证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-012

博敏电子股份有限公司 2025年度业绩预告公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 业绩预告的具体适用情形：净利润实现扭亏为盈。

● 业绩预告相关的主要财务数据情况：博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）预计2025年度实现归属于上市公司股东的净利润为1,500万元至2,200万元，与上年同期（法定披露数据）相比，将实现扭亏为盈。预计2025年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-2,600万元至-1,300万元。

一、本期业绩预告情况

（一）业绩预告期间

2025年1月1日至2025年12月31日。

（二）业绩预告情况

1、经财务部门初步测算，预计2025年度实现归属于上市公司股东的净利润为1,500万元至2,200万元，与上年同期（法定披露数据）相比，将实现扭亏为盈。

2、预计2025年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-2,600万元至-1,300万元。

（三）公司本次业绩预告未经注册会计师审计。

二、上年同期经营业绩和财务状况

（一）利润总额：-20,580.89万元，归属于上市公司股东的净利润：-23,596.89万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：-26,255.82万元。

（二）每股收益：-0.38元。

三、本期业绩扭亏为盈的主要原因

（一）主营业务层面，公司积极抢抓AI产业、汽车电子等新兴领域的发展机遇，聚焦高附加值PCB产品市场开拓，持续推动各生产基地高端产能释放，产品结构优化成效逐步显现。同时，公司深入推进降本增效举措，从生产流程优化、供应链管控、运营效率提升等多维度强化成本管理，推动PCB主营业务亏损幅度较上年显著收窄，经营基本面稳步改善。

（二）原材料价格波动对盈利水平形成阶段性压力。2025年度，国际贵金属价格持续处于高位运行，公司生产所需的金盐、铜球、铜箔、锡条等核心原材料价格同步上涨。由于公司主营业务聚焦中高端PCB产品，对各类贵金属原材料的需求规模较大，原材料成本占营业成本比重较高，进而对当期主营业务毛利水平造成一定负向冲击，是扣除非经常性损益后的净利润仍为负的重要原因之一。

（三）非经常性损益对净利润形成正向贡献，主要系公司当期收到的政府补助款项。

四、风险提示

公司本次业绩预告未经注册会计师审计。基于谨慎性原则，公司财务部门根据自身专业判断完成本次业绩预告，可能会与公司《2025年年度报告》中披露的数据存在差异，最终财务数据将以公司披露的《2025年年度报告》为准，敬请广大投资者注意投资风险。

五、其他说明事项

以上预告数据仅为初步核算数据，最终财务数据以公司正式披露的经审计后的《2025年年度报告》为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-006

博敏电子股份有限公司 第五届董事会第二十五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第二十五次会议于2026年1月23日以电子邮件和微信方式发出通知，于2026年1月27日在公司创芯智造园办公楼会议室以现场结合通讯方式召开。本次会议应出席董事6人，实际出席董事6人，其中独立董事2人，公司全体高级管理人员列席了会议。会议由董事长徐缓先生召集并主持，本次会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》《公司董事会议事规则》等有关规定。会议审议通过了如下议案：

一、审议通过关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的公司《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临2026-007）。

该议案已经公司第五届董事会审计委员会第十八次会议审议并通过。

华创证券有限责任公司出具了《关于博敏电子股份有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的相关内容。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

二、审议通过关于确认公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的公司《关于确认公司使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临2026-008）。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

三、审议通过关于公司2025年度计提资产减值准备的议案。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的公司《关于2025年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：临2026-009）。

该议案已经公司第五届董事会审计委员会第十八次会议审议并通过。

董事会认为：公司本次计提资产减值准备依据充分，能更客观公允地反映公司的资产状况和经营成果，具有合理性，同意公司本次计提资产减值准备事项。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司本次计提资产减值准备事项无需提交公司股东会审议。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

四、审议通过关于制定公司《期货及衍生品套期保值业务管理制度》的议案。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的公司《期货及衍生品套期保值业务管理制度》。本制度自董事会审议通过之日起生效实施，原《公司外汇套期保值业务管理制度》同步废止。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

五、审议通过关于公司开展期货和衍生品交易的议案。

公司编制的《关于开展期货及衍生品套期保值业务的可行性分析报告》作为议案附件与本议案一并经本次董事会审议。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的公司《关于开展期货和衍生品交易的公告》（公告编号：临2026-010）及《关于开展期货及衍生品套期保值业务的可行性分析报告》。

该议案已经公司第五届董事会审计委员会第十八次会议审议并通过。

华创证券有限责任公司出具了《关于博敏电子股份有限公司开展期货和衍生品交易的核查意见》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同日披露的相关内容。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-011

博敏电子股份有限公司 关于变更签字注册会计师的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月6日召开第五届董事会审计委员会第十七次会议、第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信中联”）负责公司2025年度财务会计报告审计和财务报告内部控制审计工作，此议案已经2025年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2025年11月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：临2025-084）。

一、签字注册会计师变更情况

公司近日收到立信中联发来的《关于博敏电子股份有限公司2025年报签字会计师变更函》，其作为公司2025年度审计机构，原委派李民聪先生作为公司2025年度财务报表审计报告的签字注册会计师。由于立信中联内部工作调整，现改派邹阳先生作为公司2025年度财务报表审计报告的签字注册会计师。

二、本次变更签字注册会计师的简历及独立性和诚信情况

（一）基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在会计师事务所执业时间	开始为公司提供审计服务时间
签字注册会计师	邹阳	2022年	2018年	2020年	2023年度

（二）签字注册会计师独立性和诚信记录情况

邹阳先生，近三年除服务过公司以外，还为深圳南山热电股份有限公司、沈阳萃华金银珠宝股份有限公司等多家上市公司提供年报审计项目服务，具备相应的专业胜任能力。其不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》有关独立性要求的情形，最近三年未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、行政监管自律措施和纪律处分的情况。

三、其他说明

本次变更涉及的相关工作已有序交接，不会对公司2025年度财务会计报告审计和财务报告内部控制审计工作产生不利影响。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-008

博敏电子股份有限公司 关于确认公司使用闲置募集资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2025年3月18日，博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会审计委员会第十二次会议、第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设实施、公司正常经营及确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币35,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的产品，上述额度使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用；公司董事会授权董事长及董事长授权人士在规定的额度范围内具体负责办理实施。此议案无需提交公司股东会审议。

根据该议案及授权，公司购买了下列5项理财产品并已经公告，其到期日超出了董事会决议有效期。

单位：万元

序号	受托方名称	产品类型	产品名称	购买金额（初始金额）	起息日	到期日
1	中国银行	活期存款	单位协定存款	5,998.26	2025/6/20	2026/6/19
2	农业银行	活期存款	单位协定存款	4,853.16	2025/7/18	2026/7/17
3	建设银行	结构性存款	中国建设银行广东省分行单位人民币定制型结构性存款	4,000	2025/9/5	2026/2/26
4	农业银行	单位通知存款	单位通知存款	1,100注1	2025/9/5	无固定到期日
5	建设银行	结构性存款	中国建设银行广东省分行单位人民币定制型结构性存款	4,000	2025/10/16	2026/2/2

注1：公司于2025年9月5日通过农业银行购买7天通知存款4,000万元，公司于2025年10月22日赎回部分本金2,000万元，获得收益为1.70万元，于2026年1月21日赎回部分本金900万元，获得收益为0.17万元。

鉴于上述理财产品系公司在第五届董事会第十八次会议决议生效后的授权有效期内购买，公司于2026年1月27日召开第五届董事会第二十五次会议对上述理财产品购买结果予以确认。公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保募集资金投资项目正常进行和资金安全前提下实施的，以更好地实现公司资金的保值、增值，未对募集资金投资项目的正常实施造成不利影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-010

博敏电子股份有限公司 关于开展期货和衍生品交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	□获取投资收益 ☑套期保值（合约类别：商品；外汇；□其他：_____） □其他：
交易期限	2026年1月27日至2027年1月26日
期货期权业务交易品种	与生产经营相关的大宗原材料，包括但不限于黄金、铜、白银、锡期货合约
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）：5,000 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）：30,000
资金来源	☑自有资金　□借贷资金　□其他___
外汇业务交易品种	其他：包括但不限于远期结售汇、外汇期货、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币期权及其他外汇衍生产品等业务或上述产品的组合___
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万美元）：300 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万美元）：3,600
资金来源	☑自有资金　□借贷资金　□其他___

● 已履行及拟履行的审议程序

博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年1月27日分别召开第五届董事会审计委员会第十八次会议、第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司开展期货和衍生品交易的议案》，同意公司根据实际情况，在合理范围内开展期货及衍生品套期保值业务，该议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司开展期货及衍生品套期保值业务（以下简称“套期保值业务”）遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的交易，旨在规避原材料价格、汇率、利率波动对公司经营的影响，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，与公司实际业务相匹配，但在业务开展过程中可能会存在市场风险、操作风险、资金风险、技术风险、流动性风险、法律风险等其他风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

1、期货套期保值业务：为规避PCB业务在日常生产经营中所需黄金、铜、白银、锡及其他原材料价格波动的风险，公司结合自身销售和生产采购计划，适度开展套期保值业务。公司实施套期保值业务目的是为对冲现货市场价格波动，稳定采购成本，从而降低原材料市场价格波动对公司生产经营成本的影响，增强公司财务稳健性，提升公司整体抵御风险的能力。

2、外汇套期保值业务：公司部分业务需采用外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，不仅会影响公司业务的正常进行，而且汇兑损益对公司的经营业绩也会造成一定影响。为提高外汇资金使用效率，有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动带来的不良影响，降低公司财务费用和未来偿债风险，公司拟在商业银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额及期限

1、期货套期保值业务：公司预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过5,000万元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过30,000万元人民币。

2、外汇套期保值业务：公司预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过300万美元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过3,600万美元。

上述资金额度在授权期限内（即自2026年1月27日起至2027年1月26日止）均可循环滚动使用，但期限内任一时点的金额（含使用前述交易的收益进行交易的相关金额）不超过预计总额度。

（三）资金来源

公司在套期保值业务中投入的资金（保证金）全部为自有（自筹）资金，不存在使用募集资金的情形。

（四）交易方式

1、期货套期保值业务：公司拟在境内合规的期货交易所开展期货套期保值业务，品种为与生产经营相关的大宗原材料，包括但不限于黄金、铜、白银、锡等，交易工具为黄金期货、铜期货、白银期货、锡期货合约。

2、外汇套期保值业务：公司拟开展的外汇套期保值业务限于与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇期货、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币期权及其他外汇衍生产品等业务或上述产品的组合，交易场所包括场内和场外。外汇套期保值业务仅限于实际业务发生的币种如人民币、美元等。

二、审议程序

公司已于2026年1月27日分别召开第五届董事会审计委员会第十八次会议、第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司开展期货和衍生品交易的议案》，该议案无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）期货套期保值业务

1、风险分析

公司开展套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的交易，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，与公司实际业务相匹配，但在业务开展过程中依然会存在市场风险、操作风险、资金风险、技术风险、流动性风险、法律风险等其他风险，具体如下：

（1）市场风险

受经济政策和形势、利率及证券市场波动等多种因素影响，期货市场行情变化较快，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险。理论上各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格会回归一致，但在极端行情下，可能出现期货和现货价格在交割期仍不能回归，从而对公司的套期保值方案带来影响，造成交易损失。

（2）操作风险

套期保值业务专业性强、复杂度高，公司在开展该业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录套期保值业务相关信息，或发生其他内部控制不当等情形将可能导致套期保值业务产生损失或丧失交易机会。

（3）资金风险

由于期货市场采取严格的保证金制度和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金浮亏风险。

（4）技术风险

由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

（5）流动性风险

主要包括两方面：A.市场流动性风险。由于市场交易不活跃或市场中断，无法按现行市场价格或与之相近的价格平仓所产生的风险；B.现金流动性风险。在开展套期保值业务的过程中，可能存在因投入过大造成资金流动性风险及因保证金不足、追加不及时被强制平仓的风险。

（6）法律风险

如操作人员未能充分理解金融衍生产品交易合同条款及业务信息，将为公司带来法律风险及交易损失。

2、风控措施

为应对套期保值业务带来的风险，公司将采取如下风险控制措施：

（1）公司制定了《期货及衍生品套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的组织机构、审批权限、内部操作流程及风险管理与处理程序等方面做出了明确规定，并设立套期保值业务领导小组，严格按照公司内控制度的相关规定及流程开展业务，能够保证套期保值业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。

（2）公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，持仓时间与现货保值所需的计价期相匹配，严格控制套期保值业务的资金规模。在公司董事会批准的额度和期限内，合理规划和使用自有资金开展业务，并对资金的投入执行严格资金划转审核流程，确保期限内任一时点的套期保值交易投入金额不得超过获批额度。

（3）公司已制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事外汇套期保值交易业务。所有参与套期保值的工作人员权责分离，不得交叉或越权行使其职责，确保相互监督制约。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

（4）设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展；当发生故障时，及时采取相应处理措施以减少损失。

（5）公司将重点关注期货交易情况，合理选择期货保值合约月份，避免市场流动性风险。

（6）加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

（二）外汇套期保值业务

1、风险分析

公司开展套期保值业务遵循锁定汇率风险、保值及稳健的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。套期保值可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

（1）市场风险

外汇套期保值交易合约的汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在交易合约汇率的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

（2）流动性风险

因业务变动、市场变动等原因需提前平仓或展期金融衍生产品，存在需临时用自有资金向银行等金融机构支付差价的风险。

（3）操作风险

外汇套期保值业务专业性强、复杂度高，公司在开展该业务时，如发生操作人员与银行等金融机构沟通不及时的情况，可能错失较佳的交易机会；操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会。

（4）履约风险

不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇套期保值交易业务的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

（5）法律风险

如操作人员未能充分理解金融衍生产品交易合同条款及业务信息，将为公司带来法律风险及交易损失。

2、风控措施

（1）公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定业务和最大限度避免汇兑损失。

（2）公司将以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求；选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇套期保值业务，并严格控制交易规模。

（3）公司已制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事外汇套期保值交易业务。此外公司已制定《期货及衍生品套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值的操作原则、审批权限、组织机构及其职责、实施流程作出了明确规定，对外汇套期保值的风险控制起到了保证作用。

（4）公司将加强银行账户和资金的管理，严格控制资金划拨和使用的审批程序。

（5）公司将加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度地规避操作风险的发生。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

公司开展套期保值业务是为提高公司应对外部风险的能力，防范生产经营中的原材料及产成品价格波动以及利率、汇率波动对公司经营业绩产生的影响，有利于保障公司稳健经营。同时公司已建立了完整、有效的内部控制制度及流程，具备系统的业务风险控制体系，套期保值业务风险整体可控。

（二）相关会计处理

公司将根据财政部发布的《企业会计准则第1号——存货》《企业会计准则第19号——外币折算》《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》《企业会计准则第39号——公允价值计量》的相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应核算和披露，最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第24号——套期会计》适用条件	☑是　□否
拟采取套期会计进行确认和计量	☑是　□否

五、中介机构意见

经核查，保荐人认为：公司开展套期保值业务是为提高公司应对外部风险的能力，有助于降低生产经营中的原材料及产成品价格波动以及利率、汇率波动对公司经营业绩产生的影响，控制经营风险，有利于保障公司稳健经营。公司针对套期保值业务已建立了完整、有效的内部控制制度及流程，并制定了较为切实可行的风险控制措施，相关风险能够有效控制。该事项已经公司董事会审议通过，且事前已经审计委员会审议通过，履行了必要的审批程序，审议程序符合法律法规及相关文件规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，保荐人对公司开展期货和衍生品交易套期保值业务事项无异议。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-009

博敏电子股份有限公司 关于2025年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年1月27日召开第五届董事会审计委员会第十八次会议及第五届董事会第二十五次会议，分别审议通过《关于公司2025年度计提资产减值准备的议案》，现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况

根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，为更加真实、准确地反映公司截至2025年12月31日的财务状况、资产价值及2025年度的经营成果，公司及子公司对2025年12月31日的各类相关资产进行了全面清查及分析，对存在减值迹象的资产采取必要的减值测试和评估，公司2025年度共计提各项减值准备6,005.00万元至7,865.00万元，具体情况如下：

单位：万元

项目		2025年度减值准备金额
信用减值损失	应收账款坏账损失	1,300.00～1,550.00
	其他应收款坏账损失	200.00～300.00
	应收票据坏账损失	5.00～15.00
	小计	1,505.00～1,865.00
资产减值损失	存货减值损失	4,500.00～6,000.00
合计		6,005.00～7,865.00

二、本次计提资产减值准备对上市公司的影响

公司2025年度计提各类资产减值准备合计6,005.00万元至7,865.00万元，减少2025年度归属于上市公司股东的净利润5,104.25万元至6,685.25万元，并相应减少2025年度归属于上市公司股东的所有者权益5,104.25万元至6,685.25万元。公司本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计，最终以公司正式披露的经年审会计师事务所审计确认的《2025年年度报告》为准。

三、董事会审核意见

公司本次计提资产减值准备依据充分，能更客观公允地反映公司的资产状况和经营成果，具有合理性，同意公司本次计提资产减值准备事项。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司本次计提资产减值准备事项无需提交公司股东会审议。

四、公司董事会审计委员会的意见

审计委员会认为：公司已就本次计提资产减值准备事项提供了相关审阅资料，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，能够真实、客观地反映公司截至2025年12月31日的财务状况和2025年度经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。董事会审计委员会同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

博敏电子股份有限公司董事会
2026年1月29日

证券代码：603936　证券简称：博敏电子　公告编号：临2026-007

博敏电子股份有限公司 关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 投资种类：安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资产品。

● 投资金额：最高额不超过人民币20,000万元（含本数，下同），在上述额度内公司可循环投资，滚动使用。

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年1月27日，公司召开第五届董事会审计委员会第十八次会议及第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，此议案无需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司本次使用闲置募集资金投资产品为风险较低的投资产品，但金融市场受宏观经济、财政及货币政策影响较大，公司进行现金管理的投资产品可能受到市场波动的影响，投资收益存在不确定性。

博敏电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年1月27日召开第五届董事会审计委员会第十八次会议及第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币20,000万元的闲置募集资金进行现金管理，适时向各金融机构购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等），在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下十二个月内滚动使用。

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高闲置募集资金的使用效率，本着股东利益最大化原则，在确保不影响募集资金投资项目建设进度和正常经营的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，以更好地实现公司资金的保值、增值。

（二）投资金额

本次现金管理投资的最高额度不超过人民币20,000万元，在规定的额度和有效期内，资金可循环滚动使用。

（三）资金来源

1、资金来源

公司本次现金管理的资金来源系部分暂时闲置的募集资金。

2、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于2022年9月15日核发的《关于核准博敏电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2134号），博敏电子股份有限公司采取向特定对象发行的方式向13名特定投资者发行127,011,007股人民币普通股股票，发行价格为11.81元/股。本次发行股份募集资金总额为人民币1,499,999,992.67元，扣除各项发行费用（不含税）后，实际募集资金净额为人民币1,473,485,995.59元。

上述募集资金已于2023年3月27日全部到位，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的《验资报告》（天健验〔2023〕3-11号）。为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司与保荐人、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

发行名称	公司2022年度向特定对象发行股票		
募集资金到账时间	2023年3月27日		
募集资金总额	150,000.00万元		
募集资金净额	147,348.60万元		
超募资金总额	∨不适用 □适用，　万元		
募集资金使用情况	项目名称	累计投入进度(%)注1	达到预定可使用状态时间
	博敏电子新一代电子信息产业投资扩建项目（一期）	73.90	2026年12月31日
	补充流动资金及偿还银行贷款	100.16	-
是否影响募投项目实施	□是　∨否		

注1：“累计投入进度”为截至2025年6月30日数据。

（四）投资方式

为控制风险，公司本次现金管理使用暂时闲置募集资金向金融机构购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等），且该等投资产品不得用于质押，不得实施以证券投资为目的的投资行为。

公司董事会授权董事长及董事长授权人士在规定的额度范围内具体负责办理实施。

（五）最近12个月截至目前公司募集资金现金管理情况

2025年3月18日，公司第五届董事会审计委员会第十二次会议、第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》同意公司在不影响募投项目建设实施、公司正常经营及确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币35,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的产品，上述额度使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用；公司董事会授权董事长及董事长授权人士在规定的额度范围内具体负责办理实施。截至2026年1月27日，最近12个月公司募集资金现金管理的具体情况如下：

序号	现金管理类型	实际投入金额(万元)	实际收回本金(万元)	实际收益(万元)	尚未收回本金金额(万元)
1	单位协定存款	8,136.16	注1	69.84	-
2	普通大额存单	2,000	2,000	15.96	-
3	普通大额存单	3,000	3,000	20.25	-
4	单位协定存款	4,012.71	注1	5.24	-
5	结构性存款	6,000	6,000	22.49	-
6	结构性存款	12,000	12,000	52.46	-
7	结构性存款	2,800	2,800	4.45	-
8	结构性存款	3,200	3,200	1.08	-
9	结构性存款	2,940	2,940	0.72	-
10	结构性存款	3,060	3,060	4.83	-
11	定期存款	6,000	6,000	2.7	-
12	结构性存款	6,000	6,000	5.82	-
13	结构性存款	6,000	6,000	14.99	-
14	单位协定存款	143.25	注1	4.65	-
15	结构性存款	3,060	3,060	5.35	-
16	结构性存款	2,940	2,940	19.6	-
17	结构性存款	6,000	6,000	34.39	-
18	结构性存款	6,000	6,000	31.04	-
19	单位协定存款	5,998.26	注1	-	-
20	结构性存款	3,060	3,060	31.5	-
21	结构性存款	2,940	2,940	7.54	-
22	结构性存款	4,000	4,000	10.57	-
23	普通大额存单	2,000	2,000	11.09	-
24	单位协定存款	4,853.16	注1	-	-
25	结构性存款	4,000	-	-	4,000
26	定期存款	4,000	2,900	1.87	1,100
27	结构性存款	4,000	4,000	21.53	-
28	结构性存款	4,000	-	-	4,000
合计				399.96	9,100
最近12个月内单日最高投入金额注2				29,000	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				6.81	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润(%)				122.90	
募集资金总投资额度(万元)				35,000	
目前已使用的投资额度(万元)				9,100	
尚未使用的投资额度(万元)				25,900	

注1：鉴于协定存款为活期类现金管理存款产品，资金可按需灵活支取。公司根据募投项目建设进度持续支取使用资金，因此，协定存款本金处于动态流转状态，未单独计入实际投入金额、实际收回本金及尚未收回本金的核算范围。

注2：鉴于协定存款为活期类现金管理存款产品，资金可按需灵活支取。公司根据募投项目建设进度持续支取使用资金，因此，协定存款本金处于动态流转状态，未单独计入实际投入金额、实际收回本金、尚未收回本金的核算范围，以上合计数统计不包含单位协定存款金额。截至2026年1月27日，公司以协定存款方式存放的暂时闲置募集资金余额为406.18万元。

二、审议程序

公司于2026年1月27日召开第五届董事会审计委员会第十八次会议及第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币20,000万元的闲置募集资金进行现金管理，适时向各金融机构购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等），在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下十二个月内滚动使用，此议案无需提交公司股东会审议。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险分析

1、公司本着维护股东利益的原则，将严格按照董事会决议限定的现金管理范围、额度、期限等要求执行；公司本着严格控制风险的原则，将对理财业务进行规范管理，对投资产品进行严格评估，谨慎决策。公司主要选择购买期限较短的投资产品，可有效避免投资产品因政策性、操作性等变化带来的投资风险。购买上述投资产品均无须提供履约担保，且购买的均为安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的产品，风险程度低。

2、在现金管理期间，公司将与现金管理受托方保持密切联系，及时跟踪理财资金的运作情况，如发现可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。同时公司将依据中国证监会及上海证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内现金管理产品及相关损益情况。

（二）风险控制分析

公司将根据经济形势及金融市场的变化适时进行现金管理，尽管公司选择低 风险投资品种，但受金融市场影响，不排除未来相关收益将受到市场波动的影响。 公司拟采取的风险控制措施如下：

1、公司将严格遵守审慎投资原则筛选投资对象，主要选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的发行主体所发行的产品。

2、公司董事会授权管理层负责建立台账对购买的投资产品进行管理，公司资金管理部相关人员将及时分析和跟踪投资产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

3、公司独立董事、审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、依据信息披露的相关规定，及时披露公司购买投资产品的相关情况。

四、投资对公司的影响

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理是在确保不影响公司募集资金投资计划实施、有效控制投资风险的前提下进行的，不会影响募集资金投资项目的开展和建设进程，不影响公司主营业务的正常发展，符合公司和全体股东的利益。同时，通过对部分闲置募集资金进行合理的现金管理，可以提高募集