

国泰君安证券股份有限公司

关于普源精电科技股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为普源精电科技股份有限公司（以下简称“公司”、“普源精电”或“发行人”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构和持续督导机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对普源精电部分募集资金投资项目延期等事项进行了认真、审慎的核查，发表如下意见：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2022年2月24日出具的《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），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票30,327,389股，发行价格为每股人民币60.88元，募集资金总额为人民币184,633.14万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币18,020.43万元后，实际募集资金净额为人民币166,612.72万元。

上述募集资金已全部到位，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2022年4月2日出具《验资报告》（德师报（验）字（22）第00172号）。募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储管理，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三/四方监管协议》。具体情况详见公司在2022年4月7日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普源精电科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

二、募集资金使用情况

根据公司披露的《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》，公司首次公开发行股票募集资金使用计划如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	募集资金拟投入额
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
高端微波射频仪器的研发制造项目	17,881.56	16,118.44
北京研发中心扩建项目	28,992.86	28,992.86
上海研发中心建设项目	9,888.70	9,888.70
补充流动资金	5,000.00	5,000.00
合计	76,763.12	75,000.00

截至 2024 年 12 月 31 日，上海研发中心建设项目已使用募集资金金额 3,707.70 万元，上海研发中心建设项目募集资金使用进度为 37.49%。

三、部分募投项目延期的具体情况及原因

（一）本次募投项目延期概况

根据募投项目当前实际建设情况，在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途不发生变更的前提下，经公司审慎研究拟将“上海研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间进行延期，具体如下：

项目名称	原计划达到预定可使用状态日期	延期后预计达到预定可使用状态的日期
上海研发中心建设项目	2025 年 4 月	2026 年 4 月

（二）本次募投项目延期的原因

2023年12月，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议，同意上海研发中心建设项目的实施方式从租赁房产变更为通过中国（上海）自由贸易试验区临港综合区04PD-0107单元的自有房产（以下简称“上海研发中心大楼”）实施。上海研发中心大楼于2024年10月建设完成，由于上海研发中心大楼建成时间较晚，导致上海研发中心人员招聘和项目进展较为缓慢。

此外，随着行业技术的革新，募投项目所需设备及技术在不断迭代更新，公司从长远发展的角度出发，对募投项目的相关技术方案作进一步优化调整，以提升募投项目研发成果的竞争力，导致项目建设进度较原计划有所延长。为严格把控项目整体质量，保障募投项目顺利开展，公司经审慎研究，拟将上述募投项目达到预定可使用状态日期相应延期至2026年4月。

（三）本次募投项目继续实施的必要性及可行性

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》的相关规定，公司对募投项目的必要性及可行性进行了重新论证，认为募投项目符合公司战略规划，项目继续实施仍具备必要性和可行性，具体分析如下：

1、项目建设的必要性

（1）产业集聚优势

上海是中国重要的科技和产业中心，在电子信息等领域产业集聚效应明显。普源精电建设上海研发中心，能够更好地融入当地产业生态，与上下游企业、科研机构等建立紧密合作，获取更丰富的产业资源，加速技术创新和产品迭代，提升公司在行业中的竞争力。

（2）人才吸引与储备

上海拥有丰富的人才资源，吸引了大量电子工程、通信技术、计算机科学等领域的专业人才。建设上海研发中心有助于普源精电利用当地的人才优势，吸引高端人才加入，充实研发团队，为公司的技术研发和创新提供强大的智力支持，满足公司业务不断发展对人才的需求。

（3）市场拓展需求

以上海为中心的长三角地区是电子仪器仪表等产品的重要市场，客户需求多样且对技术创新敏感度高。在上海设立研发中心，能够更贴近市场和客户，及时了解市场动态和客户需求，开发出更符合市场需求的产品和解决方案，提高市场响应速度，进一步拓展市场份额。

（4）技术交流与合作

上海经常举办各类国际国内科技交流活动、学术会议和行业展会等，是技术交流与合作的重要平台。普源精电的上海研发中心可以充分利用这些资源，与国内外同行进行深入的技术交流与合作，跟踪行业最新技术发展趋势，引进先进技术和理念，提升公司的技术水平和创新能力。

（5）品牌提升作用

在上海这样的国际化大都市设立研发中心，有助于提升普源精电的品牌形象和知名度，展示公司在技术研发方面的实力和投入，增强客户、合作伙伴以及投资者对公司的信心，有利于公司在全球范围内开展业务合作和市场拓展。

2、项目建设的可行性

（1）政策支持

上海市政府及相关部门出台了一系列鼓励科技创新和企业研发的政策，如税收优惠、研发补贴、人才政策等。普源精电建设上海研发中心可以充分享受这些政策支持，降低研发成本，提高研发投入的效益，为研发中心的建设和运营提供良好的政策环境。

（2）基础设施完善

上海具备完善的基础设施，包括交通、通信、科研设施等。便捷的交通网络有利于人员往来和物资运输；高速稳定的通信网络能够满足研发中心与国内外团队的信息交流和协作需求；丰富的科研设施共享平台可以为普源精电的研发工作提供必要的硬件支持，减少公司在基础设施建设方面的投入。

（3）技术基础与经验积累

普源精电在电子测量仪器领域已经有多年的技术研发和产品生产经验，积累了丰富的技术成果和研发团队。这些技术基础和经验可以为上海研发中心的建设提供有力支撑，使研发中心能够快速开展工作，在现有技术基础上进行创新和突破。

（4）产业链配套成熟

上海及周边地区拥有完善的电子信息产业链，从芯片设计制造、电子元器件生产到仪器仪表组装等各个环节都有大量的企业和供应商。普源精电建设上海研发中心能够充分利用当地成熟的产业链配套资源，降低采购成本，缩短供应链周期，提高研发和生产效率。

四、本次募投项目延期的影响

公司本次部分募投项目延期是公司根据募投项目实施情况做出的审慎决定，未改变募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次部分募投项目延期不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司的整体发展规划及股东的长远利益，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》等相关规定的要求。

五、本次募投项目延期的专项意见

（一）监事会意见

监事会认为，本次部分募投项目延期是公司根据募投项目实施情况做出的审慎决定，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营、募投项目的实施产生重大不利影响，符合公司的整体发展规划及股东的长远利益。

综上，公司监事会同意本次部分募投项目延期的议案。

（二）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次部分募投项目延期的事项已经公司董事会、监事会审议通过，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》等相关法律、法规的规定。

本次部分募投项目延期是公司充分考虑了实际情况作出的决定，本次部分募投项目延期不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

综上，保荐机构对公司本次部分募投项目延期事项无异议。

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于普源精电科技股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王胜

嵇坤



国泰君安证券股份有限公司

2025 年 3 月 17 日