

证券代码:603002 证券简称:宏昌电子 公告编号:2021-031

宏昌电子材料股份有限公司 关于同一控制下企业合并及会计政策变更对前期财务报表进行追溯调整的公告

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个别及连带法律责任。

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年4月20日召开第五届董事会第九次会议,会议审议通过了《关于同一控制下企业合并及会计政策变更事项对前期财务报表进行追溯调整的议案》,现将有关情况公告如下:

一、追溯调整的基本情况说明 (一)同一控制下企业合并的具体情况如下: 公司于2020年5月22日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》,本公司收购无锡宏仁电子材料科技有限公司(以下简称“无锡宏仁”)全体股东“常州电子工业有限公司和常州投资控股有限公司(NEWFAME INVESTMENT LIMITED)发行的购买上述资产的标的公司100%股权,公司于2020年11月25日完成无锡宏仁100%股权的过户工商变更登记手续。

二、会计政策变更的具体情况如下: 财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),要求境内外上市公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

三、追溯调整对合并资产负债表期初数的影响

Table with columns: 项目, 2019年12月31日(调整后), 同一控制下企业合并, 会计政策变更调整, 2020年1月1日(调整后)
Table with 23 columns and 22 rows of financial data.

六、追溯调整对合并资产负债表的影响
Table with 4 columns: 项目, 2019年度(调整后), 同一控制下企业合并, 会计政策变更调整, 2019年度(调整后)

七、追溯调整对合并现金流量表的影响
Table with 4 columns: 项目, 2019年度(调整后), 同一控制下企业合并, 会计政策变更调整, 2019年度(调整后)

四、独立董事关于公司本次追溯调整合理性的说明
(一)追溯调整符合相关法律法规的要求; (二)追溯调整有利于提高财务报表的透明度和可比性; (三)追溯调整符合公司及全体股东的利益。

宏昌电子材料股份有限公司 第五届监事会第七次会议公告

本公司监事会及全体监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个别及连带法律责任。

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年4月20日召开第五届监事会第七次会议,会议审议通过了《关于同一控制下企业合并及会计政策变更事项对前期财务报表进行追溯调整的议案》,现将有关情况公告如下:

一、会议基本情况 (一)会议召开时间:2021年4月20日 (二)会议召开地点:公司会议室 (三)会议召开方式:现场会议 (四)出席人员:林庆祥、蔡海斌、曹建刚、李强、吴国建 (五)列席人员:王卫 (六)主持人:林庆祥 (七)记录人:曹建刚

宏昌电子材料股份有限公司 关于募集资金存放与 实际使用情况的专项报告

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个别及连带法律责任。

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年12月29日,本次募集资金到账情况已由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天职专字[2020]8684号验资报告。

一、募集资金基本情况 (一)募集资金总额及募集资金净额 (二)募集资金到账日期 (三)募集资金到账后存放地点

二、募集资金存放情况 (一)募集资金专户存储情况 (二)募集资金专户存储协议主要内容

三、募集资金使用情况 (一)募集资金使用总体情况 (二)募集资金使用计划的执行情况

四、募集资金使用效益情况 (一)募集资金使用效益分析 (二)募集资金使用效益评价

五、募集资金使用合规性 (一)募集资金使用是否符合相关法律法规 (二)募集资金使用是否符合募集说明书约定

六、募集资金使用内部控制 (一)募集资金使用内部控制制度 (二)募集资金使用内部控制执行情况

七、募集资金使用信息披露 (一)募集资金使用信息披露情况 (二)募集资金使用信息披露评价

宏昌电子材料股份有限公司董事会 2021年4月22日

存放银行 交通银行股份有限公司广州白云支行 银行账户编号 4411625810300780735 存款方式 活期 金额 108,648,313.36

三、本年度募集资金的实际使用情况 本公司2020年度募集资金实际使用情况对照表请参见本报告附件1募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金用途的情况 本公司2020年度募集资金用途发生变更,主要系募集资金用于补充流动资金。

六、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

七、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告结论性意见 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天职专字[2020]8684号募集资金存放与使用情况的专项报告。

变更用途的募集资金总额 10,664.83 变更用途的募集资金总额比例 100%

承诺投资项目 1. 补充流动资金 募集资金总额 10,000.00 变更用途的募集资金总额 10,000.00

五、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

六、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

七、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告结论性意见 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天职专字[2020]8684号募集资金存放与使用情况的专项报告。

变更用途的募集资金总额 10,664.83 变更用途的募集资金总额比例 100%

承诺投资项目 1. 补充流动资金 募集资金总额 10,000.00 变更用途的募集资金总额 10,000.00

五、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

六、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

七、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告结论性意见 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天职专字[2020]8684号募集资金存放与使用情况的专项报告。

八、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

九、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十一、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十二、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十三、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十四、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十五、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十六、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十七、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十八、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

十九、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

二十、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

二十一、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

二十二、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

二十三、募集资金使用及披露中存在的问题 本公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。

宏昌电子材料股份有限公司董事会 2021年4月22日

表决,该事项经出席6票,反对票0票,弃权0票获得通过。 独立董事就该事项发表事前认可意见及独立意见。

该事项尚需提交股东大会批准,关联股东 Eposy Base Investment Holding Limited、广州宏仁电子工业有限公司、常州投资控股有限公司(NEWFAME INVESTMENT LIMITED)、CRESCENT UNION LIMITED将在股东大会上对该事项行使表决权。

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 GRACE ELECTRON(HK) LIMITED 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

2020年度公司实施重大资产重组,无锡宏仁、常州投资控股有限公司(以下统称“无锡宏仁”)成为公司全资子公司。根据2020年11月7日召开的上市公司第四届股东大会第一次会议审议通过《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》,重组后,减少宏昌电子与无锡宏仁之间的关联交易。

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 GRACE ELECTRON(HK) LIMITED 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

关联方名称 宏昌电子材料股份有限公司 关联方关系 实际控制人、共同控制人

一、关联方介绍和关联关系 1.关联方的基本情况 (1)无锡宏仁(以下统称“无锡宏仁”) (2)常州投资控股有限公司 (3)宏昌电子材料股份有限公司

二、关联交易的基本情况 1.关联交易的基本情况 (1)关联交易的基本情况 (2)关联交易的必要性 (3)关联交易的公允性

三、关联交易对公司经营业绩的影响 1.关联交易对公司经营业绩的影响 (1)关联交易对公司经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

四、关联交易对公司财务状况的影响 1.关联交易对公司财务状况的影响 (1)关联交易对公司财务状况的影响 (2)关联交易的公允性

五、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

六、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

七、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

八、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

九、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十一、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十二、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十三、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十四、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十五、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十六、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十七、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十八、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

十九、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性

二十、关联交易对公司未来经营业绩的影响 1.关联交易对公司未来经营业绩的影响 (1)关联交易对公司未来经营业绩的影响 (2)关联交易的公允性