

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—10 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕10145 号

博创科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的博创科技股份有限公司（以下简称博创科技公司）管理层编制的截至 2022 年 9 月 30 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

本鉴证报告仅供博创科技公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为博创科技公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

博创科技公司管理层的责任是提供真实、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》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创科技公司管理层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，博创科技公司管理层编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了博创科技公司截至 2022 年 9 月 30 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：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二二年十一月二日

博创科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《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 2022 年 9 月 30 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）前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意博创科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2083 号），本公司由主承销商国泰君安证券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 22,576,136 股，发行价为每股人民币 27.71 元，共计募集资金 62,558.47 万元，坐扣承销和保荐费用 649.19 万元及对应的增值税 38.95 万元后的募集资金为 61,870.33 万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2021 年 3 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费和法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 231.70 万元，加回增值税 38.95 万元后的募集资金净额为 61,677.58 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)审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕126 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号	初始存放金额	2022 年 9 月 30 日余额	备注
博创科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司嘉兴分行	79650188000353569	61,677.58	-	2021 年 12 月 29 日已注销
博创科技股份有限公司	中国民生银行杭州建德支行	632849934	-	19,394.64	
成都蓉博通信技术有限公司	中国建设银行股份有限公司嘉兴科技支行	33050110836109300548	-	-	2022 年 8 月 23 日已注销

成都蓉博通信技术有限公司	中国民生银行股份有限公司郫县支行	634702187	-	21,156.47	
合 计			61,677.58	40,551.11	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

2021 年 4 月 1 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整向特定对象发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》，由于公司向特定对象发行股票实际募集资金总额少于拟募集资金总额，对募集资金投资项目投入金额作出相应调整，具体如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	项目投资金额	调整前募集资金投入	调整后募集资金投入
年产 245 万只硅光收发模块技改项目	43,091.00	43,000.00	33,477.58
年产 30 万只无线承载网数字光模块项目	14,025.00	14,000.00	10,000.00
补充流动资金	23,000.00	23,000.00	18,200.00
合 计	80,116.00	80,000.00	61,677.58

2021 年 11 月 8 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》。公司变更“年产 30 万只无线承载网数字光模块项目”为“成都蓉博通信园区项目”，原项目的建设内容及募集资金 10,000.00 万元并入新项目，同时结合公司未来战略规划，充分利用新建的成都蓉博通信园区的设施和能力，公司将“年产 245 万只硅光收发模块技改项目”部分产能转移至成都蓉博实施，并将其未使用的 15,033.00 万元募集资金向成都蓉博增资以实施新增募投项目“成都蓉博通园区项目”，变更比例为 40.59%，具体如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	项目投资金额	调整前募集资金投入	调整后募集资金投入
年产 245 万只硅光收发模块技改项目	43,091.00[注]	33,477.58	18,444.58
年产 30 万只无线承载网数字光模块项目	14,025.00	10,000.00	
成都蓉博通信园区项目	25,033.00		25,033.00
补充流动资金	23,000.00	18,200.00	18,200.00

合 计	105,149.00	61,677.58	61,677.58
-----	------------	-----------	-----------

[注]“年产245万只硅光收发模块技改项目”募集资金投资金额不足部分由公司自筹资金补足

上述议案已经公司2021年11月24日召开的2021年第四次临时股东大会审议通过。

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

金额单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	募集资金到位后承诺投资总额	调整后投资总额 [注1]	实际投资金额	差异金额	差异原因
1	年产30万只无线承载网数字光模块项目	10,000.00	-	-	-	
2	成都蓉博通信园区项目	-	25,033.00	4,334.44	-20,698.56	在 投 资 建设 中
3	年产245万只硅光收发模块技改项目	33,477.58	18,444.58	345.67	-18,098.91	在 投 资 建设 中
4	补充流动资金	18,200.00	18,200.00	18,264.21	64.21	[注2]
合 计		61,677.58	61,677.58	22,944.32	-38,733.26	

[注1]根据2021年召开的董事会及股东会审议通过的《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，公司对部分投资项目及投资金额进行了调整

[注2]公司实际投资超出承诺投资金额来源于募集资金孳生的利息

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2021年7月26日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，公司用募集资金1,639.76万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述投入及置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其出具《关于博创科技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（2021）8779号）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 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。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

2021 年 4 月 8 日公司第五届董事会第一次会议和 2021 年 4 月 26 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用不超过人民币 5 亿元闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。

2021 年 11 月 8 日公司第五届董事会第八次会议和 2021 年 11 月 24 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理额度和期限的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用不超过人民币 4 亿元暂时闲置募集资金和不超过人民币 5 亿元自有资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司闲置募集资金用于购买理财产品尚未到期的金额为 0.00 元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金已累计投入募集资金投资项目的金额为 22,944.32 万元，占前次募集资金净额的比例为 37.20%；募集资金结余金额为 40,551.11 万元（其中累计收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额 1,817.85 万元，占前次募集资金净额的比例为 2.95%），占前次募集资金净额的比例为 65.75%。前次募集资金投资项目尚处

于建设阶段，尚未使用的前次募集资金将继续用于前次募集资金投资项目。

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

博创科技股份有限公司

二〇二二年十一月二日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：博创科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：61,677.58						已累计使用募集资金总额：22,944.32				
变更用途的募集资金总额：25,033.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：40.59%						2021 年：20,344.91				
						2022 年 1-9 月：2,599.41				
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）
序号	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	年产 30 万只无线 承载网数字光模 块项目	成都蓉博通 信园区项目	14,025.00	-	-	14,025.00	-	-	-	
2	年产 245 万只硅 光收发模块技改 项目和年产 30 万 只无线承载网数 字光模块项目	成都蓉博通 信园区项目	-	25,033.00	4,334.44	-	25,033.00	4,334.44	-20,698.56	[注 1]
3	年产 245 万只硅 光收发模块技改 项目	年产 245 万只 硅光收发模 块技改项目	43,091.00	18,444.58	345.67	43,091.00	18,444.58	345.67	-18,098.91	[注 2]
4	补充流动资金	补充流动资金	23,000.00	18,200.00	18,264.21	23,000.00	18,200.00	18,264.21	64.21[注 3]	不适用
合 计			80,116.00	61,677.58	22,944.32	80,116.00	61,677.58	22,944.32	-38,733.26	

[注 1]根据可行性研究报告，该项目达年产后承诺达产年新增销售收入达 109,500.00 万元。项目建设周期预计为 3 年，其中建设的第二年预计投产率 20%，建设第三年预计投产率 50%，第五年预计投产率 100%。截至 2022 年 9 月 30 日，该项目在投资建设中

[注 2]根据可行性研究报告，该项目达年产后承诺达产年新增销售收入达 134,750.00 万元（含税）。项目建设周期预计为 3 年，其中建设的第二年预计投产率 20%，第三年预计投产率 50%，第四年预计投产率 100%。截至 2022 年 9 月 30 日，该项目在投资建设中

[注 3]公司实际投资超出承诺投资金额系募集资金利息收入

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：博创科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年 1-9 月		
1	成都蓉博通信园区项目	55.18%	[注 1]	-	-42.16	1,934.98	1,892.82	[注 1]
2	年产 245 万只硅光收发 模块技改项目	14.07%	[注 2]	-	7.44	68.94	76.38	[注 2]
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]根据可行性研究报告，该项目达年产后承诺达产年新增销售收入达 109,500.00 万元。项目建设周期预计为 3 年，其中建设的第二年预计投产率 20%，建设第三年预计投产率 50%，第五年预计投产率 100%。截至 2022 年 9 月 30 日，该项目在投资建设中

[注 2]根据可行性研究报告，该项目达年产后承诺达产年新增销售收入达 134,750.00 万元（含税）。项目建设周期预计为 3 年，其中建设的第二年预计投产率 20%，第三年预计投产率 50%，第四年预计投产率 100%。截至 2022 年 9 月 30 日，该项目在投资建设中