

长江证券承销保荐有限公司

关于襄阳博亚精工装备股份有限公司

2021 年度持续督导跟踪报告

| | |
|---------------------|-------------------|
| 保荐机构名称：长江证券承销保荐有限公司 | 被保荐公司简称：博亚精工 |
| 保荐代表人姓名：孔令瑞 | 联系电话：010-57065268 |
| 保荐代表人姓名：张硕 | 联系电话：010-57065268 |

一、保荐工作概述

| 项目 | 工作内容 |
|--|--|
| 1、公司信息披露审阅情况 | |
| (1) 是否及时审阅公司信息披露文件 | 是 |
| (2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数 | 0 次 |
| 2、督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况 | |
| (1) 是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度） | 是 |
| (2) 公司是否有效执行相关规章制度 | 是 |
| 3、募集资金监督情况 | |
| (1) 查询公司募集资金专户次数 | 每月收集一次对账单 |
| (2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致 | 存在不一致情况，详见本报告“二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施”部分。 |
| 4、公司治理督导情况 | |
| (1) 列席公司股东大会次数 | 0 次，均事前或事后审阅会议议案 |
| (2) 列席公司董事会次数 | 0 次，均事前或事后审阅会议议案 |
| (3) 列席公司监事会次数 | 0 次，均事前或事后审阅会议议案 |
| 5、现场检查情况 | |
| (1) 现场检查次数 | 0 次 |
| (2) 现场检查报告是否按照本所规定报送 | 不适用 |
| (3) 现场检查发现的主要问题及整改情况 | 公司募集资金使用存在瑕疵，详见本报告“二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施”部分。 |

| | |
|----------------------|--|
| 6、发表独立意见情况 | |
| (1) 发表独立意见次数 | 8 次 |
| (2) 发表非同意意见所涉问题及结论意见 | 0 次 |
| 7、向本所报告情况（现场检查报告除外） | |
| (1) 向本所报告的次数 | 0 次 |
| (2) 报告事项的主要内容 | 不适用 |
| (3) 报告事项的进展或者整改情况 | 不适用 |
| 8、关注职责的履行情况 | |
| (1) 是否存在需要关注的事项 | 否 |
| (2) 关注事项的主要内容 | 无 |
| (3) 关注事项的进展或者整改情况 | 无 |
| 9、保荐业务工作底稿记录、保管是否合规 | 是 |
| 10、对上市公司培训情况 | |
| (1) 培训次数 | 2 次 |
| (2) 培训日期 | 2021 年 12 月 22 日 |
| (3) 培训的主要内容 | 针对敏感期交易、短线交易、减持规定、持股变动 5%披露等股票交易事项以及募集资金使用、关联交易事项做了培训。 |
| 11、其他需要说明的保荐工作情况 | 无 |

二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

| 事项 | 存在的问题 | 采取的措施 |
|---|-------|-------|
| 1、信息披露 | 是 | 是 |
| 2、公司内部制度的建立和执行 | 无 | 无 |
| 3、“三会”运作 | 无 | 无 |
| 4、控股股东及实际控制人变动 | 无 | 无 |
| 5、募集资金存放及使用 | 是 | 是 |
| 6、关联交易 | 无 | 无 |
| 7、对外担保 | 无 | 无 |
| 8、收购、出售资产 | 无 | 无 |
| 9、其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等） | 无 | 无 |
| 10、发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况 | 无 | 无 |

| | | |
|--|---|---|
| 11、其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况） | 无 | 无 |
| <p>一、募集资金使用存在的问题</p> <p>（一）部分闲置募集资金现金管理未经审议、披露</p> <p>根据第四届董事会第八次会议决议，同意公司使用额度不超过人民币 12,000 万元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>由于误认为投资后可以随时赎回的理财产品并非监管规则中的募集资金现金管理，公司购买了交通银行“蕴通财富 7 天周期型结构性存款”9,000 万元、招商银行“日日鑫理财”2,000 万元，未经董事会授权审批及披露。</p> <p>（二）置换预先投入自筹资金中存在的问题</p> <p>根据公司第四届董事会第八次会议，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 30,802,489.17 元。公司在置换预先投入自筹资金的过程中，存在未经审议置换及置换金额超过审议金额 5,775,586.15 元的问题。</p> <p>（三）补流资金用于股权投资</p> <p>公司于 2021 年 12 月通过补充流动资金账户支付武汉安培龙环境科技有限公司增资款 15,020,200.00 元，实质为形成长期资产的投资行为。</p> <p>二、整改情况</p> <p>（一）公司整改情况</p> <p>1、公司召开了第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十一次会议，调增了闲置募集资金现金管理授权额度，追认了未经审议的闲置募集资金现金管理事项。</p> <p>2、公司召开了第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议补充审议了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，超额置换资金已于 2021 年 8 月及 2021 年 9 月分两笔退还至募集资金账户。</p> <p>3、支付武汉安培龙环境科技有限公司的增资款已于 2022 年 2 月退还至募集资金账户。</p> <p>（二）保荐机构采取的规范措施</p> <p>保荐机构得知公司存在募集资金使用中的存在问题后，高度重视，采取以下规范措施：</p> <p>1、督促公司召开董事会、监事会调增募集资金现金管理授权额度补充审议未履行程序的现金管理事项。</p> <p>2、向公司全体董事、监事、高级管理人员发送邮件，阐述公司 2021 年度募集资金使用中存在的问题，发送募集资金监管规则，敦促公司管理层提升合规意识，各司其职做好募集资金管理工作。</p> <p>3、进行“公司募集资金规范管理专项培训”：（1）分析了公司 2021 年度募集资金使用中存在的问题；（2）从闲置募集资金现金管理、补流账户资金使用、票据置换募集资金管理、募投项目实施进度方面提示了 2022 年公司募集资金使用中应关注的重点问题。</p> | | |

三、公司及股东承诺事项履行情况

| 公司及股东承诺事项 | 是否履行承诺 | 未履行承诺的原因及解决措施 |
|---------------|--------|---------------|
| 1、首次公开发行时所作承诺 | 是 | 不适用 |

四、其他事项

| 报告事项 | 说明 |
|------|----|
|------|----|

| | |
|---|---|
| 1、保荐代表人变更及其理由 | 无 |
| 2、报告期内中国证监会和本所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况 | 无 |
| 3、其他需要报告的重大事项 | 无 |

（本页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于襄阳博亚精工装备股份有限公司 2021 年度持续督导跟踪报告》之签章页）

保荐代表人：_____

孔令瑞

张硕

长江证券承销保荐有限公司

年 月 日