

华创证券有限责任公司

关于博敏电子股份有限公司 2020 年度非公开发行股票项目

2023 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告

华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”或“保荐人”）作为博敏电子股份有限公司（以下简称“博敏电子”或“公司”）2020 年度非公开发行股票的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法律法规的要求，对博敏电子 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，并出具如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《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，共计募集资金总额为人民币 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。上述募集资金业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验（2020）3-112 号”《验资报告》验证。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	募集资金净额	累计利息收入扣除手续费净额 ^注	以前年度已使用金额	本年使用金额			理财产品本金未到期金额	期末余额
				直接投入承诺投资项目	置换募投项目先期投入金额	暂时补充流动资金		
2020年度非公开发行	82,245.49	881.97	82,867.42	260.04	0	0	0	0

注：累计利息收入扣除手续费净额中包括 2020 年至 2023 年数据。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 83,749.38 万元，其中 2023 年使用募集资金 260.04 万元。截至本报告披露日，2020 年非公开募集资金已全部使用完毕，募集资金专户均已完成注销。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理概况

为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《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《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》及《博敏电子股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，以便于募集资金的管理和使用以及对其监督，保证募集资金专款专用。

2020 年 11 月 12 日、11 月 13 日，公司同华创证券分别与广发银行股份有限公司梅州分行、交通银行股份有限公司梅州分行、北京银行股份有限公司深圳分行、梅州农村商业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司梅州分行、中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，公司及控股子公司江苏博敏电子有限公司（以下简称“江苏博敏”）同华创证券分别与南京银

行股份有限公司盐城分行、江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）；2020年11月23日，公司及控股子公司江苏博敏同华创证券分别与上海浦东发展银行股份有限公司惠州分行、中国农业银行股份有限公司梅州城区支行签订了三方监管协议；2020年12月9日，公司同华创证券分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳福田支行、国家开发银行广东省分行签订了三方监管协议，明确了各方的权利和义务。上述三方监管协议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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

鉴于上述银行存放的募集资金已按照募集资金使用计划使用完毕，募集资金专户将不再使用，为方便账户管理，公司已办理完毕上述募集资金专户的销户手续。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司2020年度非公开发行募集资金专户余额为0万元，相应的募集资金专户已注销完毕。

三、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

公司2022年度使用募集资金260.04万元，具体情况详见“2020年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表”。

“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。除此之外，公司不存在本次非公开发行股票募投项目无法单独核算效益的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2023年度，公司不存在使用募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）节余募集资金使用情况

本次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使用情况。

（六）募集资金使用的其他情况

报告期内，为提高资金使用效率、降低财务成本，公司使用银行承兑汇票支付了部分募投项目投资建设所需资金。2023 年公司使用银行承兑汇票支付的部分募投项目金额为 113.67 万元，公司使用募集资金予以等额置换。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）认为，博敏电子管理层编制的《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了博敏电子公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

七、保荐人核查意见

经核查，华创证券认为，公司 2020 年度非公开发行股票项目 2023 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《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》以及公司《募集资金管理制度》等规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。华创证券对博敏电子 2020 年度非公开发行股票项目 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附件

2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				82,245.49		2023 年投入募集资金总额				260.04		
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				83,127.45		
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	是否已变更项目 (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)	2023 年投入金额	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
高精度多层刚挠结合印制电路板产业化项目	否	54,031.00	43,847.49	43,847.49	42.47	44,610.09	762.60	101.74	2024 年	-	项目已完成投资，处于试产期	否
高端印制电路板生产技术改造项目	否	32,048.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0	不适用	不适用	不适用	项目取消	不适用
研发中心升级项目	否	5,398.00	5,398.00	5,398.00	217.56	5,513.88	115.88	102.15	-	-	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	33,000.00	33,000.00	33,000.00	0	33,003.49	3.49	100.01	-	-	不适用	否
合计	-	124,477.52	82,245.49	82,245.49	260.04	83,127.45	881.96	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					2020 年 11 月 17 日，公司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《关于取消及调整部分募集资金投资项目的议案》，因资本市场融资环境、发行时机等多种因素影响，公司 2020 年非公开发行股票							

	份实际募集资金净额为 82,245.49 万元，低于原计划募集资金金额 124,477.52 万元。公司本着轻重缓急的原则，取消了高端印制电路板生产技术改造项目，调低了高精密多层刚挠结合印制电路板产业化项目投资金额。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 12 月 22 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金置换募投项目前期投入的自筹资金 2,680.15 万元。本公司于 2020 年 12 月 25 日完成资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
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	无
募集资金其他使用情况	详见本报告第三节、2023 年募集资金的实际使用情况中（六）募集资金使用的其他情况

注：1、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；

- 2、“高精密多层刚挠结合印制电路板产业化”项目累计投入金额超过承诺投入金额的 762.60 万元为该项目募集资金的利息收入扣除手续费净额；
- 3、“研发中心升级项目”项目累计投入金额超过承诺投入金额的 115.88 万元为该项目募集资金的利息收入扣除手续费净额；
- 4、“补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 3.49 万元为该项目募集资金的利息收入扣除手续费净额。

（本页无正文，为《华创证券有限责任公司关于博敏电子股份有限公司 2020 年度非公开发行股票项目 2023 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签名：

汪文雨

汪文雨

卢长城

卢长城

华创证券有限责任公司

2024年04月26日

