

宏昌电子材料股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2022]3707-4号

---

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3

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“宏昌电子公司”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### **一、管理层的责任**

宏昌电子公司管理层的责任是按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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、鉴证结论**

我们认为，宏昌电子公司《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了宏昌电子公司2021年度募集资金的存放与使用情况。

### **四、对报告使用者和使用目的的限定**

本鉴证报告仅供宏昌电子公司2021年度报告披露之目的，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公司2021年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2022]3707-4号

[此页无正文]



中国注册会计师:



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

## 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求，现将公司2021年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏昌电子材料股份有限公司向广州宏仁电子工业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2020]2625号）核准，公司于2020年12月29日向CRESCENT UNION LIMITED非公开发行股份32,786,885股，发行价为3.66元/股，募集资金总额为人民币119,999,999.10元，扣除承销费用人民币11,351,685.74元，实际募集资金净额为人民币108,648,313.36元。

该次募集资金到账时间为2020年12月29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2020年12月29日出具天职业字[2020]41684号验资报告。

#### （二）本年度使用金额及年末余额

本公司原募集资金净额108,648,313.36元，加上累计利息收入1,726,007.38元，募集资金净额110,374,320.74元。以前年度使用金额0.00元，2021年度使用募集资金金额110,374,320.74元，剩余募集资金余额人民币0.00元。

截止2021年12月31日，本公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户结余人民币0.00元。本公司与独立财务顾问东吴证券股份有限公司及交通银行股份有限公司广州白云支行签署的三方监管协议相应终止。

### 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定的要求



制定并修订了《宏昌电子材料股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司 2008 年度第一次临时股东大会审议通过;本公司 2012 年度第一次临时股东大会第一次修订;2013 年公司 2012 年度股东大会修订。

根据《管理制度》要求,本公司董事会批准开设了 441162518013000780735 银行专项账户,仅用于本公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途。

#### (二) 募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求,本公司及保荐机构东吴证券股份有限公司已于 2020 年 12 月 29 日与交通银行股份有限公司广州白云支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议得到了切实履行。

#### (三) 募集资金专户存储情况

截止 2021 年 12 月 31 日,募集资金存放专项账户的【活期】存款余额如下(单位:人民币元):

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
交通银行股份有限公司广州白云支行	441162518013000780735	活期	0.00
合计			<u>0.00</u>

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

#### (一) 募集资金投资项目的实际使用情况

2021 年 12 月 15 日,公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十一次会议,审议通过了《关于以募集资金向全资子公司无锡宏仁电子材料科技有限公司增资以实施募投项目的议案》,同意公司使用募集资金人民币 10,000.00 万元对全资子公司无锡宏仁电子材料科技有限公司增资,以实施募集资金使用计划中“补充标的公司流动资金”的投资项目。

#### (二) 结余募集资金使用情况

2021 年 12 月 15 日,公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十一次会议,审议通过了《关于使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。

鉴于募投项目“支付本次交易相关费用”已全部使用完毕,为更合理地使用募集资金,提高募集资金使用效率,本公司存在使用结余资金 8,648,313.36 元永久补充流动资金情况,并

于 2021 年 12 月 28 日与所得利息共计 10,374,320.74 元转存至宏昌电子材料股份有限公司一般户 441162518018010070876 用于永久补充流动资金。结余的主要原因是实际支付的中介结构费用少于预测、以及银行利息。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

本公司 2021 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

##### **（一）变更募集资金投资项目情况**

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

##### **（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况**

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

#### **六、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见**

东吴证券股份有限公司认为公司 2021 年度募集资金的存放和使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等的规定，对募集资金进行了专户储存和专项使用，不存在变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### **七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况**

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

宏昌电子材料股份有限公司

二〇二二年四月十九日

附件 1

## 宏昌电子材料股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 年 12 月 31 日

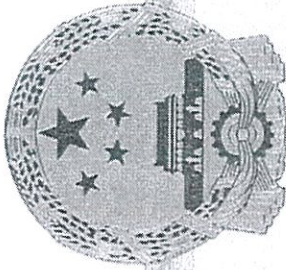
编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	10,864.83				本年度投入募集资金总额				10,864.83			
					已累计投入募集资金总额				10,864.83			
变更用途的募集资金总额												
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金承诺 投资总额	调整后 投资总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度 投入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末累计 投入金额与承诺 投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入 进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到 预定可使用 状态日期	本年度 实现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生 重大变化
<b>承诺投资项目</b>		10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0	100	不适用	不适用	不适用	否
1. 补充标的公司流动资金	无	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0	100	不适用	不适用	不适用	否
2. 结余资金永久性补充	无				1,037.43	1,037.43	1,037.43		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		10,000.00	10,000.00	10,000.00	11,037.43	11,037.43	1,037.43		不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用											

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金未使用完、实际支付的中介费用少于预测
募集资金其他使用情况	不适用





# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

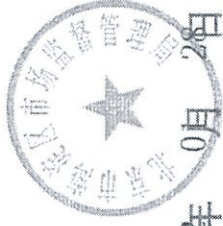
合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

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，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；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；税务咨询、发、技术服务；应用软件开发；软件服务；数据处理；计算机系统服务；产品销售；企业管理咨询；软件及辅助设备（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；下期出资时间为2022年02月28日；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。）

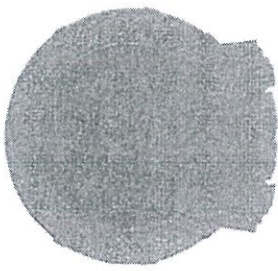
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XV)



登记机关

2022年0月2日

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》。

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

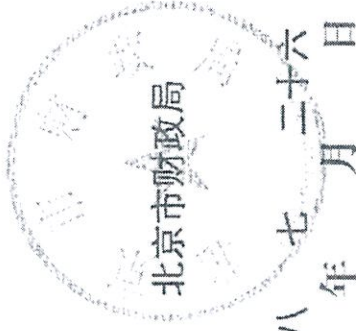
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

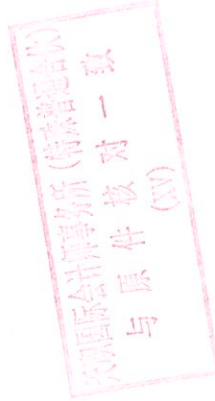
2011年11月14日

批准执业日期：




发证机关：

二〇一八年七月二十六日




中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 陈德俊  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1977-09-16  
Date of birth  
工作单位 立信大华会计师事务所  
Working unit 有限公司湖南分公司  
身份证号码 432502107709167128  
Identify card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓名：陈德俊  
注册编号：210001610184







执业证书号：110001610184  
Authorized Institute of CPAs: 湖南立信注册会计师协会

发证日期：2010年05月31日  
Date of issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2012年2月14日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be transferred from

同意调出  
Agree to be transferred to

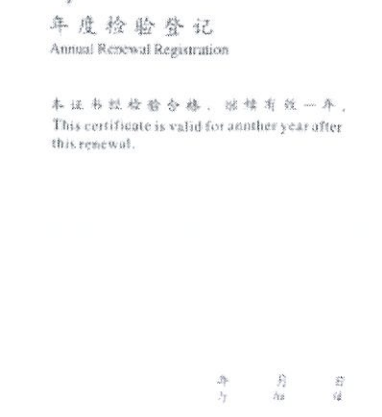
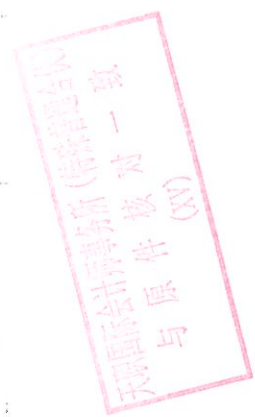
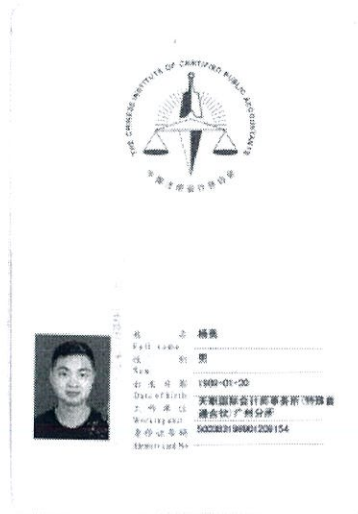
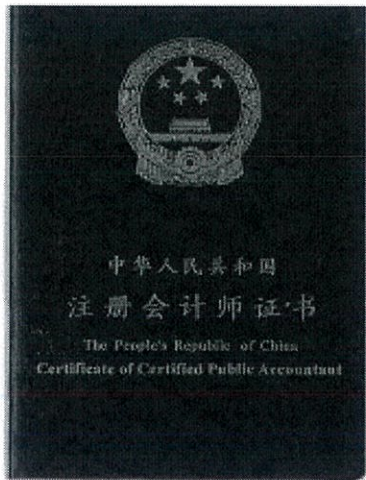


事务所  
CPAs  
2011年9月20日



事务所  
CPAs  
2011年9月20日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(红印)







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: 陈钰琪  
Full name: 陈钰琪  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1989-09-27  
Date of birth: 1989-09-27  
工作单位: 天职国际会计师事务所  
Working unit: 天职国际会计师事务所  
身份证号码: 44528119890927003X  
Identity card No: 44528119890927003X

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



陈钰琪(110101500295)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。



证书编号: 110101500295  
No. of Certificate: 110101500295

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: 2019 年 02 月 12 日  
Date of Issuance: 2019 y. 02 m. 12 d.

天职国际会计师事务所(普通合伙) 一对一 核对 原件 与 (XV)