

博敏电子股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目
鉴证报告

天健会计师事务所
审核

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告……………第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明……………第 3—4 页

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

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）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

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为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

博敏电子公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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管理层编制的上述说明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

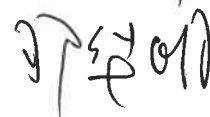
我们认为，博敏电子公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了博敏电子公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年一月十一日

博敏电子股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发《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，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1182号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华创证券有限责任公司采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 9,569,732 股，发行价为每股人民币 13.48 元，共计募集资金 128,999,987.36 元，坐扣承销和保荐费用 17,000,000.00 元（不含税）后的募集资金为 111,999,987.36 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。公司承销和保荐费用总额 18,867,924.53 元，其中 1,867,924.53 元（不含税）已于 2018 年 7 月预付主承销商，另减除信息披露费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 6,316,226.37 元，本公司募集资金净额为 103,815,836.46 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《验证报告》（天健验〔2018〕3-44 号）、《验资报告》（天健验〔2018〕3-75 号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《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报告书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案
支付本次交易现金对价	19,500.00	19,500.00	
本次交易涉及的税费及中介费用	3,000.00	3,000.00	

研发中心建设项目	15,744.00	2,547.00	深南山发改备案[2018]0081号
功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	3,162.00	2,261.00	深南山发改备案[2018]0082号
大功率电机驱动电源器件的模块化项目	6,945.00	5,223.00	深南山发改备案[2018]0072号
高可靠性电机控制隔离通讯模块化项目	7,231.00	5,155.00	深南山发改备案[2018]0073号
高压功率MOSFET模块化项目	6,528.00	4,162.00	深南山发改备案[2018]0074号
合计	62,110.00	41,848.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2019年1月11日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为8,739.33万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
支付本次交易现金对价	19,500.00	7,800.00	40.00
本次交易涉及的税费及中介费用	3,000.00	939.33	31.31
研发中心建设项目	15,744.00		
功率半导体器件的埋嵌关键技术研究项目	3,162.00		
大功率电机驱动电源器件的模块化项目	6,945.00		
高可靠性电机控制隔离通讯模块化项目	7,231.00		
高压功率MOSFET模块化项目	6,528.00		
合计	62,100.00	8,739.33	14.07

博敏电子股份有限公司

二〇一九年一月十一日

证书序号 0007496

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：  2018年5月28日

中华人民共和国财政部制



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9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28日改制



仅为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: 000455

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



证书序号: 44

发证时间: 二〇一〇年十一月八日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日



仅为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)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

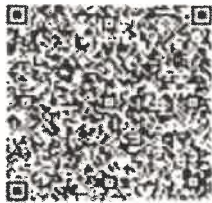
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

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；法律、法规规定的其它业务。(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



2018 01 03

应当于每年1月1日至3月31日通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告



企业信用信息公示系统网址

中华人民共和国国家市场监督管理总局监制

仅为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)合法经营，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。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.7.27



姓 名 李振华
Sex 男
出生日期 1980-08-08
工作单位 北京博敏会计师事务所有限公司
会计师事务所



注册号 1100054900003

北京市注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

注册时间 2008.07.28

仅为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，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

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

2016.7.30



2011年5月28日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016.7.30



2011年5月28日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年5月28日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.4.30



2011年5月28日

6



证书编号: 330000010105
 No. of Certificate
 发证日期: 2012 年 01 月 09 日
 Date of Issuance
 授权注册地: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs



姓名: 邓华明
 Full 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
 Work unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 身份证号码: 421224198408130000
 Identity card No: 421224198408130000



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

仅为关于博敏电子股份有限公司以自筹资金投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 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.



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.

