

华创证券有限责任公司  
关于博敏电子股份有限公司  
2019年度募集资金存放与使用情况  
之  
专项核查报告

独立财务顾问



签署日期：二〇二〇年四月

华创证券有限责任公司作为博敏电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的持续督导机构，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的相关要求，对博敏电子2019年度募集资金存放与实际使用情况进行核查，并出具如下核查意见。

如无特别说明，本核查报告中所述的词语或简称与博敏电子于2018年7月27日公告的《博敏电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中的释义具有相同涵义。

## 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“证监许可[2018]1182号”《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》，公司于2018年12月非公开发行人民币普通股（A股）9,569,732股，每股面值1元，发行价格为每股13.48元，共计募集资金12,900万元，坐扣承销费用1,700万元后的募集资金为11,200万元，已于2018年12月29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[2018]3-75号”《验资报告》验证。

### （二）募集资金使用和结余情况

公司2018年度使用募集资金1,700万元；2019年度使用募集资金11,200万元，收到的银行存款利息（扣除手续费）的净额为4.37万元；截至2019年12月31日，公司累计已使用募集资金12,900万元，累计收到的银行存款利息（扣除手续费等）净额为4.37万元。

截至2019年12月31日，公司募集资金专户余额2.97万元，为募集资金产生的

银行存款利息扣除手续费后的余额，后续拟用于补充营运资金。

## 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，保护投资者权益，公司依照中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），该《管理制度》已经公司第一届董事会第十一次会议决议审议通过、2014年度股东大会决议表决通过，经第三届董事会第十六次会议决议审议修改并经公司2018年第二次临时股东大会表决通过。

根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，公司、独立财务顾问华创证券与中国农业银行股份有限公司梅州城区支行于2019年1月10日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，公司、深圳市鼎泰浩华科技有限公司、独立财务顾问华创证券与招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行于2019年4月8日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，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三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金时已经严格遵照履行。

鉴于招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行募集资金专户（银行账号：755943080810702）存放的募集资金已按照募集资金使用计划全部使用完毕，此募集资金专户将不再使用，为方便账户管理，公司于2019年12月办理完毕招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行募集资金专户的销户手续。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，公司募集资金专户余额2.97万元，为募集资金产生的银行存款利息扣除手续费后的余额。公司2018年度发行股份募集配套资金在银行账户的存放情况如下：

开户名	开户银行	银行账号	2019年12月31日 募集资金余额（元）
-----	------	------	--------------------------

博敏电子股份有限公司	中国农业银行股份有限公司梅州城区支行	44193101040022454	29,653.44
深圳市鼎泰浩华科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行	755943080810702	0

注：2019年4月，公司因实施募投项目由中国农业银行股份有限公司梅州城区支行转入招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行 2,178.87 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已将招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行专户进行注销并将结余利息 1.40 万元结转用于永久补充流动资金。

### 三、2019 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 2019 年度使用募集资金 11,200 万元，具体情况详见附表“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

2019 年 1 月 11 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，一致同意以募集资金置换募投项目前期投入的自筹资金 8,739.33 万元，独立董事、监事会及独立财务顾问对该事项均发表了明确同意意见。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于博敏电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2019〕3-3 号）。2019 年 1 月 14 日，公司完成上述资金置换。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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

公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （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

公司不存在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 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 2.97 万元，为募集资金产生的银行存款利息扣除手续费后的余额，后续拟用于补充营运资金。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

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 万元，低于原计划募集资金金额 41,848 万元。公司本着轻重缓急的原则，调低了支付本次交易现金对价、本次交易涉及的税费及中介费用、功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目投资金额，将研发中心建设项目、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 模块化项目募集资金投入金额调整为 0 万元。

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。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2019 年度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**

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### **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**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了 2019 年度《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（“天健审〔2020〕3-295 号”），发表意见认为，博敏电子公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了博敏电子募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

#### **七、独立财务顾问核查意见**

经核查，独立财务顾问认为，博敏电子 2019 年度募集资金的使用与管理规范，

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，对募集资金进行了专户存放和专项使用，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。

（以下无正文）

附表 1

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：博敏电子股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		12,900.00		2019 年度投入募集资金总额		11,200						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		12,900						
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	截至期末承诺投入金额	2019 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	2019 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
支付本次交易现金对价	否	19,500	7,800	7,800	7,800	7,800	0	100	不适用	不适用	不适用	否
本次交易涉及的税费及中介费用	否	3,000	2,921.13	2,921.13	1,221.13	2,921.13	0	100	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,547.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	是
功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	否	2,261.00	2,178.87	2,178.87	2,178.87	2,178.87	0	100	2021 年 4 月	不适用	不适用	否
大功率电机驱动电源器件的模块化项目	否	5,223.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	是
高可靠性电机控制隔离通讯模块化项目	否	5,155.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	是
高压功率 MOSFET 模块化项目	否	4,162.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	是
合计	-	41,848.00	12,900	12,900	11,200	12,900	0	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				2019 年 3 月 8 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《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》，由于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，根据公司发展规划和项目实施的轻重缓急情况，对本次募投项目募集资金投资金额进行调整，将“支付本次交易现金对价”拟使用的募集资金调整为 7,800 万元，差额 11,700 万元以自筹资金补足；“本次交易涉及的税费及中介费用”使用募集资金额根据实际发生额调整为 2,921.13 万元；“功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目”拟使用募集资金调整为 2,178.87 万元，差额 82.13 万元以自筹资金补足；将“研发中心建设项目”、“大功								

	<p>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”、“高压功率 MOSFET 模块化项目”募集资金投资金额调减为 0 万元。</p> <p>2019 年 4 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于取消实施部分募集资金投资项目的议案》，由于公司未足额募集计划募集的资金额度，根据募投项目实施主体深圳市鼎泰浩华科技有限公司发展战略、经营目标及相关建设项目轻重缓急情况，同意取消实施“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”、“高压功率 MOSFET 模块化项目”4 个募集资金投资项目。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2019 年 1 月 11 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《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 8,739.33 万元。公司于 2019 年 1 月 14 日完成资金置换。</p>
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	截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 2.97 万元，为募集资金产生的银行存款利息扣除手续费后的余额。
募集资金其他使用情况	无



(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 2019 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签章页)

财务顾问主办人: 姚政  
姚政

卢长城  
卢长城



2020年4月28日