

**关于博敏电子股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告**

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—21 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕3-540号

博敏电子股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的博敏电子股份有限公司（以下简称博敏电子公司）董事会编制的截至2021年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博敏电子公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为博敏电子公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

博敏电子公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

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博敏电子公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，博敏电子公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了博敏电子公司截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

李振华



中国注册会计师：

孙慧敏



二〇二一年十月十五日

博敏电子股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2021 年 9 月 30 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）2018 年度发行股份购买资产及募集配套资金基本情况

1. 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证监会《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1182 号）核准，公司向共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称共青城浩翔）、共青城源翔投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称共青城源翔）、宁波梅山保税港区福鹏宏祥柒号股权投资管理中心（有限合伙）、共青城建融壹号投资管理合伙企业（有限合伙）、汪琦、陈羲 6 名交易对方发行人民币普通股股票 48,107,613 股，每股发行价格为人民币 21.93 元，购买上述交易对方合计持有的深圳市君天恒讯科技有限公司（以下简称君天恒讯）100%股权，并向俞正福等三名投资者非公开发行股份募集配套资金，每股发行价格为人民币 13.48 元。

截至 2018 年 8 月 2 日，君天恒讯过户手续全部办理完成，相关股权变更登记至公司名下，相关工商变更手续已办理完毕，公司已持有君天恒讯 100%股权。

随后，公司于 2018 年 12 月采用非公开发行方式，向俞正福、杨宝林、吴根春非公开发行人民币普通股股票 9,569,732 股，每股发行价格为人民币 13.48 元，共计募集资金 12,900.00 万元，坐扣承销费用 1,700.00 万元（不含税）后的募集资金为 11,200.00 万元，已由主承销商华创证券有限责任公司于 2018 年 12 月 29 日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕3-44 号）及天健验〔2018〕3-75 号）。

2. 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 9 月 30 日 余额	备注
中国农业银行股份有限公司梅州城区支行	44193101040022454	11,200.00	0.00	已销户
招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行	755943080810702			已销户
合 计		11,200.00	0.00	

注：募集资金银行存储账户初始金额为公司非公开发行募集配套资金总额 12,900.00 万元扣除支付独立财务顾问发行相关费用 1,700.00 万元后实际收到金额

（二）2020 年度非公开发行股票基本情况

1. 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证监会《关于核准博敏电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2133 号）核准，公司以非公开发行股份的方式向 16 名特定投资者发行 69,958,501 股人民币普通股股票（A 股），发行价为每股人民币 12.05 元，共计募集资金人民币 84,299.99 万元，扣除各项发行费用人民币 2,054.51 万元（不含税）后的实际募集资金净额为人民币 82,245.49 万元，已于 2020 年 11 月 11 日汇入公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-112 号）。

2. 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 9 月 30 日 余额	备注
南京银行股份有限公司盐城分行	1113230000000205	5,000.00	43.62	活期
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	3209820561010000007861	9,000.00	409.69	活期
上海浦东发展银行股份有限公司惠州分行	40010078801100001861	13,800.00	2,167.03	活期
上海浦东发展银行股份有限公司深圳福田支行	79290078801800001912	3,000.00	0.70	活期
中国农业银行股份有限公司梅州城区支行	44193101040024427	16,047.49	3,717.63	活期
交通银行股份有限公司梅州分行	496496185013000057905	5,398.00	785.09	活期

广发银行股份有限公司 梅州分行	9550880019311800944	4,000.00	0.00	注销
北京银行股份有限公司 深圳分行	20000026129400037031501	3,000.00	0.00	注销
梅州农村商业银行股份 有限公司	80020000015443981	5,000.00	0.00	注销
中国银行股份有限公司 梅州分行	628873728105	5,000.00	0.00	注销
中国建设银行股份有限公司 梅州市分行	44050172713600000333	5,000.00	0.00	注销
国家开发银行广东省分 行	44101560044088290000	8,000.00	0.00	注销
合 计		82,245.49	7,123.76	

[注 1] 募集资金银行存储账户初始金额为公司 2020 年度非公开发行募集资金总额 84,299.99 万元扣除各项发行费用人民币 2,054.51 万元（不含税）后实际收到金额

[注 2] 除募集资金专户余额 7,123.76 万元外（含理财收益 633.36 万元以及利息收入 100.29 万元），截至 2021 年 9 月 30 日，本公司使用闲置资金购买银行理财产品余额 8,800.00 万元（详见本报告八、（二）之说明）

二、前次募集资金使用情况

- （一）2018 年度发行股份购买资产募集资金使用情况详见附件 1-1；
- （二）2018 年度发行股份募集配套资金使用情况详见附件 1-2；
- （三）2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况详见附件 1-3。

三、前次募集资金变更情况

- （一）2018 年度发行股份购买资产募集资金

公司 2018 年度发行股份购买资产募集资金投资项目不存在变更的情况。

- （二）2018 年度发行股份募集配套资金

1. 募投项目募集资金投资金额及实施地点调整情况

因资本市场融资环境、发行时机等多种因素影响，公司 2018 年实际发行股份募集配套资金 12,900.00 万元，低于原计划募集资金金额 41,848.00 万元。公司本着轻重缓急的原则，对原计划各投资项目及投资金额进行了调整，具体如下：

- （1）支付本次交易现金对价

支付并购交易现金对价 19,500.00 万元为完成交易重要环节，受制于实际募集配套资金

总额低于原计划，公司拟使用的募集资金调整为 7,800.00 万元，差额 11,700.00 万元以自筹资金补足。

(2) 本次交易涉及的税费及中介费用

根据公司与承销商协议，发行承销费用与募集资金金额相关，经公司与各中介机构协调，本次交易的相关中介费用低于预估的 3,000.00 万元，实际发生额为 2,921.13 万元。

(3) 功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目

“功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目”原计划总投资 3,162.00 万元，计划使用募集配套资金 2,261.00 万元，受制于实际募集配套资金总额低于原计划，公司拟使用的募集资金调整为 2,178.87 万元，差额 82.13 万元以自筹资金补足。同时，为提升募集资金投资项目的运营效率，提高本次重大资产重组的整合效率，项目实施地点由“深圳市南山区粤海街道高新区南区高新南一道德赛科技大厦 1901”变更为“深圳市宝安区福永街道白石厦龙王庙工业区 21 栋四楼”。

(4) 其他

因公司本次配套融资非公开发行股票实际募集资金净额小于计划募集资金净额，公司根据发展规划和项目实施的轻重缓急情况，就研发中心建设项目、大功率电机驱动电源器件的模块化项目、高可靠性电机控制隔离通讯模块化项目及高压功率 MOSFET 模块化项目，使用募集资金投入金额调整为 0.00 万元。

公司对募投项目募集资金投资金额及实施地点进行相应的变更调整，有利于提高募集资金的使用效率，不会对募集资金的正常使用造成实质性影响，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2. 募集资金投资项目调整的审批程序

2019 年 3 月 8 日，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整部分募投项目募集资金投资金额及实施地点的议案》，公司独立董事对以上事项发表了明确同意的独立意见。

(三) 2020 年度非公开发行股票募集资金

1. 募投项目取消及募集资金投资金额调整情况

公司原计划募集资金 124,477.52 万元，用于高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目、高端印制电路板生产技术改造项目、研发中心升级项目和补充流动资金及偿还银行贷款。实际募集资金净额为 82,245.49 万元，相比原计划有所减少，为提高募集资金使用效率，公司取消高端印制电路板生产技术改造项目并调整部分募投项目募集资金投资金额，资金缺口

由公司通过自筹方式解决。取消及调整后的募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目 [注]	58,896.96	43,847.49
2	研发中心升级项目	5,560.92	5,398.00
3	补充流动资金及偿还银行贷款	33,000.00	33,000.00
合 计		97,457.88	82,245.49

[注]公司拟通过增资子公司江苏博敏电子有限公司的方式实施高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目

公司根据本次实际募集资金的达成情况，本着合理、科学、审慎利用募集资金的原则，出于对募集资金投资项目进度安排以及实施效率的考虑，对募集资金投资项目、募集资金项目投入金额等方面进行相应的调整，有利于提高募集资金的使用效率，提升公司整体盈利能力。本次取消及调整不会改变公司现有业务模式，不会对公司日常的生产经营产生不利影响，不会对募集资金的正常使用造成实质性影响。

2. 取消及调整部分募集资金投资项目的审议程序

2020年11月17日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于取消及调整部分募集资金投资项目的议案》及《关于以增资方式实施募集资金投资项目的议案》。公司独立董事、监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意的独立意见。2020年12月3日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于取消及调整部分募集资金投资项目的议案》。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

（一）2018年度发行股份购买资产募集资金

公司2018年度发行股份购买资产募集资金投资项目不存在实际投资总额与承诺的差异。

（二）2018年度发行股份募集配套资金

因2018年度发行股份募集配套资金实际募集资金金额小于计划募集资金金额，公司调整了部分募投项目募集资金投资金额，具体情况详见本报告三、（二）之说明。

2020年7月30日，公司将募集资金产生的银行存款利息扣除手续费后的余额2.97万元用于补充营运资金，并将募集资金专户进行注销。

（三）2020年度非公开发行股票募集资金

因 2020 年度非公开发行股票实际募集资金金额小于计划募集资金金额，公司调整了部分募投项目募集资金投资金额，具体情况详见本报告三、（三）之说明。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）2018 年度发行股份购买资产募集资金

公司 2018 年度发行股份购买资产募集资金投资项目实现效益情况详见附件 2-1，对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

共青城浩翔、共青城源翔承诺君天恒讯 2018 年度、2019 年度、2020 年度经审计扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（包括期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 9,000 万元、11,250 万元、14,063 万元。

共青城浩翔、共青城源翔及君天恒讯实际控制人袁岚、韩乐权同意，如目标公司在盈利承诺期间内截至当期期末累计实际盈利数未达到截至当期期末累计承诺盈利数的 95%，共青城浩翔、共青城源翔将根据本协议的约定逐年承担相应补偿义务，君天恒讯实际控制人袁岚、韩乐权承担连带责任。

（二）2018 年度发行股份募集配套资金

公司 2018 年度发行股份募集配套资金投资项目实现效益情况详见附件 2-2，实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

“支付本次交易现金对价”、“本次交易涉及的税费及中介费用”不直接产生效益，无法单独核算效益，但募集资金用于上述项目，可增加公司营运资金、提高经营抗风险能力。

“功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目”无募集资金效益指标，项目内容为关键技术研究，不直接产生利润，不涉及效益测算。但募集资金用于该项目有利于增强公司产品市场竞争力。

（三）2020 年度非公开发行股票募集资金

公司 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见附件 2-3，实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

“研发中心升级项目”无法单独核算效益，但该项目可以提升公司的技术研发能力，满足下游客户新产品升级的需求，提升公司的竞争优势。“补充流动资金及偿还银行贷款”无

法单独核算效益，可以增加公司营运资金，提高经营抗风险能力。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

(一) 2018 年度发行股份购买资产募集资金

公司 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金收购君天恒讯 100% 股权，具体情况如下：

1. 资产权属变更情况

2018 年 8 月 2 日，深圳市市场监督管理局签发深圳市君天恒讯科技有限公司《营业执照》（统一社会信用代码：91440300662669432A），标的资产过户手续已全部办理完成，并变更登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。

本次变更后，公司持有君天恒讯 100% 的股权。

2. 购入资产账面价值变化情况

君天恒讯近三年资产变化情况如下：

单位：人民币万元

项目	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
资产总额	48,911.71	48,959.51	35,428.07
负债总额	6,478.06	11,755.93	10,022.69
归属于母公司所有者权益	42,433.65	37,203.59	25,405.38

3. 购入资产生产经营及效益贡献情况

君天恒讯 2020 年经审计的营业收入为 60,229.60 万元，归属于母公司股东的净利润为 13,908.52 万元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 13,290.94 万元。

4. 盈利预测及承诺事项的履行情况

公司与交易对方共青城浩翔、共青城源翔签署了《盈利预测补偿协议》，本次交易中相关方就标的资产未来业绩进行了承诺，并就此承担业绩未达到承诺数额时的补偿责任。承诺业绩及实际完成情况具体如下：

单位：人民币万元

扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2020 年度	2019 年度	2018 年度	三年累计
承诺业绩（a）	14,063.00	11,250.00	9,000.00	34,313.00
实际完成（b）	13,290.94	11,463.16	9,850.16	34,604.26
差额（b-a）	-772.06	213.16	850.16	291.26
是否实现	否	是	是	是

[注]君天恒讯2018、2019、2020年实际完成效益为经审计的扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（含期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后归属于母公司股东的净利润（计提超额业绩奖励之前）

君天恒讯三年业绩承诺期内实际实现累计业绩 34,604.26 万元，超过累计承诺盈利数 291.26 万元。超出承诺业绩的 50%合计 1,456,280.23 元奖励给君天恒讯的高级管理人员。

根据 2019 年 9 月 16 日共青城浩翔、共青城源翔、袁岚、韩乐权等签署的《关于君天恒讯重组承诺业绩的补充承诺》相关约定：如果君天恒讯在 2019 年度、2020 年度截至当期期末累计实际盈利数达到截至当期期末累计承诺盈利数的 95%及以上（含 95%），但在扣减按博敏电子公司 2018 年会计估计变更前应收账款坏账准备计提比例测算的净利润影响金额后，若未能达到截至当期期末累计承诺盈利数，则共青城浩翔和共青城源翔承诺将向公司以现金方式补足坏账准备计提比例变更的累计影响金额。经测算，共青城浩翔、共青城源翔应以现金方式补足 8,104,242.34 元给公司，该款项已于 2021 年 7 月 30 日前支付完毕。

（二）2018 年度发行股份募集配套资金

公司 2018 年度发行股份募集配套资金不涉及以资产认购股份的相关资产运行情况。

（三）2020 年度非公开发行股票募集资金

公司 2020 年度非公开发行股票募集资金不涉及以资产认购股份的相关资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）2018 年度发行股份购买资产及募集配套资金

公司前次募集资金不涉及临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（二）2020 年度非公开发行股票募集资金

公司于 2020 年 11 月 17 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟对最高额度不超过人民币 60,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，适时向各金融机构购买安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）、有保本约定的理财产品或存款类产品（包括但不限于短期保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等）。在确保不影响募集资金投资项目建设 and 募集资金使用的前提下十二个月内滚动使用。公司独立董事、监事会对该事项均发表了同意意见，保荐机构对该事项无异议。

截至 2021 年 9 月 30 日，公司及全资子公司使用部分闲置募集资金购买的尚在存续期的保本型理财产品本金余额为 8,800.00 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

序号	理财产品类型	理财产品名称	实际投入金额	实际收回本金	实际收益	尚未收回本金余额
1	银行理财产品	中国农业银行“汇利丰”2020年第6339期对公定制人民币结构性存款产品	5,000.00	5,000.00	38.02	0.00
2	银行理财产品	中国农业银行“汇利丰”2020年第6343期对公定制人民币结构性存款产品	11,040.00	11,040.00	180.07	0.00
3	银行理财产品	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG9013 期人民币对公结构性存款（30天网点专属）	5,000.00	5,000.00	11.46	0.00
4	银行理财产品	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG9014 期人民币对公结构性存款（90天网点专属）	8,000.00	8,000.00	56.37	0.00
5	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天	4,000.00	4,000.00	5.87	0.00
6	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 35 天	1,000.00	1,000.00	2.54	0.00
7	银行理财产品	单位结构性存款 2020 年第 50 期 01 号 32 天	10,000.00	10,000.00	29.33	0.00
8	银行理财产品	单位结构性存款 2020 年第 50 期 02 号 95 天	3,000.00	3,000.00	26.94	0.00
9	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 14 天	500.00	500.00	0.47	0.00
10	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 35 天	1,000.00	1,000.00	2.51	0.00
11	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天	2,000.00	2,000.00	9.32	0.00
12	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天	1,000.00	1,000.00	4.66	0.00
13	银行理财产品	“丰盈”结构性存款第五十七期产品	5,000.00	5,000.00	39.59	0.00
14	银行理财产品	单位结构性存款 2021 年第 4 期 01 号 33 天	2,000.00	2,000.00	6.23	0.00
15	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天	800.00	800.00	3.59	0.00
16	银行理财产品	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG9014 期人民币对公结构性存款（90天网点专属）	5,000.00	5,000.00	36.65	0.00
17	银行理财产品	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG9013 期人民币对公结构性存款（30天网点专属）	3,000.00	3,000.00	7.84	0.00
18	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天	2,000.00	2,000.00	9.15	0.00

19	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款35天	1,000.00	1,000.00	2.49	0.00
20	银 行 理 财 产 品	南京银行单位结构性存款2021年第12期05号33天	3,000.00	3,000.00	9.08	0.00
21	银 行 理 财 产 品	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG5633期人民币对公结构性存款	4,000.00	4,000.00	34.50	0.00
22	银 行 理 财 产 品	南京银行单位结构性存款2021年第17期06号96天	3,000.00	3,000.00	27.20	0.00
23	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款63天	1,000.00	1,000.00	4.57	0.00
24	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款98天	1,000.00	1,000.00	7.25	0.00
25	银 行 理 财 产 品	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG6129期（3个月看涨网点专属）人民币对公结构性存款	3,000.00	3,000.00	24.00	0.00
26	银 行 理 财 产 品	“汇利丰”2021年第5258期对公定制人民币结构性存款产品	8,000.00	8,000.00	15.61	0.00
27	银 行 理 财 产 品	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG6198期（1个月看涨网点专属）人民币对公结构性存款	3,000.00	3,000.00	7.75	0.00
28	银 行 理 财 产 品	“汇利丰”2021年第5721期对公定制人民币结构性存款产品	6,000.00	6,000.00	19.68	0.00
29	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款63天	1,000.00	1,000.00	4.57	0.00
30	银 行 理 财 产 品	南京银行单位结构性存款2021年第31期09号33天	2,000.00	2,000.00	6.05	0.00
31	银 行 理 财 产 品	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG6271期（3个月看涨网点专属）人民币对公结构性存款	2,000.00			2,000.00
32	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款63天	800.00			800.00
33	银 行 理 财 产 品	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG6335期（3个月看涨网点专属）人民币对公结构性存款	2,000.00			2,000.00
35	银 行 理 财 产 品	单位结构性存款2021年第36期09号39天	3,000.00			3,000.00
35	银 行 理 财 产 品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款63天	1,000.00			1,000.00
合计			114,140.00	105,340.00	633.36	8,800.00

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

（一）2018 年度发行股份购买资产募集资金

截至 2021 年 9 月 30 日，公司 2018 年度发行股份购买资产募集资金全部用于支付收购君天恒讯 100%股权的股份对价，不存在尚未使用的募集资金。

(二)2018 年度发行股份募集配套资金

截至 2021 年 9 月 30 日，公司 2018 年度发行股份募集配套资金已按计划使用完毕，相应的募集资金专户已注销，不存在节余募集资金情况。

(三)2020 年度非公开发行股份募集资金

因全部募投项目尚未实施完毕，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1-1 和 1-2 2018 年度募集资金使用情况对照表

1-3 2020 年度募集资金使用情况对照表

2-1 和 2-2 2018 年度募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-3 2020 年度募集资金投资项目实现效益情况对照表

博敏电子股份有限公司

二〇二一年十月十五日

附件 1-1

2018 年度募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：105,500.00						已累计使用募集资金总额：105,500.00				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：105,500.00				
变更用途的募集资金总额比例：						2018 年：105,500.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	募集前承诺投 资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	可使用状态日 期（或截止日项 目完工程度）
1	收购君天恒讯 100%股权的股 份对价	收购君天恒讯 100%股权的股 份对价	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	0.00	2018 年 8 月
合计			105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	0.00	

附件 1-2

2018 年度募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：12,900.00						已累计使用募集资金总额：12,900.00				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：12,900.00				
变更用途的募集资金总额比例：						2018 年：1,700.00				
						2019 年：11,200.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	支付本次交易现金对价	支付本次交易现金对价	19,500.00	7,800.00	7,800.00	19,500.00	7,800.00	7,800.00	0.00	不适用
2	本次交易涉及的税费及中介费用	本次交易涉及的税费及中介费用	3,000.00	2,921.13	2,921.13	3,000.00	2,921.13	2,921.13	0.00	不适用
3	研发中心建设项目		2,547.00			2,547.00				
4	功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	2,261.00	2,178.87	2,178.87	2,261.00	2,178.87	2,178.87	0.00	2021 年 4 月
5	大功率电机驱		5,223.00			5,223.00				

	动电源器件的 模块化项目									
6	高可靠性电机 控制隔离通讯 模块化项目		5,155.00			5,155.00				
7	高压功率 MOSFET 模块化 项目		4,162.00			4,162.00				
合计			41,848.00	12,900.00	12,900.00	41,848.00	12,900.00	12,900.00	0.00	

附件 1-3

2020 年度募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：82,245.49						已累计使用募集资金总额：67,055.38				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：67,055.38				
变更用途的募集资金总额比例：						2020 年：36,733.92				
						2021 年 1-9 月：30,321.47				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	高精度多层刚挠结合印制电路板产业化项目	高精度多层刚挠结合印制电路板产业化项目	54,031.00	43,847.49	31,164.56	54,031.00	43,847.49	31,164.56	-12,682.93[注 1]	项目处于建设期
2	高端印制电路板生产技术改造项目		32,048.52			32,048.52				
3	研发中心升级项目	研发中心升级项目	5,398.00	5,398.00	2,887.95	5,398.00	5,398.00	2,887.95	-2,510.05[注 2]	不适用

4	补充流动资金及偿还银行贷款	补充流动资金及偿还银行贷款	33,000.00	33,000.00	33,002.87	33,000.00	33,000.00	33,002.87	2.87[注 3]	不适用
合计			124,477.52	82,245.49	67,055.38	124,477.52	82,245.49	67,055.38	-15,190.11	

[注 1]高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目和研发中心升级项目尚未全部完成

[注 2]充流动资金及偿还银行贷款项目累计投入金额超过承诺投入金额的 2.87 万元为该项目募集资金的利息收入扣除手续费净额

[注 3]若合计数与各项分部数之和存在尾数差异，系四舍五入造成的

附件 2-1

2018 年度募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益[注 1]	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益[注 2]	是否达到预计效 益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年		
1	收购君天恒讯 100%股权的 股份对价	不适用	34,313.00	9,850.16	11,463.16	13,290.94	34,604.26	是

[注 1] 共青城浩翔、共青城源翔承诺君天恒讯 2018 年度、2019 年度、2020 年度经审计扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（包括期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 9,000 万元、11,250 万元、14,063 万元

[注 2] 君天恒讯 2018 年度、2019 年度、2020 年度实际效益为经审计的扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（含期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后归属于母公司股东的净利润（计提超额业绩奖励之前）。君天恒讯业绩承诺期内实际实现累计业绩 34,604.26 万元，超过累计承诺盈利数 291.26 万元，超出业绩的 50% 合计约 1,456,280.23 元将奖励给君天恒讯的高级管理人员；根据《关于深圳市君天恒讯科技有限公司重组承诺业绩的补充承诺》和《关于深圳市君天恒讯科技有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-124 号），君天恒讯按其重组前的坏账准备计提比例将计提 2018-2020 年三年累计坏账准备 8,104,242.34 元，因此共青城浩翔、共青城源翔以现金方式补足 8,104,242.34 元给上市公司

附件 2-2

2018 年度募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年		
1	现金及发行股份购买资产交易现金对价	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	现金及发行股份购买资产涉及的税费及中介费用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	研发中心建设项目							
4	功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	大功率电机驱动电源器件的模块化项目							
6	高可靠性电机控制隔离通讯模块化项目							
7	高压功率 MOSFET 模块化项目							

附件 2-3

2020 年度募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月 (未经审计)		
1	高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目	不适用	本项目建成达产后，可实现新增年均净利润 8,434.29 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 ^注
2	高端印制电路板生产技改项目								
3	研发中心升级项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金及偿还银行贷款	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]高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目建设期 4 年（预计达产年份 2024 年），目前尚处于建设期，未产生收益



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月29日转制

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为关于博敏电子股份有限公司出具前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



仅为关于博敏电子股份有限公司出具前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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)



登记机关



仅为关于博敏电子股份有限公司出具前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致)，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

2021年03月08日

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.



李耀华
110005490003
深圳市注册会计师协会

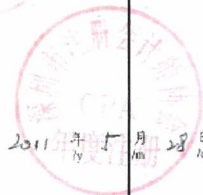
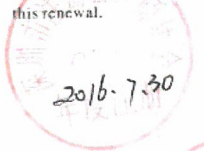
证书编号:
No. of Certificate 110005490003

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 07 月 28 日
Date of Issuance

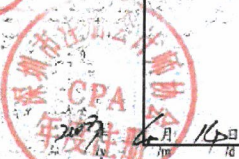
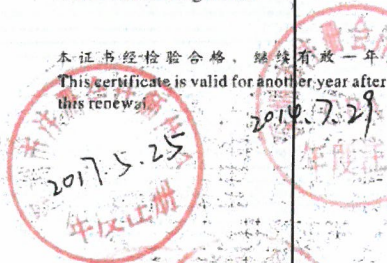
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



仅为博敏电子股份有限公司出具前次募集资金使用情况报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李振华是中国注册会计师，亦不得向第三方传送或披露。



姓名: 李振华
Sex: 男
出生日期: 1980-08-08
Date of birth
工作单位: 开元信德会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit
身份证号码: 430419198008088855
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

开元信德会计师

事务所
CPAs

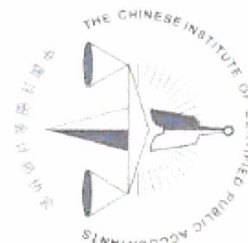
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 4 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 4 月 19 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所
有限公司深圳分所

CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 12 月 13 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所

CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 12 月 13 日

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.

年 /y
月 /m
日 /d



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.



孙慧敏
330000015446
深圳市注册会计师协会



姓名 孙慧敏
Full name 孙慧敏
性别 女
Sex 女
出生日期 1982-04-10
Date of birth 天健会计师事务所，特殊普通合伙
工作单位 深圳分所
Working unit 410725198204100440
身份证号码 410725198204100440
Identity card No

仅为博敏电子股份有限公司出具前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，(特殊普通合伙)孙慧敏是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y
月 /m
日 /d