证券代码：688605 证券简称：先锋精科
转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司

2026 第三季度报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	499,712,449.16	59.13	1,162,416,979.91	20.02
利润总额	54,966,896.90	-13.10	116,252,256.09	-37.73
归属于上市公司股东的净利润	49,636,436.23	-10.80	104,674,344.58	-35.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,428,532.07	-11.24	104,429,910.74	-34.84
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-64,501,221.50	-139.51
基本每股收益（元/股）	0.25	-10.71	0.52	-35.00
稀释每股收益（元/股）	0.25	-10.71	0.52	-35.00
加权平均净资产收益率（%）	2.89	减少0.68个百分点	6.19	减少4.28个百分点
研发投入合计	26,155,546.29	36.73	62,850,936.37	17.22
研发投入占营业收入的比例（%）	5.23	减少0.86个百分点	5.41	减少0.13个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	3,457,934,350.51	2,178,590,492.18		58.72
归属于上市公司股东的所有者权益	1,777,194,098.54	1,643,267,967.68		8.15

注："本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-166,482.09	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	244,642.87	489,785.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42.28	-28,928.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	36,696.43	49,941.77	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	207,904.16	244,433.84	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入_本报告期	59.13	半导体设备需求快速增加，公司前期投入的资源、产能及其效率逐步提升，推动营业收入大幅增长
利润总额_年初至报告期末	-37.73	前期投入的大额资本性支出以及新增的大批人员正处于产能及技能效率提升与释放过程，导致阶段性的毛利率下降；计提的存货跌价准备及应收账款坏账损失增加；因为人民币兑美元汇率升值，以美元结算的销售产生的汇兑损失增加。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-35.32	同上。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-34.84	同上。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-139.51	客户结算的方式发生变化，导致本期收款减少；因订单需求增加，导致购买商品、接受劳务支付的款项金额增加。
基本每股收益（元/股）_年初至报告期末	-35.00	归属于上市公司股东的净利润下降。
稀释每股收益（元/股）_年初至报告期末	-35.00	归属于上市公司股东的净利润下降。
研发投入合计_本报告期	36.73	公司加大了新产品和新技术的研发投入，同时根据研发项目及技术需求新增了研发人员。
总资产_本报告期末	58.72	主要原因：1、公司于8月成功发行可转债，收到可转债募集资金7.38亿元，导致期末货币资金余额大幅增加；2、因三季度开始客户收入大幅增加，在客户信用条款不变的情况下，公司的应收款项余额大幅增加；3、因订单增长迅速，公司扩大生产，在制品大幅增加，从而导致存货金额增加；4、公司前期投入的厂房及采购的设备根据工程完工进度及设备采购进度已经进行了阶段性确认或设备验收，导致公司固定资产余额增加。同时，公司新增厂房建设和机器设备采购，导致在建工程余额增加。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
游利	境内自然人	32,424,341	16.02	32,424,341	32,424,341	无	0
上海英瑞启技术咨询有限公司	境内非国有法人	18,744,694	9.26	18,744,694	18,744,694	无	0
靖江优立佳企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	18,362,132	9.07	0	0	无	0
靖江优正企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	15,692,823	7.75	15,692,823	15,692,823	无	0
李欢	境内自然人	11,589,973	5.73	11,589,973	11,589,973	无	0
XU ZIMING	境外自然人	8,121,706	4.01	8,121,706	8,121,706	无	0
长江证券股份有限公司－华夏上证科创板半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	5,309,952	2.62	0	0	无	0
靖江优合企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	4,924,839	2.43	4,924,839	4,924,839	无	0
中芯聚源私募基金管理（天津）合伙企业（有限合伙）－聚源中小企业发展创业投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）	其他	2,927,077	1.45	0	0	无	0
中微半导体设备（上海）股份有限公司	境内非国有法人	2,917,036	1.44	0	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
靖江优立佳企业管理合伙企业（有限合伙）	18,362,132	人民币普通股	18,362,132
长江证券股份有限公司－华夏上证科创板半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	5,309,952	人民币普通股	5,309,952
中芯聚源私募基金管理（天津）合伙企业（有限合伙）－聚源中小企业发展创业投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）	2,927,077	人民币普通股	2,927,077
中微半导体设备（上海）股份有限公司	2,917,036	人民币普通股	2,917,036
广发证券股份有限公司－国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	2,547,008	人民币普通股	2,547,008
上海浦东海望私募基金管理有限公司－上海航空产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,205,882	人民币普通股	2,205,882
上海超越摩尔私募基金管理有限公司－上海超越摩尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,985,882	人民币普通股	1,985,882
中国建设银行股份有限公司－中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金	1,856,289	人民币普通股	1,856,289
中国建设银行股份有限公司－南方信息创新混合型证券投资基金	1,797,658	人民币普通股	1,797,658
上海浦东发展银行股份有限公司－中欧创新未来18个月封闭运作混合型证券投资基金	1,718,847	人民币普通股	1,718,847
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的前十名股东中：（1）游利持有上海英瑞启技术咨询有限公司99%的股权，为上海英瑞启技术咨询有限公司的实际控制人；（2）游利为靖江优正企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有靖江优正企业管理合伙企业（有限合伙）3.34%的出资额；（3）游利为靖江优合企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有靖江优合企业管理合伙企业（有限合伙）21.76%的出资额；（4）游利和XU ZIMING签署了《一致行动协议》，二者为一致行动关系。除此之外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	公司前10名股东及前10名无限售股东未参与融资融券及转融通业务。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用 √不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2026年9月30日

编制单位：江苏先锋精密科技股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产：		
货币资金	892,804,746.68	662,276,542.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,401,049.21	54,070,149.84
应收账款	806,287,394.24	424,129,647.76
应收款项融资	34,597,916.16	31,551,503.20
预付款项	11,804,759.51	5,239,368.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,229,022.67	1,441,117.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	563,297,973.30	305,543,868.74
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,468,266.40	21,931,105.82
流动资产合计	2,374,891,128.17	1,506,183,303.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	502,940,535.53	435,554,014.98
在建工程	407,599,778.12	145,236,217.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,203,153.04	3,703,227.83
无形资产	48,285,226.11	37,100,580.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	8,008,153.75	8,008,153.75
长期待摊费用	12,105,856.45	11,127,072.91
递延所得税资产	15,634,814.74	15,258,126.91
其他非流动资产	87,265,704.60	16,419,794.50
非流动资产合计	1,083,043,222.34	672,407,188.60
资产总计	3,457,934,350.51	2,178,590,492.18
流动负债：		
短期借款	64,405,440.49	39,023,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	696,531,332.77	341,632,788.11
预收款项		
合同负债	1,129,406.30	419,867.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,002,335.33	17,517,934.70
应交税费	18,298,741.16	19,149,625.87
其他应付款	1,406,919.82	1,151,118.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,344,480.62	2,920,951.30
其他流动负债	15,786,830.84	21,663,231.16
流动负债合计	857,905,487.33	443,479,267.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,894,648.27	67,752,123.37
应付债券	687,289,143.62	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		677,733.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,629,348.76	23,383,951.56
递延所得税负债	21,623.99	29,448.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	822,834,764.64	91,843,257.17
负债合计	1,680,740,251.97	535,322,524.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,379,856.00	202,379,856.00
其他权益工具	44,071,086.24	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	959,087,069.79	953,668,384.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,926,387.65	53,926,387.65
一般风险准备		
未分配利润	517,729,698.86	433,293,339.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,777,194,098.54	1,643,267,967.68
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,777,194,098.54	1,643,267,967.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,457,934,350.51	2,178,590,492.18

公司负责人：游利主管会计工作负责人：杨丽华会计机构负责人：朱冰清

合并利润表

2026年1—9月

编制单位：江苏先锋精密科技股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2026年前三季度（1-9月）	2025年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	1,162,416,979.91	968,559,587.41
其中：营业收入	1,162,416,979.91	968,559,587.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	999,736,689.55	777,722,963.98
其中：营业成本	869,958,556.25	676,794,330.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,390,505.87	5,193,345.45
销售费用	8,335,686.52	4,281,090.61
管理费用	45,099,643.29	39,996,158.30
研发费用	62,850,936.37	53,616,973.15
财务费用	8,101,361.25	-2,158,933.58
其中：利息费用	5,891,411.61	1,897,761.23
利息收入	3,353,838.99	4,157,901.34
加：其他收益	4,438,652.21	7,274,936.81
投资收益（损失以"－"号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以"－"号填列）		
净敞口套期收益（损失以"－"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"－"号填列）		
信用减值损失（损失以"－"号填列）	-22,942,214.26	-1,356,714.08
资产减值损失（损失以"－"号填列）	-27,729,062.10	-9,924,673.44
资产处置收益（损失以"－"号填列）	-160,648.75	-109,939.87
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	116,287,017.46	186,720,232.85
加：营业外收入	1,000.03	588.07
减：营业外支出	35,761.40	30,074.02
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	116,252,256.09	186,690,746.90
减：所得税费用	11,577,911.51	24,852,236.12
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	104,674,344.58	161,838,510.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	104,674,344.58	161,838,510.78
2.终止经营净利润（净亏损以"－"号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以"－"号填列）	104,674,344.58	161,838,510.78
2.少数股东损益（净亏损以"－"号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,674,344.58	161,838,510.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	104,674,344.58	161,838,510.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.52	0.80
（二）稀释每股收益（元/股）	0.52	0.80

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

公司负责人：游利主管会计工作负责人：杨丽华会计机构负责人：朱冰清

合并现金流量表

2026年1—9月

编制单位：江苏先锋精密科技股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2026年前三季度（1-9月）	2025年前三季度（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	579,907,478.17	704,479,774.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,182,093.92	2,201,677.69
收到其他与经营活动有关的现金	5,389,956.97	6,101,305.20
经营活动现金流入小计	588,479,529.06	712,782,757.23
购买商品、接受劳务支付的现金	326,266,601.62	262,224,942.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	227,982,276.01	188,518,329.81
支付的各项税费	44,730,600.45	48,971,499.37
支付其他与经营活动有关的现金	54,001,272.48	49,818,339.54
经营活动现金流出小计	652,980,750.56	549,533,111.06
经营活动产生的现金流量净额	-64,501,221.50	163,249,646.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,265.48	480,132.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		16,401,818.93
投资活动现金流入小计	90,265.48	16,881,951.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	495,088,062.13	210,104,413.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,237,418.89
支付其他与投资活动有关的现金	1,848,935.92	16,401,818.93
投资活动现金流出小计	496,936,998.05	237,743,651.81
投资活动产生的现金流量净额	-496,846,732.57	-220,861,700.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	876,808,661.29	105,432,243.37
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	876,808,661.29	105,432,243.37
偿还债务支付的现金	54,951,854.96	44,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,215,123.74	43,258,874.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,565,683.74	13,042,885.73
筹资活动现金流出小计	82,732,662.44	101,201,760.34
筹资活动产生的现金流量净额	794,075,998.85	4,230,483.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,048,776.23	638,640.15
五、现金及现金等价物净增加额	228,679,268.55	-52,742,930.79
加：期初现金及现金等价物余额	662,276,542.21	750,584,577.01
六、期末现金及现金等价物余额	890,955,810.76	697,841,646.22

公司负责人：游利主管会计工作负责人：杨丽华会计机构负责人：朱冰清

（三）2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会

2026年10月28日

证券代码：688605 证券简称：先锋精科 公告编号：2026-066

转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于增加使用可转换公司债券部分暂时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、流动性好的银行存款类产品（包括但不限于大额存单、结构性存款、定期存款等保本型产品），且不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。

● 投资金额：江苏先锋精密科技股份有限公司（以下简称"公司"）拟增加使用向不特定对象发行可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的额度20,000万元，增加后公司使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的总额度不超过50,000万元（单日最高余额，含本数）。

● 已履行及拟履行的审议程序：公司已于2026年8月18日召开第二届董事会审计委员会第九次会议，于2026年8月28日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币30,000.00万元（单日最高余额，含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，资金来源为2026年向不特定对象公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。具体内容详见公司于2026年8月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-054）。

为了进一步提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，为公司及公司股东创造更大价值，公司于2026年10月25日召开第二届董事会审计委员会第十次会议，于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。本事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示：尽管公司本次拟购买大额存单、结构性存款、定期存款等安全性高、流动性好的银行存款类产品，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到市场波动影响的风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

本次增加使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的目的，系为提高募集资金使用效率，适当增加收益，更加合理地利用暂时闲置募集资金，在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，为公司及股东获取投资回报。

（二）投资金额

公司拟增加使用不超过人民币20,000万元（单日最高余额，含本数）的可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度有效期自公司董事会审议通过本议案之日起至2027年8月27日止。

本次增加额度后，公司使用可转换公司债券暂时闲置募集资金的总额度为50,000万元，额度有效期至2027年8月27日止。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

（三）资金来源

1、公司本次进行现金管理的资金来源为2026年向不特定对象公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金。募集资金的基本情况如下：

发行名称	2026年向不特定对象公开发行可转换公司债券		
募集资金到账时间	2026年8月12日		
募集资金总额	75,000.00万元		
募集资金净额	73,849.14万元		
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（%）	达到预定可使用状态时间
	半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目	18.07%	2030年12月
	半导体先进制程核心工艺非金属材料及器件研发、生产新建项目	17.63%	2031年12月
	半导体设备用陶瓷静电吸盘研发项目	0.21%	2030年12月
	补充流动资金	22.87%	不适用
是否影响募投项目实施	□是 √否		

注1：募集资金使用情况中的"累计投入进度"，不包括以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用，但尚未以募集资金完成置换的部分。

注2：上表募集资金使用情况统计至2026年10月15日。

2、募投项目的投资计划

根据《江苏先锋精密科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在科创板上市募集说明书》以及《江苏先锋精密科技股份有限公司关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2026-053）的相关内容，公司本次发行可转债募集资金扣除各项发行费用后，计划投入以下募投项目：

单位：万元/人民币

序号	项目名称	项目投资金额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目	30,401.55	28,750.00	28,750.00
2	半导体先进制程核心工艺非金属材料及器件研发、生产新建项目	26,470.57	25,050.00	25,050.00
3	半导体设备用陶瓷静电吸盘研发项目	5,911.37	5,200.00	5,200.00
4	补充流动资金	16,000.00	16,000.00	14,849.14
合计		78,783.49	75,000.00	73,849.14

（四）投资方式

公司将按照有关规定严格控制风险，使用部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行存款类产品（包括但不限于大额存单、结构性存款、定期存款等保本型产品），且不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。公司拟进行现金管理的受托方为银行或其他合法金融机构，与公司不存在关联关系。

公司拟增加使用不超过人民币20,000万元（单日最高余额，含本数）的可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度有效期自公司董事会审议通过本议案之日起至2027年8月27日止。

本次增加额度后，公司使用可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理的总额度为50,000万元，额度有效期至2027年8月27日止。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。

公司现金管理所得收益归公司所有，优先用于补足募投项目投资金额不足部分以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理到期后将归还至募集资金专户。公司不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募投项目正常进行。

本事项经公司董事会审议通过后，在审批范围内，董事会授权公司管理层人士行使投资决策权及签署相关文件等事宜，包括但不限于选择合格的投资产品、发行主体、确定现金管理金额、期限、签署合同等，具体事项由公司财务部负责组织实施。

（五）最近12个月截至目前公司募集资金现金管理情况

1、公司2024年首次公开发行股份的募集资金于2024年12月6日到账，公司对该次闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

2024年12月27日，公司召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用总额不超过人民币450,000,000.00元（单日最高余额，含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。具体内容详见公司于2024年12月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-005）。截至2025年12月24日，上述闲置募集资金现金管理的本金及收益已归还至募集资金专户，未发生逾期情况。

2025年12月24日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用总额不超过人民币300,000,000.00元（单日最高余额，含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。具体内容详见公司于2025年12月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-046）。截至本公告披露日，上述闲置募集资金现金管理额度尚在有效期内，未发生逾期情况。

2、公司2026年公开发行可转换公司债券的募集资金于2026年8月12日到账，公司对该次闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

2026年8月28日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币30,000.00万元（单日最高余额，含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，资金来源为2026年向不特定对象公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。具体内容详见公司于2026年8月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-054）。截至本公告披露日，上述闲置募集资金现金管理额度尚在有效期内，未发生逾期情况。

公司最近12个月募集资金现金管理情况如下表所示：

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	普通大额存单	21,000.00	9,000.00	20.25	15,000.00
2	结构性存款	24,000.00	25,027.56	20.10	13,000.00
3	结构性存款	9,000.00	16,000.00	29.64	-
合计				69.98	28,000.00
最近12个月内单日最高投入金额					28,000.00
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产（%）					17.04
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润（%）					148.23
募集资金总投资额度（万元）					60,000.00
目前已使用的投资额度（万元）					28,000.00
尚未使用的投资额度（万元）					32,000.00

注1：最近12个月指2025年10月15日至2026年10月15日。

注2："实际投入金额"、"实际投入本金"及"实际收益"为最近12个月内滚动使用后的累计金额。

注3："最近12个月内单日最高投入金额"按照期间单日最高金额计算。

注4："最近一年净资产"、"最近一年净利润"为公司截至2025年12月31日合并报表归属于母公司股东的净资产以及2025年度合并报表归属于母公司股东的净利润。

注5："募集资金总投资额度"为公司前次董事会审议通过的募集资金现金管理的额度，募集资金来源包括首次公开发行股票、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金。

二、审议程序

公司于2026年10月25日召开第二届董事会审计委员会第十次会议，于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司增加使用不超过人民币20,000万元（单日最高余额，含本数）的可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度有效期自公司董事会审议通过本议案之日起至2027年8月27日止。本次增加额度后，公司使用可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理的总额度为50,000万元，额度有效期至2027年8月27日止。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。本事项在董事会审批权限范围内，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

公司本次现金管理拟使用暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好的银行存款类产品（包括但不限于大额存单、结构性存款、定期存款等保本型产品）。但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到市场波动影响的风险。

（二）风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定办理相关现金管理业务，及时履行信息披露义务。

2、公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全现金管理的审批和执行程序，有效开展和规范运行现金管理产品购买事宜，确保资金安全。

3、为控制风险，公司进行现金管理时，将选择购买安全性高、流动性好的银行存款类产品（包括但不限于大额存单、结构性存款、定期存款等保本型产品），且该等现金管理产品不得用于质押。同时选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的发行主体所发行的产品。

4、公司财务部、内审部门将及时分析和跟踪产品投向，在上述产品现金管理期间，公司将与相关金融机构保持密切联系，及时跟踪资金的运作情况，加强风险控制和监督，严格控制资金的安全。

5、公司独立董事、董事会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。

四、投资对公司的影响

公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理在确保满足公司日常经营资金需求和资金安全的前提下进行，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募投项目正常进行。通过对暂时闲置募集资金进行适度、适时的现金管理，可以进一步提高资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化。

公司将根据《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37号——金融工具列报》等相关规定进行相应会计核算。

五、保荐人核查意见

经核查，保荐人华泰联合证券有限责任公司（以下简称"保荐人"）认为：公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司董事会审计委员会、董事会审议通过，履行了必要的程序，该事项符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件及《募集资金管理制度》的要求，公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理不会影响公司主营业务的正常开展，符合公司和全体股东的利益，有利于提高募集资金使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害公司和股东利益的情形。

综上，保荐人对公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码：688605 证券简称：先锋精科 公告编号：2026-064

转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于续聘2026年度会计师事务所的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟续聘的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"立信"）

江苏先锋精密科技股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，拟继续聘请立信为公司2026年度的财务审计机构及内部控制审计机构。该项议案尚需提交公司股东会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2025年末，立信拥有合伙人300名、注册会计师2,523名、从业人员总数9,933名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师802名。

2025年度立信经审计的收入总额50.62亿元，审计业务收入39.05亿元，证券业务收入17.48亿元。2025年度立信为770家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业及建筑业，审计收费总额9.16亿元，同行业（通用设备制造业）上市公司审计客户40家。

2.投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为7.70亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

立信近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

投资者以龙力生物虚假陈述为由在济南中院对龙力生物、华英证券、立信等提起民事诉讼，立信受到行政处罚。一审法院判决立信承担30%的比例连带责任，立信将依法提起上诉。立信有足额资产，且购买了职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

投资者以保千里虚假陈述为由在深圳中院对保千里、立信等提起诉讼，立信仅受到监管措施，但未受到行政处罚。人民法院依法判决立信承担15%的补充或比例连带责任。

投资者以德威新材存在虚假陈述为由在南京中院对德威新材、周建明、陆仁芳、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担15%的比例连带责任。

投资者以日海智能存在虚假陈述为由在深圳中院对日海智能、立信等提起诉讼，立信受到了行政处罚。一审法院判决立信承担30%的比例责任，目前案件尚在二审审理中。

投资者以树业环保存在虚假陈述为由在汕头中院对树业环保、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担10%的比例连带责任。

3.诚信记录

立信近三年因执业行为未受到刑事处罚，受到行政处罚7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次。涉及从业人员151名。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师1：王伟青，2000年成为注册会计师，2006年开始从事上市公司审计，2006年开始在立信执业，2026年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3家。

签字注册会计师2：戴庭燕，2020年成为注册会计师，2016年开始从事上市公司审计，2012年开始在立信执业，2026年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告2家。

项目质量控制复核人：周慧，2007年成为注册会计师，2003年开始从事上市公司审计，2003年开始在立信执业，2026年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告2家。

2.诚信记录

项目合伙人王伟青曾于2024年9月受到深圳证券交易所出具监管函的自律监管措施一次，该自律监管措施不影响立信及签字会计师继续承接或执行证券服务业务和其他业务。除上述情况外，项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施或者受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

2025年度立信的审计报酬是100万元，其中年报审计费用为80万元，内控审计费用为20万元。审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据2026年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用（包括年报审计费用和内控审计费用），并签署相关服务协议等事项。

公司预计2026年度审计费用为100万元（不含税），其中财务报告审计费用80万元，内部控制审计费用20万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司于2026年10月25日召开第二届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，对立信的资质进行了严格审核，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分了解和评估，认为其可以满足公司审计业务要求，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，在为公司提供审计服务期间，遵循独立、客观、公正的职业准则开展审计工作，做到了恪尽职守、勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘立信为公司2026年度的财务审计机构及内部控制审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，同意公司继续聘请立信为公司2026年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘2026年度会计师事务所的事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码：688605 证券简称：先锋精科 公告编号：2026-065

转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

江苏先锋精密科技股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户的议案》，同意公司可转换公司债券的募集资金投资项目（以下简称"募投项目"）"半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目"新增公司全资孙公司无锡至辰科技有限公司（以下简称"无锡至辰"）作为实施主体，新增公司及无锡至辰分别位于"靖江经济技术开发区新太路1号"、"无锡市新吴区环普路9号环普国际产业园5号库"的租赁厂房作为该项目实施地点，将该项目的实施方式由使用自建厂房变更为使用自建厂房及租赁厂房。同时，同意公司、无锡至辰与保荐人华泰联合证券有限责任公司（以下简称"保荐人"）及新增存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储四方监管协议并开立募集资金专户。

保荐人对该事项出具了明确无异议的核查意见，本次事项尚需提交公司股东会、债券持有人会议审议。现将有关情况公告如下：

一、本次募投项目的基本情况

（一）募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）出具的《关于同意江苏先锋精密科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2026〕1683号）核准，并经上海证券交易所同意，公司向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称"本次发行"或"本次可转债发行"）发行数量为7,500,000张（750,000手），每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币750,000,000.00元，扣除各项发行费用11,508,584.91元（不含税），实际募集资金净额为人民币738,491,415.09元。以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2026年8月12日出具的信会师报字[2026]第ZA15100号《验资报告》审验确认。

公司已根据相关法律法规、规范性文件的规定与保荐人及存放募集资金的商业银行签署募集资金三方监管协议，对募集资金采取专户储存管理。

（二）募投项目的基本情况

根据公司《向不特定对象发行可转换公司债券并在科创板上市募集说明书》及《江苏先锋精密科技股份有限公司关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2026-053），公司本次可转债发行的募投项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元/人民币

序号	项目名称	项目投资金额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目	30,401.55	28,750.00	28,750.00
2	半导体先进制程核心工艺非金属材料及器件研发、生产新建项目	26,470.57	25,050.00	25,050.00
3	半导体设备用陶瓷静电吸盘研发项目	5,911.37	5,200.00	5,200.00
4	补充流动资金	16,000.00	16,000.00	14,849.14
合计		78,783.49	75,000.00	73,849.14

二、本次部分募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式的具体情况及原因

（一）本次部分募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式的具体情况

为加快可转债募投项目的产业化进度、保障募投项目有效管理和顺利实施，进一步发挥无锡至辰在表面处理涂层及新工艺开发方面的优势，结合公司现有及未来产能布局，公司募投项目"半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目"拟新增无锡至辰为实施主体；新增公司及无锡至辰分别位于"靖江经济技术开发区新太路1号"、"无锡市新吴区环普路9号环普国际产业园5号库"的租赁厂房作为该项目实施地点，同时，实施方式由使用自建厂房变更为使用自建厂房及租赁厂房。本次变更的具体情况如下：

1、半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目

内容	变更前	变更后
实施主体	公司	公司、无锡至辰
实施方式	使用自建厂房	使用自建厂房、租赁厂房
实施地点	公司位于江苏省靖江市斜桥镇罗家村、柏一村（新兴路以北、新泰路以西、新旺路以南地块）的自建厂房	公司位于江苏省靖江市斜桥镇罗家村、柏一村（新兴路以北、新泰路以西、新旺路以南地块）的自建厂房、位于靖江经济技术开发区新太路1号的租赁厂房、无锡至辰位于"无锡市新吴区环普路9号环普国际产业园5号库"的租赁厂房

除上述变更外，公司募投项目的投资总额、拟投入募集资金金额、建设内容等均不存在变化。

（二）本次部分募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式的原因及必要性

为进一步提高募集资金使用效率，加快募投项目实施进度，保障募投项目有效管理和顺利实施，结合公司现有及未来产能布局，在积极推进相关自有厂房建设的同时，公司决定利用租赁厂房先行购置设备、投入生产；增加无锡至辰作为实施主体也有助于进一步发挥其在表面处理涂层及新工艺开发方面的优势。

三、本次签订募集资金专户存储四方监管协议及开立募集资金专户的情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效率，公司董事会同意在本次新增募投项目实施主体后，授权公司财务管理部门处理后续相关管理工作，包括但不限于开设新增实施主体存放本项目募集资金专项账户、与保荐人及新增存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储监管协议等事项。公司将根据相关事项进展情况，严格按照法律法规及时履行信息披露义务。

四、关于使用募集资金向新增实施主体进行增资或借款以实施募投项目的情况

结合公司募集资金投资项目"半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目"增加实施主体的具体情况，公司董事会同意，公司募投项目原实施主体根据该项目的建设安排及实际资金需求情况，在不超过前述募投项目计划投入募集资金总额的范围内，以增资或者无息借款的方式根据该项目的实际需求分期汇入本次新增的实施主体所开立的募集资金专户。相关金额将全部用于实施募投项目，不得用作其他用途。公司董事会授权公司管理层办理上述增资或借款划拨、合同签署及其后续相关的具体事宜。

五、本次部分募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户对公司的影响

本次部分募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户，是公司基于推进募集资金投资项目建设的实际需要做出的审慎调整，有利于加快募投项目的产业化进度、保障募投项目有效管理和顺利实施，不会对募投项目的实施产生实质性影响，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在新增募投项目风险及不确定性的情况，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东、债券持有人利益的情形，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定。

六、公司履行的审议程序

公司于2026年10月25日召开第二届董事会审计委员会第十次会议，于2026年10月28日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户的议案》，同意公司可转换公司债券的募投项目"半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目"新增公司全资孙公司无锡至辰作为实施主体，新增公司及无锡至辰分别位于"靖江经济技术开发区新太路1号"、"无锡市新吴区环普路9号环普国际产业园5号库"的租赁厂房作为该项目实施地点，将该项目的实施方式由使用自建厂房变更为使用自建厂房及租赁厂房。同时，同意公司、无锡至辰与保荐人及新增存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储四方监管协议。

本次事项涉及部分募投项目变更实施方式，尚需提交公司股东会、债券持有人会议审议。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：先锋精科本次部分募投项目增加实施主体实施地点、实施方式及开立募集资金账户的事项已经董事会审议通过，尚需提交公司股东会、债券持有人会议审议，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规及《公司章程》《募集资金管理制度》的规定，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害公司、股东及债券持有人利益的情形。

综上，保荐人对先锋精科部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金账户的事项无异议。

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码：688605 证券简称：先锋精科 公告编号：2026-063

转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

江苏先锋精密科技股份有限公司（以下简称"公司"）第二届董事会第十一次会议（以下简称"本次会议"）于2026年10月28日以现场结合通讯方式召开。本次会议为临时会议，公司已提前以电子邮件方式通知全体董事。本次会议应到董事9人，实到董事9人（其中非独立董事5人，独立董事3人，职工代表董事1人）。本次会议由董事长游利先生主持，会议的召集、召开程序、内容符合《中华人民共和国公司法》（以下简称"《公司法》"）和《江苏先锋精密科技股份有限公司章程》（以下简称"《公司章程》"）的规定，会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

经与会董事认真讨论研究，会议作出如下决议：

（一）审议通过《关于公司2026年第三季度报告的议案》

根据相关法律法规的规定，公司董事会编制了《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年第三季度报告》。公司2026年第三季度报告的编制和审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等内部规章制度的规定，2026年第三季度报告的内容和格式符合相关规定，公允地反映了公司2026年第三季度报告的财务状况和经营成果等事项。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年第三季度报告》。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案已经董事会审计委员会审议通过，同意相关内容并同意提交公司董事会审议。

本议案无需提交公司股东会审议。

（二）审议通过《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》

立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司2025年年报提供审计服务期间，遵循独立、客观、公正的职业准则完成各项审计任务，做到了恪尽职守、勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责。公司拟继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于续聘2026年度会计师事务所的公告》（公告编号：2026-064）。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案已经董事会审计委员会审议通过，同意相关内容并同意提交公司董事会审议。

本议案尚需提交公司股东会审议通过。

（三）审议通过《关于修订公司〈董事会秘书工作细则〉的议案》

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司董事会秘书监管规则》（证监会公告〔2026〕8号）等有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及《公司章程》的相关规定和要求，结合公司实际，公司修订了《董事会秘书工作细则》。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司董事会秘书工作细则》。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案无需提交公司股东会审议。

（四）审议通过《关于制定公司〈重大信息内部报送制度〉的议案》

根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及《公司章程》的相关规定和要求，结合公司实际，公司制定了《重大信息内部报送制度》。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司重大信息内部报送制度》。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案无需提交公司股东会审议。

（五）审议通过《关于部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户的议案》

为加快可转债募投项目的产业化进度、保障募投项目有效管理和顺利实施，进一步发挥全资孙公司无锡至辰科技有限公司（以下简称"无锡至辰"）在表面处理涂层及新工艺开发方面的优势，结合公司现有及未来产能布局，同意公司可转换公司债券的募集资金投资项目（以下简称"募投项目"）"半导体先进制程核心工艺金属器件扩建项目"新增无锡至辰作为实施主体，新增公司及无锡至辰分别位于"靖江经济技术开发区新太路1号"、"无锡市新吴区环普路9号环普国际产业园5号库"的租赁厂房作为该项目实施地点，将该项目的实施方式由使用自建厂房变更为使用自建厂房及租赁厂房。同时，同意公司、无锡至辰与保荐人华泰联合证券有限责任公司（以下简称"保荐人"）及新增存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储四方监管协议并开立募集资金专户。

保荐人对该事项出具了明确无异议的核查意见。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于部分可转换公司债券募投项目增加实施主体、实施地点、变更实施方式及开立募集资金专户的公告》（公告编号：2026-065）。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案已经董事会审计委员会审议通过，同意相关内容并同意提交公司董事会审议。

本议案尚需提交公司股东会、债券持有人会议审议通过。

（六）审议通过《关于增加使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》

公司已于2026年8月18日召开第二届董事会审计委员会第九次会议，于2026年8月28日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币30,000.00万元（单日最高余额，含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，资金来源为2026年向不特定对象公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金。

为了进一步提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，为公司及公司股东创造更大价值，公司拟增加使用不超过人民币20,000万元（单日最高余额，含本数）的可转换公司债券暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度有效期自公司董事会审议通过本议案之日起至2027年8月27日止。

本次增加额度后，公司使用可转换公司债券暂时闲置募集资金的总额度为50,000万元，额度有效期至2027年8月27日止。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点所持有的产品最高余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

保荐人对该事项出具了明确无异议的核查意见。

具体内容详见本公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于增加使用可转换公司债券部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-066）。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

本议案已经董事会审计委员会审议通过，同意相关内容并同意提交公司董事会审议。

本议案无需提交公司股东会审议。

（七）审议通过了《关于召开2026年第二次临时股东会的议案》

公司拟召开2026年第二次临时股东会，股东会的召开时间及相关事项安排将另行通知。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

（八）审议通过了《关于召开"先锋转债"2026年第一次债券持有人会议的议案》

公司拟召开"先锋转债"2026年第一次债券持有人会议，债券持有人会议的召开时间及相关事项安排将另行通知。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码：688605 证券简称：先锋精科 公告编号：2026-067

转债代码：118076 转债简称：先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于2026年第三季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。

一、计提资产减值准备的情况概况

江苏先锋精密科技股份有限公司（以下简称"公司"）根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定，结合公司实际情况，为了真实、准确地反映公司截至2026年9月30日的财务状况和2026年第三季度的经营成果，本着谨慎性原则，公司对合并报表范围内可能发生减值损失的相关资产计提了减值准备。

公司2026年第三季度确认的资产减值损失和信用减值损失总额为2,250.16万元，减少公司合并报表利润总额2,250.16万元（合并利润总额未计算所得税影响）。具体情况如下所示：

单位：万元/人民币

类别	项目	2026年第三季度计提金额
信用减值损失	应收账款坏账损失	1,019.68
	其他应收款坏账损失	6.64
小计		1,026.32
资产减值损失	存货跌价损失减值损失	1,223.84
小计		1,223.84
合计		2,250.16

注：所涉数据的尾差差异或不符系四舍五入所致。

二、计提资产减值准备事项的具体说明

（一）信用减值损失

本次计提的信用减值损失主要为应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2026年第三季度，依据公司相关会计政策和会计估计进行测算，并按规定计提减值损失。

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。经测试，2026年第三季度需计提信用减值损失金额共计1,026.32万元。

（二）资产减值损失

本次计提的资产减值损失为存货跌价损失减值损失。公司对截至报告期末的存货按照成本与可变现净值孰低计量，计提存货跌价准备。经测试，2026年第三季度需计提资产减值损失金额共计1,223.84万元。

三、本次计提资产减值准备事项对公司的影响

公司2026年第三季度合并报表确认的资产减值损失和信用减值损失总额为2,250.16万元，减少公司合并报表利润总额2,250.16万元（合并利润总额未计算所得税影响）。本次2026年第三季度计提信用减值损失和资产减值损失数据未经会计师事务所审计，最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

四、相关审计程序

本次计提资产减值准备事项系按照《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》的规定，无需提交公司董事会或股东会审议。

五、其他说明

本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，能够真实客观地反映公司截至2026年9月30日的财务状况和2026年第三季度的经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会影响公司的正常经营。

特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司

董事会

2026年10月29日