

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z3041 号

江苏博俊工业科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏博俊工业科技股份有限公司（以下简称博俊科技）董事会编制的截至 2022 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博俊科技为申请向不特定对象发行可转换债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为博俊科技申请向不特定对象发行可转换债券所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照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》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是博俊科技董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对博俊科技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》的规定执行了鉴证业务。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，我们实施了包括检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，后附的博俊科技《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了博俊科技截至 2022 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为江苏博俊工业科技股份有限公司容诚专字[2022]230Z3041 号前次募集资金使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

毛 伟

中国注册会计师：_____

杨和龙

中国·北京

2022 年 11 月 10 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏博俊工业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3326号）批复，公司公开发行人民币普通股股票35,533,400股，每股发行价格为人民币10.76元，募集资金总额为人民币382,339,384.00元，扣除不含税的发行费用55,882,311.49元，募集资金净额为人民币326,457,072.51元。该募集资金已于2020年12月31日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0322号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏博俊工业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[2022]1591号）批复，公司向特定对象发行人民币普通股股票12,771,900股，每股发行价格为人民币15.74元，募集资金总额为人民币201,029,706.00元，扣除不含税的发行费用3,729,787.49元，募集资金净额为人民币197,299,918.51元。该募集资金已于2022年9月9日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]230Z0253号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

1、首次公开发行股票募集资金使用及结余情况

截至2022年9月30日止，公司募集资金使用情况为：（1）公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入11,681.78万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金11,681.78万元。（2）汽车零部件、模具生产线建设项目的募集资金专户（账号：391064720013000100773）结余资金6,338.22万元经公司

第四届董事会第七次会议审议通过转为永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。(3) 直接投入募集资金项目 12,681.42 万元。公司累计使用募集资金 30,701.42 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 1,944.29 万元。募集资金专户利息收入 66.41 万元、手续费 0.16 万元，闲置资金用于现金管理产生的投资收益 171.17 万元，募集资金账户注销时结转至一般账户用于补充营运资金 2.47 万元，募集资金专户 2022 年 9 月 30 日余额合计为 2,179.25 万元。

2、非公开发行股票募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 9 月 30 日止，募集资金余额为 19,729.99 万元，募集资金专户利息收入 1.84 万元、手续费 0.005 万元，募集资金专户 2022 年 9 月 30 日余额合计为 19,731.83 万元。

(三) 前次募集资金在专户中的存放情况

根据有关法律法规及《江苏博俊工业科技股份有限公司章程》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

1、首次公开发行股票在专户中的存放情况

2021 年 1 月，公司及募投项目实施子公司（重庆博俊工业科技有限公司）与交通银行股份有限公司昆山分行（以下简称“交行昆山分行”）和东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在交行昆山分行开设募集资金专户（账号：391064720013000100773）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2021 年 1 月，公司及募投项目实施子公司（成都博俊科技有限公司）与中信银行股份有限公司苏州分行（以下简称“中信苏州分行”）和东方证券签署《募集资金三方监管协议》，在中信苏州分行开设募集资金专户（账号：8112001013300579528）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2021 年 1 月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行（以下简称“浦发昆山支行”）和东方证券签署《募集资金三方监管协议》，在浦发昆山支行开设募集资金专户（账号：89070078801000002091）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本

不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 9 月 30 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行帐号	余额（万元）
交通银行股份有限公司昆山分行	391064720013000100773	已销户
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013300579528	2,179.25
上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801000002091	已销户
合计	—	2,179.25

注：交通银行股份有限公司昆山分行 391064720013000100773 已于 2021 年 10 月 26 日销户；上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行 89070078801000002091 已于 2021 年 10 月 26 日销户。

2、非公开发行股票在专项账户中的存放情况

2022 年 8 月，公司与中信苏州分行和东方证券签署《募集资金三方监管协议》，在中信苏州分行开设募集资金专户（账号：8112001012700681019）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2022 年 8 月，公司与招商银行股份有限公司苏州分行（以下简称“招商银行苏州分行”）和东方证券签署《募集资金三方监管协议》，在招商银行苏州分行开设募集资金专户（账号：755943061010902）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题

截至 2022 年 9 月 30 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行帐号	余额（万元）
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012700681019	14,804.64
招商银行股份有限公司苏州分行	755943061010902	4,927.19
合计	—	19,731.83

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

公司承诺投资 3 个项目为：“汽车零部件、模具生产线建设项目”“汽车零部件及模具生产基地项目”及补充流动资金，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1、附件 2。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日止，公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

（三）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

实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额，主要系公司严格按照募集资金使用的有关规定，谨慎使用募集资金，在保证建设工程质量的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目建造成本和费用等投资金额，同时为推进项目实施，前期投入了自有资金，节约了募集资金的支出。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

公司于 2021 年 1 月 27 日召开第四届董事会第三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，公司拟使用募集资金置换预先投入募投项目的置换金额为 11,681.77 万元，使用募集资金置换已支付发行费为人民币 979.25 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于江苏博俊工业科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2021]第 230Z0180 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。公司已于 2021 年 1 月 27 日完成了置换。

（五）闲置募集资金情况说明

1、闲置募集资金进行现金管理情况

2021 年 3 月 25 日召开的公司第四届董事会第四次会议及第三届监事会第十次会议、2021 年 4 月 20 日召开的 2020 年度股东大会，审议通过了关于《使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司正常运营和募集资金投资项目推进并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 15,000.00 万元闲置募集资金和不超过人民币 30,000.00 万元自有资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

2、闲置募集资金永久性补充流动资金情况

2021 年 8 月 26 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用汽车零部件、模具生产线

建设项目的募集资金专户结余资金合计 6,306.86 万元（截至 2021 年 6 月 30 日账户结余，具体结余金额可能受到最终结转时产生的利息和手续费影响，实施时将以账户实际金额为准）永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。募投项目尚需支付的部分建设尾款将于公司结项后使用自有资金支付。募集资金划转完成后，公司将注销对应的募集资金专户，公司与保荐机构、专户开户银行签署的相关《募集资金监管协议》随之终止。公司已根据转出时募集资金账户余额情况，于 2021 年 9 月 17 日完成转出 6,338.22 万元（差额为存款利息以及交易手续费）。

三、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对照表详见本报告附件 3、附件 4。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

无。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

详情请见附件 3、附件 4。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日，公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司前次募集资金实际使用情况与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（首次公开发行股票）
- 2、 前次募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）
- 3、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）
- 4、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（非公开发行股票）

江苏博俊工业科技股份有限公司董事会

2022年11月10日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：江苏博俊工业科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：32,645.71						已累计使用募集资金总额：30,701.42				
变更用途的募集资金总额：6,338.22						各年度使用募集资金总额：-				
						2020 年：16,609.03				
变更用途的募集资金总额比例：19.42%						2021 年：9,319.69				
						2022 年 1-9 月：4,772.70				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期
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	汽车零部件、模具生产线建设项目	汽车零部件、模具生产线建设项目	21,609.53	11,754.39	11,754.39	21,609.53	11,754.39	11,754.39	-	2019 年 6 月
2	汽车零部件及模具生产基地项目	汽车零部件及模具生产基地项目	10,477.21	9,492.53	7,484.99	10,477.21	9,492.53	7,484.99	-2,007.54	2023 年 4 月
3	补充流动资金	补充流动资金	7,000.00	11,462.04	11,462.04	7,000.00	11,462.04	11,462.04	-	不适用
	合计		39,086.74	32,708.96	30,701.42	39,086.74	32,708.96	30,701.42	-2,007.54	

附件 2:

前次募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：江苏博俊工业科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：19,729.99						已累计使用募集资金总额：-				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期
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	补充流动资金	补充流动资金	19,729.99	19,729.99	-	19,729.99	19,729.99	-	-19,729.99	不适用
	合计		19,729.99	19,729.99	-	19,729.99	19,729.99	-	-19,729.99	

附件 3:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：江苏博俊工业科技股份有限公司

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	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-9 月		
1	汽车零部件、模具生产线建设项目	73.88%	2,678.58	-1,182.76	-1,280.52	1,490.98	2,462.28	1,489.98	是
2	汽车零部件及模具生产基地项目	不适用	不适用	-68.12	-63.01	-76.00	-65.09	-272.22	不适用
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	不适用

附件 4:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（非公开发行股票）

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：江苏博俊工业科技股份有限公司

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	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-9 月		
1	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	