

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于无锡创达新材料股份有限公司

2026年半年度持续督导跟踪报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“保荐机构”）作为无锡创达新材料股份有限公司（以下简称“创达新材”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的规定，对创达新材进行持续督导，并出具2026年半年度持续督导跟踪报告。

一、持续督导工作概述

项目	工作内容
1、审阅公司信息披露文件	保荐机构及时审阅公司信息披露文件并提出了修改意见。
2、督导公司建立健全并有效执行规则制度	保荐机构督导公司建立健全规章制度，查阅公司章程和相关制度，查阅了公司2026年上半年的股东会及董事会会议文件，本督导期内公司有效执行了各项规章制度。
3、募集资金使用监督	保荐机构取得并查阅了公司募集资金银行账户对账单，查阅募集资金使用台账，抽查募集资金相关的采购合同，了解募集资金使用情况，对公司募集资金使用情况进行现场核查，及时审阅公司募集资金信息披露情况。
4、督导公司规范运作	保荐机构持续关注上市公司规范运作情况，对上市公司及其业务跟踪了解；保荐机构查阅公司章程、公司治理制度、股东会及董事会会议资料等，督导公司规范运作。
5、现场核查	2026年7月，保荐机构针对公司2026年半年度募集资金存放和使用情况进行现场核查。
6、发表专项意见	本持续督导期内，保荐机构对创达新材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事项、调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的事项、使用部分募集资金向全资子公司增资及提供借款实施募投项目的事项、使用闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，并出具了核查意见。
7、其他保荐工作	保荐机构认真履行中国证监会以及北京证券交易所要求的其他工作，配合报送持续督导跟踪报告及其他相关报告。

二、发现的问题及采取的措施

项目	存在的问题	采取的措施
1、信息披露	无	不适用

项目	存在的问题	采取的措施
2、公司内部制度的建立和执行	无	不适用
3、股东会董事会运作	无	不适用
4、控制权变动	无	不适用
5、募集资金使用	无	不适用
6、关联交易	无	不适用
7、对外担保	无	不适用
8、购买出售资产	无	不适用
9、对外投资	无	不适用
10、发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	不适用
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	不适用

三、公司及股东承诺履行情况

项目	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
（一）向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市公开承诺		
关于股份锁定及限制转让的承诺	是	不适用
关于持股及减持意向的承诺	是	不适用
关于稳定公司股价的预案及承诺	是	不适用
关于招股说明书及其他本次发行上市申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿损失的承诺	是	不适用
因违法违规事项自愿限售股票的承诺	是	不适用
关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	是	不适用
分红承诺	是	不适用
同业竞争承诺	是	不适用
关于规范及减少关联交易的承诺	是	不适用
关于未能履行公开承诺的约束措施	是	不适用
关于股东信息披露专项承诺	是	不适用
关于上市后业绩大幅下滑延长股份锁定期的承诺	是	不适用
关于不存在内幕交易等违法违规事项的承诺	是	不适用
关于不占用公司资金的承诺	是	不适用
关于员工社保及公积金的承诺	是	不适用

项目	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
关于仓储设施事项的承诺	是	不适用
关于公司租赁物业权属瑕疵的承诺	是	不适用
限售承诺	是	不适用
（二）北交所上市前的公开承诺		
规范或避免同业竞争的承诺	是	不适用
减少或规范关联交易的承诺	是	不适用
关于社保及公积金的承诺	是	不适用
关于瑕疵物业的承诺	是	不适用

四、其他事项

报告事项	说明
1、公司面临的重大风险事项	1、产品迭代与技术开发风险：公司重点围绕电子封装材料领域进行产品研发及产业化，下游半导体、汽车电子等应用领域技术升级及产品更新迭代速度较快，对上游封装材料产品技术创新要求较高。未来如果公司不能准确把握行业发展趋势，在产品和技术开发方向或程度的决策上出现失误，或者不能及时将新技术运用于产品开发并实现产业化，或者在与竞争对手同类新产品的开发及直接技术竞争中处于劣势，或者相关技术发生重大变革使得客户减少对公司产品的需求，将对公司的市场竞争力产生不利影响，进而影响公司发展。 2、原材料价格上涨及供应稳定性风险：公司生产所需的主要原材料为各类树脂、填料、固化剂和助剂等，报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的比例在70%以上，主要原材料价格波动会对公司产品成本和毛利率产生较大影响。公司主要原材料价格变动受原油等基础原材料价格、市场供需关系及国内环保政策等多重因素影响。如果未来公司主要原材料价格出现大幅上涨，而公司不能及时采取有效措施将原材料价格上涨的压力转移，将对公司的经营业绩造成不利影响。 3、市场竞争加剧等因素导致主要客户订单金额波动或下滑风险：在公司各细分产品领域，以日本和欧美企业为代表的国际综合性材料厂商凭借先发优势和规模优势占据了主要市场份额，其产品种类繁多、技术实力雄厚、品牌优势明显。与知名外资厂商相比，公司市场份额较低、品牌知名度有限、客户的全球化布局较弱，在技术水平和高端产品产业化等方面处于追赶者的地位。报告期内，公司部分主要客户的销售金额有所波动或下滑。如果未来市场竞争加剧，竞争对手在产品创新、成本控制、售后服务等方面建立相对优势，可能造成公司主要客户转向其他供应商采购或者要求降低采购价格，将会导致公司销售收入及市场份额下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。 4、关联采购增加及依赖风险：公司通过无锡绍惠及其关联公司采购的原材料主要为进口原材料，其中部分原材料系公司生产经营所需的核心原材料，且部分原材料尚未开发第三方供应商，对关联方及关联采购渠道

报告事项	说明
	存在一定依赖。 5、销售价格及毛利率下降的风险：公司综合毛利率受收入结构、产品销售价格、原材料采购价格及产品技术水平等多重因素影响，且对产品销售价格的变动较为敏感，如果未来下游客户控制成本的需求上升，或者上述毛利率影响因素发生不利变化，可能导致公司综合毛利率下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。 6、应收款项余额较大的风险：随着公司经营规模的扩大，应收账款及应收票据余额可能会同步增加。如果未来公司不能对应收账款及应收票据进行有效管理，下游客户经营状况发生不利变化或者应收票据无法背书或承兑导致公司无法及时收回货款，将增加公司的坏账损失风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。 7、税收优惠风险：公司及子公司嘉联电子、惠利电子为高新技术企业，根据相关政策规定报告期内均享受按15%缴纳企业所得税。此外，公司安置残疾职工，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除；由税务机关按公司安置残疾人的数量，限额即征即退增值税；公司及子公司享受研发费用加计扣除的税收优惠政策。如果国家有关高新技术企业、促进残疾人就业增值税退税、研发费用加计扣除等税收优惠的法律、法规、政策发生重大调整，或者由于公司未来不能持续取得国家高新技术企业资格等原因而无法获得税收优惠，将对公司经营业绩造成不利影响。 8、募投项目实施及新增产能消化的风险：公司本次募集资金拟用于“年产12000吨半导体封装用关键配套材料生产线建设项目”“研发中心建设项目”及补充流动资金。本次募投项目中新增产能项目“年产12000吨半导体封装用关键配套材料生产线建设项目”拟使用募集资金在四川绵阳新建6,000吨环氧模塑料和3,990吨液态环氧封装料产能。同时，在无锡生产基地新增环氧模塑料产能3678吨。拟新建的环氧模塑料和液态环氧封装料产能相较于公司2025年度固态模塑料和液态封装料产能的增幅分别为51%和35%，增幅较大。如果未来公司所处行业市场环境、产业政策或公司管理能力等方面出现重大不利变化，公司将面临募集资金投资项目无法按期实施或者无法实现预期收益的风险。同时，在募投项目实施过程中和项目实际建成后，如果行业竞争格局或者下游客户需求发生重大不利变化，可能导致本次募投项目新增产能难以充分消化的风险。 9、经营业绩下滑风险：公司经营业绩受到宏观环境及下游市场需求、产品开发及客户开拓进展、市场竞争等多重因素的影响，如果未来出现下游市场需求波动、市场竞争加剧等不利因素，或者公司产品开发及客户开拓不及预期，将导致公司经营业绩存在下滑风险。
2、控股股东、实际控制人、董事、高管股份质押冻结情况	无
3、北京证券交易所或保荐	无

报告事项	说明
机构认为应当发表意见的其他事项	

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于无锡创达新材料股份有限公司 2026 年半年度持续督导跟踪报告》之签字盖章页）

保荐代表人：



康 杰



周 毅

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2026 年 9 月 4 日