

普元信息技术股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况
的鉴证报告

专项审计报告



防 伪 编 码: 31000003202258360E

被审计单位名称: 普元信息技术股份有限公司

审 计 内 容: 2021年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

报 告 文 号: 众会字(2022)第03340号

签字注册会计师: 陆友毅

注 师 编 号: 310000731709

签字注册会计师: 郑明珠

注 师 编 号: 310000030124

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18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>

专项鉴证报告

众会字(2022)第 03340 号

普元信息技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的普元信息技术股份有限公司(以下简称“普元信息”)截至 2021 年 12 月 31 日止的《普元信息技术股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)。

一、管理层对专项报告的责任

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》、《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》及相关格式指引等规定编制专项报告，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是普元信息管理层的责任。

二、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专项报告发表鉴证意见。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，普元信息的专项报告在所有重大方面按照《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》、《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》及相关格式指引等规定编制，反映了普元信息截至 2021 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供普元信息 2021 年度年报披露之目的使用，未经我所书面同意，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师

(项目合伙人)

陆友毅



中国注册会计师

郑明珠



中国·上海

2022 年 4 月 20 日

普元信息技术股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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》及相关格式指引等规定，普元信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）编制的截至2021年12月31日的募集资金存放与实际使用情况的专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于2019年10月28日出具的《关于同意普元信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2016号），公司获准公开发行23,850,000股人民币普通股股票，每股发行价格26.90元，实际募集资金总额为人民币641,565,000.00元，扣除各项发行费用人民币57,014,461.68元后，实际募集资金净额为人民币584,550,538.32元，上述募集资金已于2019年11月28日全部到位，并业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年11月28日出具“众会字(2019)第7340号”验资报告验证。

（二）2021年度募集资金使用情况及结余情况

2021年度实际使用募集资金7,017.17万元，2021年度收到的理财收益和银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,158.14万元；截至2021年12月31日，累计已使用募集资金24,301.52万元，累计收到的理财收益和银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,682.84万元。截至2021年12月31日，募集资金余额为37,873.64万元。

募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（万元）
实际到账的募集资金总额	59,492.32
减：使用募集资金置换预先投入资金	3,273.43
减：募投项目支出金额	12,543.09
减：发行有关费用	985.00
减：以超募资金永久补充流动资金金额	7,500.00
减：尚未到期的银行结构性存款	-
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	2,682.84
截至2021年12月31日募集资金余额	37,873.64

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理及使用，保护投资者权益，根据中国证监会《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》等法律法规及公司《募集资金使用制度》相关规定，公司与保荐机构民生证券股份有限公司及专户储存募集资金的商业银行招商银行上海分行

张江支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务。公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形，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 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：万元

开户行	银行账号	初始存放金额[注 1]	2021 年 12 月 31 日余额
招商银行上海分行张江支行	121909108210907	59,492.32	37,873.64
合计		59,492.32	37,873.64

注 1：初始存放金额系募集资金款 64,156.50 万元，扣除民生证券股份有限公司承销及保荐费 4,664.18 万元（含税）后的余额。

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

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金使用情况对照表详见附件 1。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2019 年 12 月 12 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 2,931.84 万元，使用募集资金 341.59 万元置换预先支付的发行费用。众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《普元信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（众会字（2019）7551 号）。民生证券股份有限公司出具了《民生证券股份有限公司关于普元信息技术股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金之核查意见》。

报告期内，公司无置换募投项目先期投入的情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司超募资金总额为 25,026.32 万元。2020 年 4 月 22 日公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，使用部分超募资金计人民币 7,500 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的比例不超过 30.00%，用于与主营业务相关的生产经营。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设资金需求，在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构民生证券股份有限公司亦出具了无异议的核查意见。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用 7,500 万元超募资金永久补充流动资金。

报告期内，公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

2021年12月10日，公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了相关议案，同意使用不超过人民币3.8亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至2021年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期的现金管理产品余额为零元。

（六）募集资金使用的其他情况

2021年4月21日，公司召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，综合考虑当前募投项目的实施进度等因素，同意公司将募投项目延期至2022年9月。本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构民生证券股份有限公司亦出具了无异议的核查意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，公司募投项目未发生变更情况，也没有对外转让或者置换募投项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》等相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附表1：募集资金使用情况对照表

普元信息技术股份有限公司董事会

2022年4月20日

附表 1：募集资金使用情况对照表

编制单位：普元信息技术股份有限公司		截止日期：2021年12月31日		单位：人民币 万元								
募集资金总额：		本年度投入的募集资金总额：					7,007.64					
变更用途的募集资金总额：		已累计投入募集资金总额：					22,974.92					
变更用途的募集资金总额比例：												
承诺投资项目	已变更项目，包含部分变更(如有)	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截至期末承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益[注1]	是否达到预计收益	项目可行性是否发生重大变化
云应用平台研发升级项目	否	14,902.12	14,902.12	14,902.12	4,157.07	9,086.82	-5,815.30	60.98	2022年9月	不适用	不适用	否
大数据中台研发升级项目	否	12,113.26	12,113.26	12,113.26	2,057.56	4,740.11	-7,373.15	39.13	2022年9月	不适用	不适用	否
研发技术中心升级项目	否	6,413.36	6,413.36	6,413.36	793.01	1,647.99	-4,765.37	25.70	2022年9月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	33,428.74	33,428.74	33,428.74	7,007.64	15,474.92	-17,953.82	—	-	-	-	-
超募资金永久补充流动资金	否	不适用	7,500.00	7,500.00	-	7,500.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
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												
用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												
募集资金其他使用情况												
不适用												
详见本报告三之(二)说明												
不适用												
详见本报告三之(五)说明												
详见本报告三之(四)说明												
不适用												
详见本报告三之(六)说明												

注 1：公司募投项目旨在提升公司整体的生产效率和竞争力，促进公司整体经营效益的提升，无法单独核算效益。



姓名	陆友毅
Full name	陆友毅
性别	男
Sex	男
出生日期	1972-09-19
Date of birth	1972-09-19
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	320522197209190012
Identity card No.	320522197209190012



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: 31 0000731 709
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: 1997 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



陆友毅(310000731709)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



陆友毅(310000731709)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓名	郑明珠
Full name	郑明珠
性别	女
Sex	女
出生日期	1986-01-13
Date of birth	1986-01-13
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通 合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通 合伙)
身份证号码	330483198601131627
Identity card No.	330483198601131627



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: 310000030124
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: 2019年 05月 15日
Date of Issuance /y /m /d

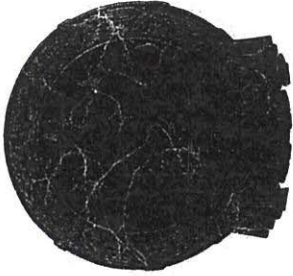


郑明珠(310000030124)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



郑明珠(310000030124)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

证书序号: 0006271



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: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)

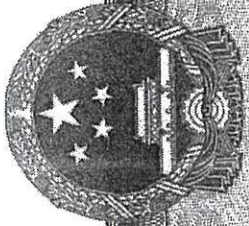
批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



发证机关: 上海市财政局

二〇二〇年十月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000020202080150

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

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】



扫描二维码
获取企业信息
了解更多详情
请登录国家
企业信用信息公示系统

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关

2022 年 02 月 08 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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

国家市场监督管理总局监制