -        | -        | -             |
| 未达到计划进度原因                                                        |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 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                                                |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                                                |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况                                           |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况                                           |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金结余的金额及形成原因                                                   |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金使用其他情况                                                       |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 截至 2024 年 12 月 31 日止，除马来西亚生产基地项目外(注)，公司所有项目均按计划进行，所有项目均处于正常建设阶段。 |                   |                |                |                |               |               |                                 |                         |               |          |          |               |



关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至2024年12月31日止

附表 3：2023 年度向特定对象发行 A 股股票变更募集资金投资项目情况对照表

2023 年度向特定对象发行 A 股股票变更募集资金投资项目情况对照表

单位：人民币元

| 变更后的项目                      | 对应的原项目     | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投资金额(1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%)<br>(3)=(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|------------|----------------|-----------------|-----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 马来西亚研发中心项目                  | 马来西亚生产基地项目 | 70,640,000.00  | 70,640,000.00   | -         | -             | -                          | 2027 年        | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 合计                          | -          | 70,640,000.00  | 70,640,000.00   | -         | -             | -                          | -             | -        | -        | -                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) |            |                |                 |           |               |                            |               |          |          |                   |
| 未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)      |            |                |                 |           |               |                            |               |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明        |            |                |                 |           |               |                            |               |          |          |                   |



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

附表 4：发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表

发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表  
(2024年度)

单位：人民币元

| 募集资金总额                  |                     | 49,999,981.16 |               |               |              |               |                                  |                         | 本年度投入募集资金总额(不含募投项目节余募集资金用于永久补充流动资金) |          | 7,813,098.85 |               |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------|--------------|---------------|
| 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(不含募投项目节余募集资金用于永久补充流动资金) |          | 7,813,098.85 |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例         |                     | -             |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 承诺投资项目投向                | 是否已变更项目, 含部分变更 (如有) | 募集资金承诺投资总额    | 调整后投资总额(1)    | 截至期末承诺投入金额(2) | 本年度投入金额      | 截至期末累计投入金额(3) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (4)=(3)-(2) | 截至期末投资进度(%) (5)=(3)/(2) | 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.北京实验中心建设项目            | 否                   | 40,727,000.00 | 40,727,000.00 | 40,727,000.00 | 82,721.49    | 82,721.49     | (40,644,278.51)                  | 0.20%                   | 2027 年                              | 不适用      | 不适用          | 否             |
| 2.支付中介机构费用及相关发行费用       | 否                   | 9,273,000.00  | 9,272,981.16  | 9,272,981.16  | 7,730,377.36 | 7,730,377.36  | (1,542,603.80)                   | 83.36%                  | 2025 年                              | 不适用      | 不适用          | 否             |
| 合计                      | -                   | 50,000,000.00 | 49,999,981.16 | 49,999,981.16 | 7,813,098.85 | 7,813,098.85  | (42,186,882.31)                  | -                       | -                                   | -        | -            | -             |
| 未达到计划进度原因               |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 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       |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况       |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况 |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况  |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 募集资金结余的金额及形成原因          |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |
| 募集资金使用其他情况              |                     |               |               |               |              |               |                                  |                         |                                     |          |              |               |