

国泰海通证券股份有限公司
关于深圳市正弦电气股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为深圳市正弦电气股份有限公司（以下简称“正弦电气”或者“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司 2024 年度募集资金存放和使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市正弦电气股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕842 号）同意，并经上海证券交易所同意，2021 年 4 月，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,150.00 万股，募集资金总额为人民币 34,292.50 万元，扣除保荐及承销费用、发行登记费等其他交易费用共计 4,549.25 万元（不含增值税金额）后，募集资金净额为 29,743.25 万元，上述资金已全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2021 年 4 月 23 日出具《验资报告》（信会师报字[2021]第 ZI10285 号）。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金监管协议。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，首次公开发行股票募集资金的使用和结余情况具体如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	29,743.25
减：以前年度置换的以自筹资金预先投入募投项目金额	649.78
减：累计直接以募集资金投入的募投项目支出总额	18,625.60
减：本年度购买理财产品尚未赎回金额	8,000.00
减：节余募集资金转出	2,030.76
加：以前年度募集资金理财产品累计收益金额	926.06
加：本年度募集资金理财产品收益金额	263.36
加：以前年度存款累计利息收入扣除手续费净额	410.41
加：本年度存款累计利息收入扣除手续费净额	30.85
募集资金余额	2,067.79

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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，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》等法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理与监督等方面作出了明确的规定，确保募集资金的规范使用。

公司依据相关规定对募集资金进行专户存储管理，并与开户银行、保荐机构签订了募集资金专户存储三方监管协议，相关协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本公司在使用募集资金时严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，公司设有2个募集资金专户，全资子公司武汉市正弦电气技术有限公司（以下简称“武汉正弦”）设有2个募集资金专户，全资子公司腾禾精密电机（苏州）有限公司（以下简称“腾禾电机”）设有1个募集资金专户，具体募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户主体	开户银行	银行账号	截止日余额	备注
公司	上海浦东发展银行股份有限公司深圳保税区支行	79370078801800001760	1,103.18	募集专户、结构性存款及活期存款
公司	中国银行股份有限公司深圳沙井支行	769274767094	325.15	募集专户、结构性存款及活期存款
武汉正弦	中国民生银行股份有限公司武汉新华支行	633088758	48.78	武汉研发中心建设项目账户
武汉正弦	浙商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	5210000110120100034552	107.53	生产基地技改及扩产项目账户
腾禾电机	中国银行股份有限公司太仓分行	531381437166	483.15	腾禾电机生产升级改造项目
		合计	2,067.79	

注：期末余额不包含未到期理财产品 80,000,000.00 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）资金使用情况参见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额不超过人民币 1.5 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。使用期限为董事会和监事会审议通过之日起 12 个月内，该项决议的有效期于 2024 年 4 月 19 日截止。

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额不超过人民币 1.5 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。使用期限为董事会和监事会审议通过之日起 12 个月内，该项决议的有效期于 2025 年 4 月 23 日截止。

2024 年 4 月 20 日至 2024 年 4 月 23 日，公司存在部分闲置募集资金现金管理超出董事会决议有效期的情形，相关现金管理产品满足安全性高、流动性好、保本型的要求，且已按照终止日期全部到期赎回，未对募投项目正常开展及募集资金使用造成不利影响。保荐机构发现后及时督促公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议进行补充确认并落实了相关整改措施。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金用于现金管理的具体情况如下：

单位：万元

开户银行	金额	产品名称	产品类型	购买日	到期日	年化收益率（%）	理财期限
中国银行股份有限公司深圳沙井支行	3,000.00	中国银行挂钩型结构性存款产品	银行挂钩型结构性存款产品	2024-9-27	2025-01-08	1.10%-1.90%	103 天
中国银行股份有限公司深圳沙井支行	1,600.00	中国银行挂钩型结构性存款产品	银行挂钩型结构性存款产品	2024-10-21	2025-04-21	1.20%或 2.91%	182 天
中国银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	1,400.00	中国银行挂钩型结构性存款产品	银行挂钩型结构性存款产品	2024-10-21	2025-04-23	1.19%或 2.90%	184 天
上海浦东发展银行股份有限公司深圳保税区支行	900.00	利多多公司稳利 24JG3546 期(3 个月早鸟款)结构性存款	对公结构性存款产品	2024-11-11	2025-02-11	0.85%或 2.00%或 2.20%	92 天
上海浦东发展银行股份有限公司深圳保税区支行	1,100.00	利多多公司稳利 24JG3645 期(3 个月旺季特供款)结构性存款	对公结构性存款产品	2024-12-30	2025-04-01	0.85%或 2.25%或 2.45%	92 天
合计	8,000.00	-	-	-	-	-	-

（五）使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

截至报告期末，公司已按照相关规定将“营销及服务网络建设项目”节余募集资金2,030.76万元（资金转出当日募集资金专户余额）转出永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，同时注销该募集资金专户，具体内容详见公司分别于2024年11月12日和2024年12月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于注销部分募集资金专户的公告》（公告编号：2024-044和2024-055）。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目内部投资结构调整、延期事项

公司于2024年5月10日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目内部投资结构调整、延期的议案》，同意对“营销及服务网络建设项目”结项，并将节余募集资金永久补充流动资金；对“研发中心建设项目”的内部投资结构进行调整，对“生产基地技改及扩产项目”、“深圳研发中心建设项目”、“武汉研发中心建设项目”达到预定可使用状态时间进行调整。具体内容详见公司于2024年5月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目内部投资结构调整、延期的公告》（公告编号：2024-016）。

公司于2024年5月29日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部

分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目内部投资结构调整、延期的议案》，同意公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目内部投资结构调整、延期事项。

（二）变更部分募投项目暨收购腾禾精密电机（苏州）有限公司 100%股权并对其进行生产升级改造事项

公司于 2024 年 9 月 29 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目暨收购腾禾精密电机（苏州）有限公司 100%股权并对其进行生产升级改造的议案》，拟变更“生产基地技改及扩产项目”未使用的募集资金 5,456.00 万元，用于收购姚程、姚培德、蒋建明合计持有的腾禾精密电机（苏州）有限公司 100%股权以及对腾禾电机生产进行升级改造，其中腾禾电机 100%股权交易对价合计 4,256.00 万元，“腾禾电机生产升级改造项目”合计拟投入 1,200.00 万元，剩余募集资金将继续用于“生产基地技改及扩产项目”建设。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目暨收购腾禾精密电机（苏州）有限公司 100%股权并对其进行生产升级改造的公告》（公告编号：2024-035）。

公司于 2024 年 10 月 16 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目暨收购腾禾精密电机（苏州）有限公司 100%股权并对其进行生产升级改造的议案》，同意公司变更部分募投项目暨收购腾禾电机 100%股权并对其进行生产升级改造事项。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年 4 月 20 日至 2024 年 4 月 23 日，公司存在部分闲置募集资金现金管理超出董事会决议有效期的情形，相关现金管理产品满足安全性高、流动性好、保本型的要求，且已按照终止日期全部到期赎回，未对募投项目正常开展及募集资金使用造成不利影响。保荐机构发现后及时督促公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议进行补充确认并落实了相关整改措施。

除上述事项以外，2024 年度公司严格按照《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》等相关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、

完整履行相关信息披露工作，不存在其他违规使用募集资金的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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》《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了公司 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查程序及核查意见

报告期内，保荐机构通过资料审阅、沟通交流等多种方式，对正弦电气募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、现金管理合同、大额募集资金支出相关凭证、中介机构相关报告等资料，并与相关人员沟通交流等。

经核查，保荐机构认为：

除本核查意见“五、募集资金使用及披露中存在的问题”所述内容外，公司 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等法律法规以及公司募集资金管理制度的规定，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，不存在损害股东利益的情形，公司募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于深圳市正弦电气股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 周聪

周 聪

张力

张 力



国泰海通证券股份有限公司

2025 年 4 月 25 日

附表 1:

首次公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市正弦电气股份有限公司

2024 年度

单位：万元

募集资金总额				29,743.25		本年度投入募集资金总额					3,183.75	
变更用途的募集资金总额				9,190.41		已累计投入募集资金总额					19,275.38	
变更用途的募集资金总额比例				30.90%								
承诺投资项目	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
生产基地技改及扩产项目	是	14,371.99	5,006.37	5,006.37	299.89	1903.17	-3,103.20	38.01%	2026年6月	不适用	不适用	否
腾禾电机生产升级改造项目	是	-	1,200.00	1200.00	16.87	16.87	-1,183.13	1.41%	2026年11月	不适用	不适用	否
收购腾禾精密电机（苏州）有限公司100%股权项目	是	-	4,256.00	4,256.00	2,425.92	2,425.92	-1,830.08	57.00%	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目-深圳研发中心建设项目	是	4,781.66	5,530.00	5,530.00	93.56	3,726.78	-1,803.22	67.39%	2025年5月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目-武汉研发中心建设项目	是	5,096.64	2,790.00	2,790.00	309.86	1,976.03	-813.97	70.83%	2025年7月	不适用	不适用	否

营销及服务网络建设项目	是	5,876.81	4,950.00	4,950.00	37.66	3,215.74	-1,734.26	64.96%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	7,139.66	6,010.87	6,010.87	-	6,010.87	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
合计	-	37,266.76	29,743.25	29,743.25	3,183.75	19,275.38	-10,467.86	64.81%	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					各募投项目未达到计划进度原因如下： 1、生产基地技改及扩产项目 因营销业务开展不及预期，基于谨慎使用募集资金考虑，将生产自动化设备整体规划、采购、扩产生产线等工作放缓，导致“生产基地技改及扩产项目”暂未达到投入进度要求。报告期内，公司已履行相应审议和公告程序，将本项目达到预定可使用状态日期延期 2 年。 2、研发中心建设项目-武汉研发中心建设项目 武汉研发中心工控产品业务规划、新能源领域市场调研、先进研发软硬件系统及设备的引进、实验平台建设等工作放缓，导致“研发中心建设项目-武汉研发中心建设项目”暂未达到投入进度要求。报告期内，公司已履行相应审议和公告程序，将本项目调减 1,500.00 万元至“深圳研发中心建设项目”，且将达到预定可使用状态日期延期 1 年。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					报告期内，公司不存在募投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					不适用							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					公司于 2024 年 4 月 24 日第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目正常实施并保证募集资金安全的前提下，使用最高额不超过人民币 1.5 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。使用期限为董事会和监事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。董事会授权公司总经理在上述额度及决议有效期内行使投资决策权、签署相关文件等事宜。公司监事会和保荐机构国泰君安证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-009）。							
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	1、募集资金节余金额 截至报告期末，公司已按照相关规定将“营销及服务网络建设项目”节余募集资金 2,030.76 万元（资金转出当日募集资金专户余额）。 2、形成原因 “营销及服务网络建设项目”实施过程中，严格按照募集资金使用的相关规定，从项目实际情况出发，在保证募投项目质量的前提下，本着合理、高效、谨慎、节约的原则，加强对项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，通过对各项资源的合理调度和优化，有效降低了项目的实施成本。此外，为了提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理，获得了一定的投资收益，因此形成了资金节余。
募集资金其他使用情况	不适用