

宏昌电子材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2026]35891 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2026]35891 号

宏昌电子材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宏昌电子材料股份有限公司（以下简称“宏昌电子”）截至2026年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

宏昌电子管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的；为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者使用目的的限定

本鉴证报告仅供宏昌电子向特定对象发行时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为宏昌电子向特定对象发行的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，宏昌电子《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了宏昌电子截至2026年6月30日的前次募集资金使用情况。



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



宏昌电子材料股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2026年6月30日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

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意宏昌电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》证监许可字[2023]1176号文核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）248,574,462股，发行价为4.70元/股，募集资金总额为人民币1,168,299,971.40元，扣除承销及保荐费用人民币10,709,799.83元，余额为人民币1,157,590,171.57元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币3,445,587.28元，实际募集资金净额为人民币1,154,144,584.29元。

该次募集资金到账时间为2023年9月28日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年9月28日出具天职业字[2023]47635号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2026年6月30日，本公司前次向特定对象发行股票募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户，具体募集资金在银行账户的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	销户日期	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至2026年6 月30日止余额
平安银行广州分行营业部	15789060100091	2025年9月18日	350,000,000.00	1,507,749.73	0.00
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	641518769	2025年3月27日	807,689,583.58	5,806,660.57	0.00
中国银行珠海经济技术开发区支行	713377878193	2025年3月31日		4,378.70	0.00
中国银行珠海经济技术开发区支行	671777970541	2025年3月31日		2,368.71	0.00
中国农业银行股份有限公司无锡新吴支行	10635001040259823	2025年9月19日		0.00	0.00



存放银行	银行账户账号	销户日期	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至 2026 年 6 月 30 日止余额
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	19670078801700000106	2025 年 9 月 22 日		28,238.01	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	19610078814200003038	2025 年 9 月 22 日		0.00	0.00
合计			1,157,689,583.58	7,349,395.72	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金的实际使用情况详见附件 1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

珠海宏昌电子材料有限公司二期项目先期投入 287,335,281.97 元，置换 287,335,281.97 元；珠海宏昌电子材料有限公司年产 8 万吨电子级功能性环氧树脂项目先期投入 26,032,838.93 元，置换 26,032,838.93 元；功能性高阶覆铜板电子材料项目先期投入 40,026,893.24 元，置换 40,026,893.24 元。相关置换情况已于 2023 年 11 月 9 日经第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议审议通过，2024 年 4 月 25 日经第六届董事会第九次会议审议、第六届监事会第七次会议通过。

（四）闲置募集资金使用情况说明

2023 年 11 月 9 日，公司召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高额度不超过 60,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金适时进行现金管理。上述事项无需提交股东大会审议，在使用授权期限内可循环滚动使用额度，使用闲置募集资金进行现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0.00 元。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次向特定对象发行股票募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况



（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目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；具体情况详见本报告附件 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

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%）以上情况

截至 2026 年 6 月 30 日，珠海宏昌电子材料有限公司二期项目，实际效益 68.39 万低于承诺效益 5,491.50 万，主要原因一是项目自规划至投产期间，宏观经济形势、下游需求结构及行业竞争格局发生显著变化，导致产品需求量、毛利率等亦有所变化；二是该项目产能受产线调试、订单量等因素尚未满产运行，从而影响项目效益达成。

功能性高阶覆铜板电子材料项目于 2025 年 12 月达到预计可使用状态，截至 2026 年 6 月 30 日，投产未满一年，实际产能以及产量尚在爬坡期、产能利用率较低，尚无完整年度效益数据。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2023 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

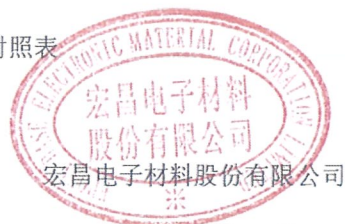
五、结论

董事会认为，本公司按募集资金投资计划披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

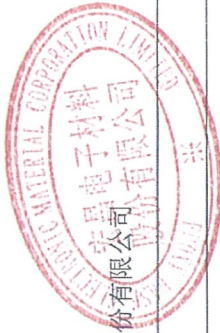
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



2026 年 9 月 10 日



前次募集资金使用情况对照表



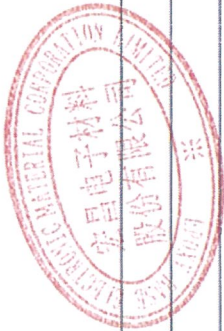
截止日期：2026 年 6 月 30 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：116,830.00		已累计使用募集资金总额：116,149.40					
募集资金净额：115,414.46		各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额：0.00		2023 年使用 39,329.36					
变更用途的募集资金总额比例：0.00%		2024 年使用 51,563.77					
		2025 年使用 25,256.27					
投资项 目		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（或截止日项目完工进度）	
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（含存款利息）	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	珠海宏昌电子材料有限公司二期项目	珠海宏昌电子材料有限公司二期项目	65,021.00	63,277.75	63,858.85	581.10	2025 年 4 月
2	珠海宏昌电子材料有限公司年产 8 万吨电子级	珠海宏昌电子材料有限公司年产 8 万吨电子级	38,395.00	17,136.71	17,136.95	0.24	2026 年 6 月





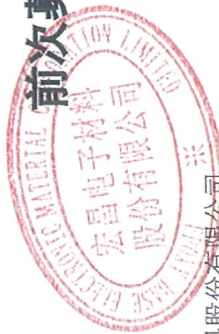
募集资金总额：116,830.00			已累计使用募集资金总额：116,149.40				
募集资金净额：115,414.46			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：0.00			2023年使用39,329.36				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%			2024年使用51,563.77				
			2025年使用25,256.27				
投资项目			募集资金投资总额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工进度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	截止日募集资金累计投资额	
	功能性环氧树脂项目	功能性环氧树脂项目					
3	功能性高阶覆铜板电子材料项目	功能性高阶覆铜板电子材料项目	46,584.00	35,000.00	35,153.60	35,153.60	2025年12月
合计			150,000.00	115,414.46	116,149.40	116,149.40	——

注 1：“募集前承诺投资金额”、“募集后承诺投资金额”为项目拟投入募集资金总额。

注 2：“实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额”为该项目所对应募集资金的利息。



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



截止日期：2026 年 6 月 30 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
			2026 年 1-6 月	2025	2024	2023	2026 年 1-6 月	2025	2024	2023		
1	珠海宏昌电子材料有限 公司二期项目	64.07%	2,919.50	不适用	不适用	不适用	-216.38	不适用	不适用	不适用	68.39	否
2	珠海宏昌电子材料有限 公司年产 8 万吨电子级 功能性环氧树脂项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	功能性高阶覆铜板电子 材料项目	覆铜板 40.41% 半固化片 50.55%	1,439.50	不适用	不适用	不适用	-210.77	不适用	不适用	不适用	-210.77	不适用
合计		——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——

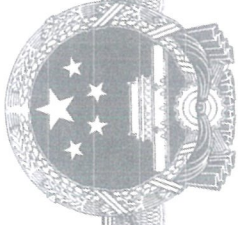
注 1：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 3：珠海宏昌电子材料有限公司二期项目于 2025 年 4 月达到预定可使用状态，2025 年 5 月至 12 月产生效益 284.77 万元，由于 2025 年度投产未满一年，尚无年度效益，故 2025 年承诺效益和实际效益列为不适用。

注 4：功能性高阶覆铜板电子材料项目于 2025 年 12 月达到预计可使用状态，截至 2026 年 6 月 30 日，投产未满一年，实际产能以及产量尚在爬坡期（2026 年第一季度产能利用率：覆铜板 30.21%，半固化片 24.13%；2026 年第二季度产能利用率：覆铜板 50.61%，半固化片 76.97%）、产能利用率较低，尚无完整年度效益数据，“是否达到预计效益”列为不适用。





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

出资额 12680 万元

成立日期 2012 年 03 月 05 日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026 年 07 月 16 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

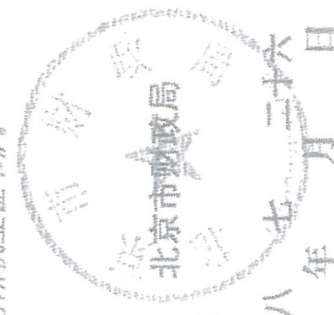
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙
组织形式: 11010150
执业证书编号: 京财会许可[2011]0105号
批准执业文号: 2011年11月14日
批准执业日期:

麦剑青



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



姓名
Full name 麦剑青
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1989-07-10
工作单位
Working unit 广东同德会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 440106198907105451

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



麦剑青(310000072305)，已通过广东注册会计师协会2021
年注册年检，通过年审：粤注协〔2021〕268号。

证书编号：310000072305

批准注册协会：广东注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021年07月08日

Date of Issuance

2021年6月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号 310000072305

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：麦剑青
会员号：310000072305

年 月 日

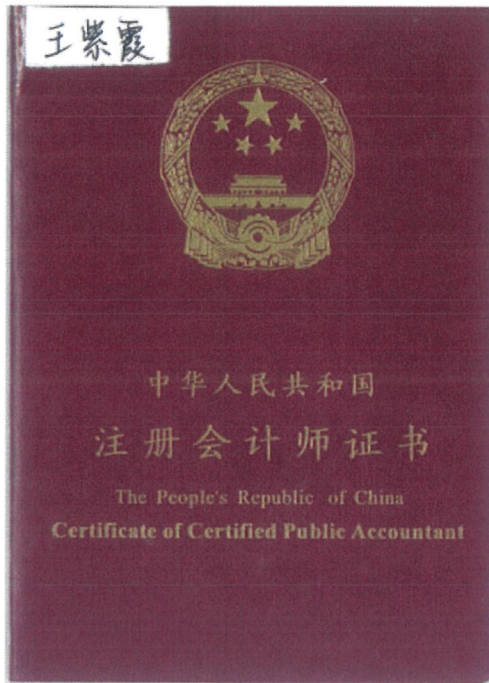
年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日



姓名: 王紫霞
Full name: 王紫霞
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1981-01-01
Date of birth: 1981-01-01
工作单位: 广东证监局
Working unit: 广东证监局
身份证号码: 440101198101010001
Identity card No.: 440101198101010001

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王紫霞 110101501001

证书编号: 110101501001
No. of Certificate: 110101501001

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 01 月 26 日
Date of Issuance: 2022 /y /m /d

年 月 日
/y /m /d