

北京新雷能科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页 次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、北京新雷能科技股份有限公司关于前次募集资金 使用情况的专项报告	1-8

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026]13555号

北京新雷能科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的北京新雷能科技股份有限公司(以下简称新雷能公司)管理层编制的截至2026年6月30日的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新雷能公司向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为新雷能公司向特定对象发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

新雷能公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《关于前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》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。

三、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新雷能公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、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，以对鉴证对象信息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、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，新雷能公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，公允反映了新雷能公司截至2026年6月30日的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2026年8月14日

北京新雷能科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，北京新雷能科技股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)编制了截至2026年6月30日(以下简称截止日)的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意北京新雷能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(2022)2062号)批复，公司向特定对象发行股票37,849,061股，每股发行价格为41.76元/股，募集资金总额为人民币1,580,576,787.36元，扣除发行费用(不含税金额)人民币33,169,931.09元，实际募集资金净额为人民币1,547,406,856.27元。上述募集资金已于2022年10月11日划至公司指定账户，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)就公司本次向特定对象发行股票的募集资金到账事项出具了《验资报告》(中汇会验[2022]7094号)，确认募集资金到账。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2026年6月30日，前次募集资金存储情况如下(单位：人民币万元)：

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司北京回龙观支行	0200090229200226442	154,738.47	-	2026年6月已注销[注1]
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	20000002325200103869214	-	-	2026年6月已注销
华夏银行股份有限公司北京奥运村支行	10275000000911638	-	-	2023年6月已注销
兴业银行股份有限公司北京昌平支行	321360100100393621	-	-	2024年11月已注销
宁波银行股份有限公司北京亚运村支行	77070122000306949	-	-	2026年6月已注销
宁波银行股份有限公司深圳分行	73010122002266960	-	-	2024年1月已注销
上海浦东发展银行股份有限公司北京昌平支行	91490078801000003027	-	470.89	[注2]

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
成都农村商业银行股份有限公司合作支行	1000090011246175	-	-	2026 年 5 月 已注销
合 计		154,738.47	470.89	

注 1：公司前次募集资金总额为人民币 1,580,576,787.36 元，扣除 33,192,112.53 元(含税金额)保荐费用、承销费用等后的余额为人民币 1,547,384,674.83 元，已于 2022 年 10 月 11 日存入中国工商银行股份有限公司昌平支行 0200090229200226442 银行账号内。此外公司累计发生其他相关发行费用(不含税)为人民币 1,856,617.38 元，上述募集资金扣除保荐费用、承销费用(不含税)以及累计发生的其他相关发行费用(不含税)后，募集资金净额为人民币 1,547,406,856.27 元。

注 2：该账户正在办理注销手续。

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为 1,547,406,856.27 元。按照募集资金用途，计划用于“特种电源扩产项目”、“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”、“5G 通信及服务器电源扩产项目”、“研发中心建设项目”和“补充流动资金”，项目投资总额为 1,547,406,856.27 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，实际已投入资金 1,332,956,553.85 元。公司已将前次募集资金节余资金用于永久补充流动资金，具体内容详见本报告之“八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明”。

《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、募集资金总额调整

由于前次向特定对象发行股票实际募集资金净额为人民币 1,547,406,856.27 元，少于《北京新雷能科技股份有限公司 2022 年向特定对象发行 A 股股票募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）中披露的拟投入募集资金金额，公司于 2022 年 10 月 26 日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额和募投项目实际情况，调整各募投项目募集资金金额，对募投项目募集资金金额进行了调整，缺口部分将由公司通过自筹资金解决。具体内容详见公司披露的《关于调整部分募投项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2022-089）。

2、项目实施期限调整

公司募投项目“特种电源扩产项目”及“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”原计划于 2024 年 10 月达到预定可使用状态。公司于 2024 年 4 月 18 日召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议及第六届董事会独立董事第一次专门会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将上述项目达到预定可使用状态的时间延期至 2025 年 10 月。具体内容详见公司披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2024-029）。

公司于 2025 年 10 月 29 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，该议案在提交董事会审议前已经董事会审计委员会审议通过，同意将“特种电源扩产项目”“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”及“研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2025 年 10 月延期至 2026 年 4 月。同时根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的相关规定，公司对“研发中心建设项目”的必要性及可行性进行了重新论证，认为该项目建设符合公司整体发展战略规划，继续实施仍具备必要性和可行性。具体内容详见公司披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2025-065）。

3、项目实施主体及实施地点变更

根据公司实际生产经营及管理需要，公司于 2024 年 4 月 18 日召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”、“研发中心建设项目”新增实施地点成都市高新区，同时新增新雷能（北京）微系统工程技术中心有限公司、成都恩吉芯科技有限公司作为实施主体。

（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(单位：万元)：

投资项目	承诺募集资金 投资总额	调整后募集资 金投资总额	实际投入募集 资金总额	差异金额	差异原 因
1、特种电源扩产项目	78,464.86	76,147.87	63,796.98	-12,350.89	注 1
2、高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目	14,508.05	14,508.05	11,385.02	-3,123.03	注 2
3、5G 通信及服务器电源扩产项目	9,370.05	9,370.05	5,180.47	-4,189.58	注 3
4、研发中心建设项目	8,714.72	8,714.72	6,933.19	-1,781.53	注 4

投资项目	承诺募集资金 投资总额	调整后募集资 金投资总额	实际投入募集 资金总额	差异金额	差异原 因
5、补充流动资金	47,000.00	46,000.00	46,000.00	-	
合计	158,057.68	154,740.69	133,295.66	-21,445.03	

注 1：项目差异金额主要系受下游市场情况变化等因素影响，公司减少了该项目部分设备购置并减少设备投资金额 10,662.33 万元，经公司董事会、股东会审议通过，节余资金用于永久补充流动资金。

注 2：项目差异金额主要系项目土建投入减少以及受下游市场情况变化等因素影响减少部分设备投资，经公司董事会、股东会审议通过，节余资金用于永久补充流动资金。

注 3：项目差异金额主要系公司基于合理节约的原则，减少装修支出金额、更换原设备为高性价比设备，经公司董事会、股东会审议通过，节余资金用于永久补充流动资金。

注 4：项目差异金额主要系受下游市场情况变化等因素影响，公司减少了该项目部分设备购置并减少设备投资金额 2,466.33 万元，经公司董事会、股东会审议通过，节余资金用于永久补充流动资金。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

公司于 2022 年 10 月 26 日召开董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 10,966.06 万元及已支付发行费用 82.08 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金先期投入项目对外转让的情况。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司前次募集资金投资项目中“研发中心建设项目”无法单独核算效益。该项目的实施主要目的在于对公司核心业务领域的前沿技术、产品进行预研储备，项目本身不产生直接的经济效益。

公司前次募集资金投资项目中“补充流动资金”无法单独核算效益。该项目的实施有利于降低公司资产负债率，增强公司资金实力，保持发展动力，项目本身不产生直接的经济效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

1、“特种电源扩产项目”、“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”于 2026 年 4 月结项，项目结项时间较短，截至 2026 年 6 月 30 日相关资产达到预定可使用状态尚未满一个完整年度，产能利用率暂未达到预期，实现收益与承诺收益存在差异。

2、“5G 通信及服务器电源扩产项目”因受到通信行业周期性波动影响，市场需求不及预期；数据中心行业公司市场拓展不及预期，导致项目暂未达到预期。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，结合公司生产经营需求及财务情况，公司于 2023 年 2 月 9 日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 18,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。2024 年 1 月 26 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 18,000 万元全部归还至募集资金专用账户。

2024 年 1 月 30 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 18,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。2025 年 1 月 13 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 18,000 万元全部归还至募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。

2025 年 1 月 16 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 18,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。2026 年 1 月 13 日已归还至募集资金专户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

1、2023 年 12 月 8 日，公司召开第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第三十一次会议，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的议案》，

同意募投项目“5G 通信及服务器电源扩产项目”结项并将节余募集资金 4,313.70 万元永久补充流动资金的议案。2024 年 1 月，公司注销募集资金账户，并将截至注销日结余资金全部补充流动资金。资金结余的原因主要是公司基于合理节约的原则，减少装修支出金额、更换原设备为高性价比设备等，具体内容详见公司披露的《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的公告》（公告编号：2023-107）。

2、2026 年 4 月 28 日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销相关募集资金专户的议案》，同意募投项目“特种电源扩产项目”、“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”、“研发中心建设项目”结项并将节余募集资金 20,703.04 万元永久补充流动资金的议案。2026 年 5 月至 6 月，公司注销四个募集资金账户，并将截至注销日结余资金全部补充流动资金；剩余一个尚未注销的募集资金账户，期末余额为 470.89 万元。资金结余的原因主要是受下游市场情况变化等因素影响，公司减少了项目部分设备购置，以及通过合理调度与优化配置各项资源有效降低了建设成本及费用，具体内容详见公司披露的《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注销相关募集资金专户的公告》（公告编号：2026-020）。

九、前次募集资金使用的其他情况

2025 年 11 月，因合同纠纷，公司少量募集资金 301.20 万元被冻结，已于 2026 年 1 月解冻。募集资金冻结涉及金额较小，未对公司的经营造成重大影响，亦未对募集资金投资项目产生不利影响。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

北京新雷能科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 14 日

董 事 会

1101140346597

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京新雷能科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		158,057.68		已累计投入募集资金总额		133,295.66
变更用途的募集资金总额		不适用		各年度使用募集资金总额		133,295.66
变更用途的募集资金总额比例		不适用		2022 年		63,928.99
				2023 年		20,429.93
				2024 年		13,493.18
				2025 年		19,080.56
				2026 年 1-6 月		16,362.99
投资项目		募集资金投资总额			实际投资金额	项目达到预定
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	特种电源扩产项目	特种电源扩产项目	78,464.86	76,147.87	63,796.98	2026 年 4 月
2	高可靠性 SiP 功率微系统产业化项目	高可靠性 SiP 功率微系统产业化项目	14,508.05	14,508.05	11,385.02	2026 年 4 月
3	5G 通信及服务电器源扩产项目	5G 通信及服务电器源扩产项目	9,370.05	9,370.05	5,180.47	2023 年 12 月
4	研发中心建设项目	研发中心建设项目	8,714.72	8,714.72	6,933.19	2026 年 4 月
5	补充流动资金	补充流动资金	47,000.00	46,000.00	46,000.00	不适用
合计			158,057.68	154,740.69	133,295.66	-21,445.03

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京新雷能科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
				2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年 1-6 月		
1	特种电源扩产项目	38.46%	本项目静态税后投资回收期 为 8.09 年（含建设期），税 后内部收益率为 16.66%	不适用	不适用	不适用	-731.00	-731.00	注 1
2	高可靠性 SiP 功率微系统产品产 业化项目	29.98%	本项目静态税后投资回收期 为 7.49 年（含建设期），税 后内部收益率为 17.83%	不适用	不适用	不适用	-66.76	-66.76	注 1
3	5G 通信及服务器电源扩产项目	100.00%	本项目静态税后投资回收期 为 6.86 年（含建设期），税 后内部收益率为 16.01%	不适用	-2,017.36	-3,666.11	-45.83	-5,729.30	否
4	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：“特种电源扩产项目”、“高可靠性 SiP 功率微系统产品产业化项目”于 2026 年 4 月结项，项目结项时间较短，截至 2026 年 6 月 30 日相关资产达到预定可使用状态尚未满一个完整年度，产能利用率暂未达到预期，实现收益与承诺收益存在差异。



统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强, 高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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）

仅供中汇会鉴[2026]13555号报告使用

登记机关



2026 年02 月12 日



会计师事务所 执业证书

名称：

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：高峰

经营场所：

杭州市上城区新业路8号华联时代
大厦A幢601室

组织形式：

执业证书编号：特殊普通合伙

批准执业文号：33000014

批准执业日期：浙财会〔2013〕54号

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

证书序号：0019879

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：



2024 年 12 月 3 日

中华人民共和国财政部制

仅供中汇会鉴[2026]13555号报告使用



姓名	马东宇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1979年4月19日
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	
身份证号	142321197904190613
Identity card No.	



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： 110000152407
No. of Certificate

批准注册协会： 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2009 年 7 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	庄任
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1986年1月12日
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	
身份证号	371102198601127138
Identity card No.	



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：330000144874
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015年8月14日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d