

博敏电子股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

立信中联专审字[2025]D-0292 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：津256M8830R5



## 目 录

|                        |          |
|------------------------|----------|
| 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告    | 第1页—第2页  |
| 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 | 第3页—第10页 |





立信中联会计师事务所（特殊普通）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

立信中联专审字[2025]D-0292 号

博敏电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的博敏电子股份有限公司（以下简称“博敏电子”）管理层编制的《博敏电子股份有限公司关于2024年度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》）执行了鉴证工作。

博敏电子管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制专项报告，这种责任包括设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对博敏电子管理层编制的专项报告发表鉴证意见。

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鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，博敏电子管理层编制的2024年度上述专项报告符合上海证券交易所的相关规定，在所有重大方面如实反映了博敏电子募集资金2024年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供博敏电子年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国天津市

二〇二五年四月二十四日



## 博敏电子股份有限公司

### 关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《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，以下简称《规范运作》）的规定，将本公司2024年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下。

#### 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

根据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批复》（证监许可〔2022〕2134号），本公司由联席主承销商华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”）及联席主承销商中国国际金融股份有限公司采用代销方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票12,701.10万股，发行价为每股人民币11.81元，共计募集资金150,000.00万元，坐扣承销和剩余保荐费用2,169.81万元后的募集资金为147,830.19万元，已由联席主承销商华创证券于2023年3月27日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、验资费、律师费用、信息披露费、印刷服务费、登记费及印花税等发行费用481.59万元后，公司本次募集资金净额为147,348.60万元。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）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕3-11号）。

##### （二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

| 项目        |        | 序号       | 金额         |
|-----------|--------|----------|------------|
| 募集资金净额    |        | A        | 147,348.60 |
| 截至期初累计发生额 | 项目投入   | B1       | 80,272.16  |
|           | 利息收入净额 | B2       | 767.54     |
| 本期发生额     | 项目投入   | C1       | 29,188.53  |
|           | 利息收入净额 | C2       | 2,277.72   |
| 截至期末累计发生额 | 项目投入   | D1=B1+C1 | 109,460.70 |
|           | 利息收入净额 | D2=B2+C2 | 3,045.26   |



| 项目                           |  | 序号        | 金额        |
|------------------------------|--|-----------|-----------|
| 应结余募集资金                      |  | E=A-D1+D2 | 40,933.16 |
| 实际结余募集资金                     |  | F         | 26,933.16 |
| 差异                           |  | G=E-F     | 14,000.00 |
| 其中：使用闲置募集资金购买<br>银行理财产品未赎回金额 |  |           | 14,000.00 |

二、募集资金管理和存放情况

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，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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)》《规范运作》及公司《募集资金管理制度》的相关规定，本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。

(一) 募集资金管理情况

本公司同保荐人华创证券于2023年3月31日分别与中国建设银行股份有限公司梅州市分行、中国银行股份有限公司梅州分行、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》，上述《三方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《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已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司有4个非公开发行募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

| 募集资金<br>账户 | 开户银行               | 银行账号                 | 募集资金余额         |
|------------|--------------------|----------------------|----------------|
| 1          | 中国建设银行股份有限公司梅州扶贵支行 | 44050172713600000540 | 204,645,627.16 |
| 2          | 中国银行股份有限公司梅州分行     | 693876932952         | 40,127,140.28  |



| 募集资金<br>账户 | 开户银行               | 银行账号              | 募集资金余额         |
|------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 3          | 中国农业银行股份有限公司梅州城区支行 | 44193101040027172 | 24,482,820.22  |
| 4          | 中国农业银行股份有限公司梅州城区支行 | 44193101040027164 | 75,998.19      |
|            | 合计                 |                   | 269,331,585.85 |

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

公司 2024 年使用募集资金 29,188.53 万元，具体情况详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2024 年 9 月 11 日召开的第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用自有外汇支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，鉴于公司在募投项目实施过程中从境外采购设备、服务等时，需要向境外供应商进行外汇支付，受募集资金监管专户功能限制，目前公司的募集资金账户无法进行外汇支付业务。为保证募投项目顺利实施，公司拟根据实际需要，在募投项目实施期间先行使用自有外汇支付方式垫付上述相关支出，并以募集资金等额置换。

2024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

2024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

公司于2023年4月10日召开第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币130,000万元（含本数）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）的投资产品（包括但不限于结构性存款、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和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，保荐人对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

公司于2024年3月22日召开的第五届董事会第八次会议及第五届监事会第五次会会议审议通过了《关于公司继续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度不超过人民币69,000万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）的投资产品（包括但不限于结构性存款、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和募集资金使用的前提下十二个月内滚动使用。此议案无需提交公司股东大会审议。公司监事会、保荐人分别对此发表了同意的意见。

截至2024年12月31日，2024年度公司使用部分闲置募集资金进行现金管理（含购买与赎回）的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 理财产品类型 | 理财产品名称                       | 实际投入<br>金额 | 实际收回本<br>金 | 实际收益   | 尚未收回<br>本金金额 |
|----|--------|------------------------------|------------|------------|--------|--------------|
| 1  | 银行理财产品 | 中国建设银行单位大额存单 2023 年第 032 期   | 33,000.00  | 33,000.00  | 472.40 |              |
| 2  | 银行理财产品 | 2023 年第 16 期公司类法人客户人民币大额存单产品 | 30,000.00  | 30,000.00  | 405.00 |              |
| 3  | 银行理财产品 | （广东）对公结构性存款 20240082         | 1,020.00   | 1,020.00   | 6.84   |              |
| 4  | 银行理财产品 | （广东）对公结构性存款 20240082         | 980.00     | 980.00     | 2.43   |              |
| 5  | 银行理财产品 | 单位大额存单 2023 年第 096 期         | 30,000.00  | 30,000.00  | 254.30 |              |
| 6  | 银行理财产品 | 单位大额存单 2023 年第 095 期         | 3,000.00   | 3,000.00   | 11.22  |              |
| 7  | 银行理财产品 | 单位定期存款                       | 5,000.00   | 5,000.00   | 17.50  |              |
| 8  | 银行理财产品 | 2024 年第 12 期公司类法人客户人民币大额存单产品 | 3,000.00   | 3,000.00   | 11.25  |              |
| 9  | 银行理财产品 | 2024 年第 13 期公司类法人客户人民币大额存单产品 | 22,000.00  | 22,000.00  | 187.00 |              |
| 10 | 银行理财产品 | 单位定期存款                       | 5,000.00   | 5,000.00   | 17.50  |              |



| 序号 | 理财产品类型 | 理财产品名称                               | 实际投入<br>金额 | 实际收回本<br>金 | 实际收益     | 尚未收回<br>本金金额 |
|----|--------|--------------------------------------|------------|------------|----------|--------------|
| 11 | 银行理财产品 | 2024 年第 3 期公司类法人<br>客户人民币大额存单产品      | 3,000.00   | 3,000.00   | 25.50    |              |
| 12 | 银行理财产品 | (广东) 对公结构性存款<br>20240666             | 1,470.00   | 1,470.00   | 9.37     |              |
| 13 | 银行理财产品 | (广东) 对公结构性存款<br>20240666             | 1,530.00   | 1,530.00   | 22.04    |              |
| 14 | 银行理财产品 | 中国建设银行单位大额存<br>单 2024 年第 034 期       | 5,000.00   | 5,000.00   | 18.90    |              |
| 15 | 银行理财产品 | 中国建设银行单位结构性<br>存款                    | 20,000.00  | 20,000.00  | 169.94   |              |
| 16 | 银行理财产品 | 2024 年第 3 期公司类法人<br>客户人民币大额存单产品      | 3,000.00   |            |          | 3,000.00     |
| 17 | 银行理财产品 | 2024 年第 1 期公司类法人<br>客户人民币大额存单产品      | 7,000.00   | 7,000.00   | 8.75     |              |
| 18 | 银行理财产品 | 单位人民币六个月 CD24-<br>T1                 | 6,000.00   |            |          | 6,000.00     |
| 19 | 银行理财产品 | 单位人民币三个月 CD24-<br>T1                 | 6,000.00   | 6,000.00   | 22.53    |              |
| 20 | 银行理财产品 | 2024 年第 17 期公司类法<br>人客户人民币大额存单产<br>品 | 7,000.00   | 7,000.00   | 8.17     |              |
| 21 | 银行理财产品 | 2024 年第 18 期公司类法<br>人客户人民币大额存单产<br>品 | 6,000.00   | 6,000.00   | 21.00    |              |
| 22 | 银行理财产品 | 2024 年第 35 期公司类法<br>人客户人民币大额存单产<br>品 | 3,000.00   |            |          | 3,000.00     |
| 23 | 银行理财产品 | (广东) 对公结构性存款<br>202416547            | 1,950.00   | 1,950.00   | 4.98     |              |
| 24 | 银行理财产品 | (广东) 对公结构性存款<br>20241654             | 2,050.00   | 2,050.00   | 1.72     |              |
| 25 | 银行理财产品 | 中国建设银行单位大额存<br>单 2024 年第 068 期       | 2,000.00   |            |          | 2,000.00     |
| 合计 |        |                                      | 208,000.00 | 194,000.00 | 1,698.34 | 14,000.00    |

#### (五)节余募集资金使用情况

2024年度, 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。

#### (六)募集资金使用的其他情况



2024 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2024年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### **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。

附件：募集资金使用情况对照表

博敏电子股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十四日



附件：

募集资金使用情况对照表

2024年度

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额                  |              |            | 147,348.60 |               |           | 本年度投入募集资金总额 |                      |             | 29,188.53     |          |          |               |
|-------------------------|--------------|------------|------------|---------------|-----------|-------------|----------------------|-------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 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 |                      |             | 109,460.70    |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例           |              |            | 不适用        |               |           |             |                      |             |               |          |          |               |
| 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    | 本年度投入金额   | 截至期末累计投入金额  | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 | 截至期末投入进度    | 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 |
|                         |              |            |            | (1)           |           | (2)         | (3)=(2)-(1)          | (4)=(2)/(1) |               |          |          |               |
| 博敏电子新一代电子信息产业投资扩建项目（一期） | 否            | 115,000.00 | 112,348.60 | 112,348.60[1] | 29,188.53 | 74,405.33   | -37,943.27           | 66.23%      | 2025 年        | ——       | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金及偿还银行贷款           | 否            | 3,500.00   | 35,000.00  | 35,000.00     |           | 35,055.37   | 55.37                | 100.16%     |               | ——       | 不适用      | 否             |
| 合计                      | ——           | 118,500.00 | 147,348.60 | 147,348.60    | 29,188.53 | 109,460.70  | -37,887.90           | ——          | ——            | ——       | ——       | ——            |



|                         |                                                  |
|-------------------------|--------------------------------------------------|
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目）      | 不适用                                              |
| 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       | 详见本报告第三节、2024 年募集资金的实际使用情况中（二）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       | 无                                                |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况 | 详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）对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  | 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              | 无                                                |

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、“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 55.37 万元为该项目募集资金的利息收入扣除手续费净额。

3、[1]由于扣除发行费用后，本次向特定对象发行股票实际募集资金净额 147,348.60 万元少于拟投入的募集资金金额 150,000 万元，为保障募投项目的顺利实施，提高募投资金使用效率，公司将“博敏电子新一代电子信息产业投资扩建项目（一期）”这一募投项目拟使用募集资金的金额调整为 112,348.60 万元。





统一社会信用代码  
911201160796417077

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
电子营业执照系  
统，了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息

名称 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
仅限出具报告使用

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邓超

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，出具相关的报告；承办会  
计咨询、会计服务业务。（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）\*\*\*

出资额 壹仟叁佰捌拾万元人民币

成立日期 二〇一三年十月三十一日

主要经营场所 天津自贸试验区（东疆保税港区）  
亚洲路6865号金融贸易中心北区  
1-1-2205-1

登记机关



2024年12月18日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
仅限出具报告使用

首席合伙人：邓超

主任会计师：

经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号  
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会〔2013〕26号

批准执业日期：二〇一三年十月十四日



证书序号：0021537

## 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：天津市财政局

二〇一三年十月十四日

中华人民共和国财政部制



姓 名 曹玮  
Full name 曹玮  
性 别 女  
Sex 女  
出生日期 1976.11.27  
Date of birth 1976.11.27  
工作单位 亚太（集团）会计师事务所（特  
Working unit 殊普通合伙，深圳分所  
身份证号码 342401197009300027  
Identity card No. 342401197009300027



1111 474700230013

证书编号:  
No. of Certificate 474700230013

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会  
发证日期: 2012 年 11 月 27 日  
Date of Issuance 2012 年 11 月 27 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.



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

亚太(集团)会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年 11 月 30 日  
by m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年 11 月 30 日  
by m d

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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
by m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
by m d





姓名 李民鹏  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 19871101  
Date of birth  
工作单位 立信中联会计师事务所(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 360787198711010018  
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



李民鹏  
110101480762  
深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

110101080762

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

发证日期:  
Date of Issuance

2020 年 7 月 10 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.



申领时的年检二维码

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.



年 /y 月 /m 日 /d

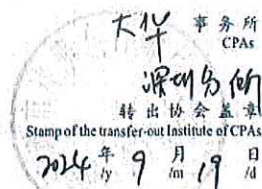
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

