

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—18 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕3-298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2019年12月31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增发股票时使用，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增发股票的必备文件，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》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发布的《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 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邓华明



中国注册会计师：

晋永杰



二〇二〇年四月二十七日

# 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：

现根据贵会印发的《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2019年12月31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) 首次公开发行A股股票募集资金基本情况

##### 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首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1354号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,185万股，发行价为每股人民币8.06元，共计募集资金33,731.10万元，坐扣承销和保荐费用2,600.00万元后的募集资金为31,131.10万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2015年12月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除信息披露费、律师费、审计、验资及评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,086.03万元后，公司本次募集资金净额为30,045.07万元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（会师报字[2015]第310936号）。

##### 2. 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019年12月31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	2019年12月31日 余额	备注
中国银行股份有限公司 梅州分行	730265751380	31,131.10		已销户
交通银行股份有限公司 梅州分行	496496185018010058227			已销户
上海浦东发展银行股份 有限公司大丰支行	15650154740002894			已销户

合 计		31,131.10	
-----	--	-----------	--

注：初始金额中含上市发行费用 1,086.03 万元，其中 943.45 万元已于 2015 年 12 月转出，剩余 142.58 万元于 2016 年 1 月转出。

## （二）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。

同时，由主承销商华创证券有限责任公司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。另减除信息披露费、律师费、审计、验资及评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 818.42 万元，公司本次募集资金净额为 10,381.58 万元。上述募集资金到位情况业经本所审验，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 2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 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	2.97	活期

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	2.97	

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、前次募集资金使用情况

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

## 三、前次募集资金变更情况

- (一) 首次公开发行 A 股股票募集资金

公司首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目不存在变更的情况。

- (二) 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。

- (三) 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。

#### **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) 首次公开发行 A 股股票募集资金

公司首次公开发行 A 股股票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。

(三) 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、(三)之说明。

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，拟结转用于补充流动资金。

#### **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

(一) 首次公开发行 A 股股票募集资金



2015年12月18日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于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29,776.68万元，独立董事、监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《博敏电子股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2015]第310962号），保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于博敏电子股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的核查意见》。

2015年12月21日，公司完成上述资金置换。

#### （二）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对外转让或置换情况。

#### （三）2018年度发行股份募集配套资金

截至2018年12月31日止，公司以自有资金支付该次重组现金对价7,800.00万元、中介费用939.33万元，合计8,739.33万元尚未使用募集资金置换。

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，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。

## 六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

### （一）首次公开发行A股股票募集资金

2017年度至2019年度，公司首次公开发行A股股票募集资金投资项目（以下简称“首发项目”）累计实现收益低于项目可行性研究报告预期的累计收益，未能达到项目可研预期效益。公司首发项目的效益实现情况详见附件2-1。

公司在首次公开发行股票招股说明书中关于募集资金投资项目进度及实现效益承诺：项目建设期三年，项目建设期第一年和第二年无收入和利润，第三、四年投产并实现产能递增，第五年完全达产。项目投资测算第三、四年、五年预期实现净利润分别为-4,087.36万元、11,373.96万元和17,177.96万元。首发项目“高端印制电路板产业化建设项目”实际于2012年正式开工建设，直到2016年才完成项目可行性研究报告中建设期投资计划T-T+2年的项目投资总额，2017年至2019年度的累计实现收益低于项目可行性研究报告预期的累计收益，

主要原因包括：

1. 项目实际投资及建设进度较可研预期计划延迟

为保证“高端印制电路板产业化建设项目”的顺利开展，在首发募集资金尚未到位前，公司通过自身经营积累和银行借款等方式自筹资金，逐步投入首发项目的建设。但受限于公司业务、资产规模及有限的融资能力，在确保原有业务正常经营的情况下，每年投入该项目的建设资金规模相对有限。自2012年正式开工建设到2016年，公司才完成首发项目建设期投资计划T-T+2年的项目投资总额，2016年才开始陆续进行较大规模的生产设备投入，2016年至2018年项目投资金额分别为15,995.16万元、11,741.59万元和6,370.5万元。项目实际投资及建设进度与可行性研究报告预期的短期大规模设备集中投资情况相比，存在较大差异。由于项目建设过程中生产设备的投入不足、配套不齐全等问题，使得项目建设周期和新设备调试、磨合周期比项目计划有所延长，影响到了首发募投项目有效产能的释放。

2. 可行性研究预期效益测算中未考虑利息费用支出

“高端印制电路板产业化建设项目”可行性研究报告预期效益测算中未考虑利息费用的支出。2013年至2019年度，江苏博敏累计利息支出4,227.58万元，其中计入财务费用的利息支出为4,109.20万元，一定程度上也影响了项目预期效益的实现。

3. 可行性研究预期效益测算依据的市场及政策等因素较实际情况发生较大变化

“高端印制电路板产业化建设项目”可行性研究报告由中国电子工程设计院于2011年11月编制，由于项目建设周期和新设备调试、磨合周期较可行性研究报告预期项目计划周期的延长，该募投项目预计效益的测算依据与实际情况也发生了较大变化。

综上，“高端印制电路板产业化建设项目”未达到可行性研究报告的预期效益，主要由于公司首次公开发行募集资金规模及到账时间不及预期，公司自筹资金压力较大。上述资金压力导致高端印制电路板产业化建设项目建设过程中存在生产设备投入不足、配套不齐全等问题，使得项目建设周期和新设备调试、磨合周期比项目计划有所延长；同时，在政策环境变化、原材料涨价的背景下，受新设备磨合、利息费用支出、固定资产折旧、人工成本等因素影响，该项目未能达到预期收益，但亏损金额逐步缩减，2019年度已同比扭亏为盈。

(二) 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2-2，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。

### （三）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 2-3，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。

“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。

## 七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

### （一）首次公开发行 A 股股票募集资金

公司首次公开发行 A 股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。

### （二）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 100.00% 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：万元）

项 目	2019/12/31	2018/12/31	2017/12/31
资产总额	48,959.51	35,428.07	27,983.97
负债总额	11,755.93	10,022.69	12,514.45
归属于母公司所有者权益	37,203.59	25,405.38	15,469.52

### 3. 购入资产生产经营及效益贡献情况

君天恒讯 2019 年经审计的营业收入为 49,651.76 万元, 归属于母公司股东的净利润(计提超额业绩奖励后)为 11,523.36 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(计提超额业绩奖励后)为 11,372.57 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》, 本次交易中相关方标的资产未来的业绩进行了承诺, 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: 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
承诺业绩 (a)	14,063.00	11,250.00	9,000.00
实际完成 (b)		11,463.16	9,850.16
差额 (b-a)		213.16	850.16
是否实现		是	是

注: 君天恒讯 2018、2019 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)。

#### (三) 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。

## 八、闲置募集资金的使用

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。

## 九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

#### (一) 首次公开发行 A 股股票募集资金

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司首次公开发行 A 股股票募集资金均已投入项目建设使用, 不存在尚未使用的募集资金。

#### (二) 2018 年度发行股份购买资产募集资金

截至 2019 年 12 月 31 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。

#### (三) 2018 年度发行股份募集配套资金

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司 2018 年度发行股份募集配套资金已全部使用完毕, 其中

招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行银行存款利息 1.4 万元已销户结转补流, 剩余募集资金产生的银行存款利息 (扣除手续费) 2.97 万元拟用于补充营运资金。

#### **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. 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

博敏电子股份有限公司  
二〇二〇年四月二十七日

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 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：30,045.07		已累计使用募集资金总额：30,045.07								
变更用途的募集资金总额：		各年度使用募集资金总额：30,045.07								
变更用途的募集资金总额比例：		2015 年：29,776.68								
		2016 年：268.39								
序号	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（或截止项目完工程度）	
	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	高端印制电路板产业化建设项目	高端印制电路板产业化建设项目	30,045.10	30,045.10	30,045.07	30,045.10	30,045.10	30,045.07	-0.03	2016 年 12 月
合计			30,045.10	30,045.10	30,045.07	30,045.10	30,045.10	30,045.07	-0.03	

注 1：公司首次公开发行 A 股股票募集资金投资项目实际投资金额与承诺的差异内容为实际投资额小于承诺投资额，主要原因系公司该次募集资金净额低于募集前承诺投资金额；

注 2：2015 年募集资金投资金额包括前期以自筹资金预先投入募投项目，在募集资金到位后置换的金额 29,776.68 万元。

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 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									
序号	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（或截止项目完工程度）		
	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	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		2018 年 8 月	
合计			105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00	105,500.00			

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 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						
序号	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）
		承诺投资金额	实际投资金额	募 集 后 承 诺 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	
1	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	不适用
2	本次交易涉及的费用及中介的税费	3,000.00	2,921.13	2,921.13	3,000.00	2,921.13	2,921.13	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	2,261.00	2,178.87	2,178.87	2,261.00	2,178.87	2,178.87	2021 年 4 月



5	大功率电机驱动电源器件的模块化项目		5,223.00				5,223.00			
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	12,900.00	41,848.00	12,900.00	12,900.00	12,900.00

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	高端印制电路板产业化建设项目		51.99%	24,464.56	-2,598.00	-1,395.91	459.06	-3,534.85	否

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比；

注 2：承诺效益为投资项目达到预计可使用状态至截止日期间承诺净利润合计，公司首发项目 2017 年至 2019 年度的累计实现收益低于项目可行性研究报告预期的累计收益，但亏损金额逐步缩减，2019 年度已同比扭亏为盈。

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	收购君天恒讯 100% 股权 的股份对价		不适用	20,250.00		9,850.16	11,463.16	21,313.32	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、2019 年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）。

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 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	
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	
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	
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								

注：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。



# 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：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

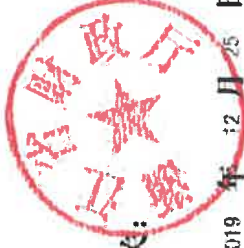
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年11月28日转制



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

仅为博敏电子股份有限公司非公开发行股票之目的而提供复印件（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: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



仅为天健会计师事务所股份有限公司非公开发行股票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, 亦不得向第三方传递或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码  
即可登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、公示信息

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 胡少光

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、规章规定部门批准后方可开展的其他业务。(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




2020

年03月31日

仅为博敏电子股份有限公司非公开发行股票之目的而(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,亦不得向第三方传递或披露。

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 邓华明  
Teli name: 邓华明  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1984-08-13  
Date of birth: 1984-08-13  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码: 421224198408130030  
Identity card No: 421224198408130030

仅为博敏电子股份有限公司非公开发行股票申请提供文件的复印件，仅用于说明邓华明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

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

2016.7.30  
2016年7月30日

330000010108  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Authorized branch of CPA

发证日期: 2012 年 01 月 06 日  
Date of issuance: 2012 年 01 月 06 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



330000010108  
邓华明  
深圳市注册会计师协会

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

2015.7.30  
2015年7月30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.

2014.8.29  
2014年8月29日

330000010108  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Authorized branch of CPA

发证日期: 2012 年 01 月 06 日  
Date of issuance: 2012 年 01 月 06 日





姓 名 晋永杰  
 Full Name  
 性 别 男  
 Sex  
 出生日期 1990-02-12  
 Date of Birth  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普  
 Working Unit 通白文)  
 身份证号码 412725199002123413  
 Identity Card No.

仅为博敏电子股份有限公司非公开发行股票(特殊普通合伙)而提供文件的复印件，仅用于说明晋永杰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

本证  
 This c  
 this re



年  
 after

晋永杰  
 330000010423  
 深圳市注册会计师协会

证书编号:  
 No. of Certificate 330000010423  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会  
 发证日期:  
 Date of Issuance 2018 06 25

年 月 日  
 y /m /d