



上海飞凯材料科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-090

2023 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人苏斌、主管会计工作负责人李晓晟及会计机构负责人（会计主管人员）王闰菲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及到未来经营计划或规划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司特别提醒投资者关注公司在经营过程中可能面临的风险与挑战，公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分对风险进行了详细描述，敬请投资者予以关注并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	45
第五节 环境和社会责任 .....	48
第六节 重要事项 .....	55
第七节 股份变动及股东情况 .....	75
第八节 优先股相关情况 .....	83
第九节 债券相关情况 .....	84
第十节 财务报告 .....	88

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2023年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
飞凯材料、公司、本公司、上海飞凯	指	上海飞凯材料科技股份有限公司，2021 年 7 月 13 日由“上海飞凯光电材料股份有限公司”更名为“上海飞凯材料科技股份有限公司”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
飞凯有限	指	上海飞凯光电材料有限公司
飞凯控股	指	飞凯控股有限公司，公司控股股东
实际控制人	指	ZHANG JINSHAN（张金山）
安庆飞凯	指	安庆飞凯新材料有限公司
飞凯美国	指	飞凯美国有限公司，英文名“Phichem America, Inc.”
惠州飞凯	指	惠州飞凯新材料有限公司
昆山兴凯	指	昆山兴凯半导体材料有限公司，原名“长兴电子材料（昆山）有限公司”
大瑞科技	指	大瑞科技股份有限公司
和成显示	指	江苏和成显示科技有限公司
晶凯电子	指	安徽晶凯电子材料有限公司
和成新材料	指	江苏和成新材料有限公司
苏州凯芯	指	苏州凯芯半导体材料有限公司
深圳飞凯	指	深圳飞凯新材料科技有限公司
香港凯创	指	香港凯创有限公司，英文名“Chemtrack Hongkong, Limited”
润奥化工	指	广州市润奥化工材料有限公司
公司章程	指	《上海飞凯材料科技股份有限公司章程》
保荐机构	指	国元证券股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
本报告期、报告期	指	2023 年 1-6 月
上市	指	股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易
股东大会	指	上海飞凯材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海飞凯材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海飞凯材料科技股份有限公司监事会
ZHANG JINSHAN（张金山）	指	本公司董事长，美国国籍，英文名 ZHANG JINSHAN，中文名张金山

上海塔赫	指	塔赫（上海）新材料科技有限公司
飞凯转债	指	公司向不特定对象发行的可转换公司债券
《募集说明书》	指	《创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
标的基金	指	上海半导体装备材料二期私募投资基金合伙企业（有限合伙）原定名“上海半导体装备材料产业投资基金 II 期合伙企业（有限合伙）（筹）”

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	飞凯材料	股票代码	300398
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海飞凯材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞凯材料		
公司的外文名称（如有）	PhiChem Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	PhiChem		
公司的法定代表人	苏斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹松	刘保花
联系地址	上海市宝山区潘泾路 2999 号	上海市宝山区潘泾路 2999 号
电话	021-50322662	021-50322662
传真	021-50322661	021-50322661
电子信箱	investor@phichem.com.cn	investor@phichem.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计政策变更、会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,301,122,686.71	1,644,523,048.18	1,635,658,711.68	-20.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,171,362.74	253,039,091.36	251,430,665.13	-30.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,511,013.19	272,691,810.05	270,839,073.80	-53.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,410,110.22	197,407,122.62	197,407,122.62	-97.26%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.49	0.48	-31.25%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.48	0.48	-31.25%
加权平均净资产收益率	4.60%	7.51%	7.46%	-2.86%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	6,445,717,590.84	6,314,013,135.15	6,307,056,659.43	2.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,857,423,395.80	3,702,180,283.30	3,702,180,283.30	4.19%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计政策变更对公司财务状况和经营成果无重大影响，对公司的财务报表影响详见附注“五、34、（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

2、公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《关于对上海飞凯材料科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》的行政监管措施决定书（沪证监决〔2024〕140 号，以下简称“《决定书》”），要求公司对《决定书》中指出的问题进行整改。公司对涉及事项进行自查，并根据《企业会计准则》规定及业务实际情况对 2022 年半年度和 2022 年年度财务报表进行追溯重述。



## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	142,629.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,372,793.83	
委托他人投资或管理资产的损益	2,346,310.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,220,889.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,846,743.87	
减：所得税影响额	8,633,964.74	
少数股东权益影响额（税后）	635,053.52	
合计	48,660,349.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 从事的主要业务

##### 1、公司主要业务产品及行业地位

公司是一家研究、生产及销售高科技制造中使用材料和特种化学品的专业企业。自2002年成立以来，公司专注于材料行业的创新与突破，始终致力于为高科技制造提供优质材料，并努力实现新材料的自主可控。从光通信领域紫外固化材料的自主研发和生产开始，公司不断寻求行业间技术协同，目前已将核心业务范围逐步拓展至半导体材料、屏幕显示材料和有机合成材料四大领域。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。



#### 紫外固化材料

- **光纤光缆涂覆材料**
  - ◆ 光纤光缆涂料
  - ◆ 光纤着色油墨
- **表面处理材料**
  - ◆ 汽车内外饰件表面处理材料
  - ◆ 3C电子产品表面处理材料
  - ◆ 日化品/食品包装表面处理材料



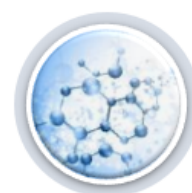
#### 半导体材料

- **晶圆制造材料**
  - ◆ 光刻胶及黄光辅助材料
  - ◆ BARC（底部抗反射层）
- **晶圆级封装材料**
  - ◆ 光刻胶
  - ◆ 电镀液&湿制程化学品
  - ◆ 临时键合解决方案
- **芯片级封装材料**
  - ◆ 锡球
  - ◆ 环氧塑封料
  - ◆ 锡膏&助焊剂



#### 屏幕显示材料

- **OLED材料**
  - ◆ 发光材料
  - ◆ 空穴传输材料
  - ◆ 电子传输材料
- **液晶材料**
  - ◆ 正型混合液晶
  - ◆ 负型混合液晶
  - ◆ 非显示用定制液晶
- **显示用光刻胶**
  - ◆ 正型光刻胶
  - ◆ 彩色光刻胶



#### 有机合成材料

- **医药中间体**
- **液晶单体**
- **树脂，低聚物，添加剂**

公司紫外固化材料主要包括紫外固化光纤光缆涂覆材料及其他紫外固化材料。紫外固化光纤光缆涂覆材料产品主要用于光纤光缆制造过程，保护光导玻璃纤维免受外界环境影响、保持其足够的机械强度和光学性能，对光纤的强度、使用寿命、光学性能都有着很大的影响，是通信光纤的重要组成部分。其他紫外固化材料主要为塑胶表面处理型功能材料，可以实现耐刮擦、高光、哑光、高硬度、防尘防水、耐盐雾等特殊性能。公司经过近二十年的发展，逐步掌握了紫外固化涂覆材料产品的多项核心技术，其中包括已掌握国内先进的紫外固化材料树脂合成技术。公司开发的光纤涂覆材料系列产品获得了“上海市高新技术成果转化项目”、“上海市重点新产品”、“安徽省科技进步二等奖”、“第六届中国（上海）国际发明创新展览会金奖（5G通信光纤涂覆材料的国产化）”等多项奖项。上海飞凯被评为“上海市科技小巨人企业”、“上海市专利工作示范企业”、“上海市第四批专精特新小巨人企业”、“2022年度张江国家自主创新示范区·张江之星成长型企业”，并获得“上海市科学技术进步奖”、“2022年度科创先锋奖”等荣誉，上海飞凯研发基地被评为“宝山区光固化新材料工程技术研究中心”、“宝山区企业技术中心”、“上海市光固化先进材料工程技术研究中心”、“上海市企业技术中心”、“上海市外资企业研发中心”、“国家企业技术中心”、“国家知识产权优势企业”等。

公司半导体材料主要包括应用于半导体制造及先进封装领域的光刻胶及湿制程电子化学品如显影液、蚀刻液、剥离液、电镀液等，用于集成电路传统封装领域的锡球、环氧塑封料等。公司控股子公司昆山兴凯是中高端元器件及IC封装所需的材料领域主要供货商之一，并被评为“苏州市企业技术中心”、“2022年度江苏省专精特新中小企业”。

公司全资子公司大瑞科技系全球BGA、CSP等高端IC封装用锡球的领导厂商。公司自2006年自主开发光刻制程配套化学品以来，积累了十几年的半导体材料制造经验和业内较强的研发能力，率先突破国外半导体材料生产厂商在半导体先进封装领域的技术垄断。

公司屏幕显示材料主要包括用于TFT-LCD液晶显示面板制造领域的光刻胶、TN/STN型混合液晶、TFT型混合液晶、液晶单体及液晶中间体、用于OLED屏幕制造领域的配套材料等新材料。公司重要全资子公司和成显示掌握液晶显示材料关键技术，完成了国内第一款具有核心自主知识产权的TFT新结构单体及混合液晶的开发。和成显示是中高端TN/STN领域主要供应商，并且是国内少数能够提供TFT类液晶材料的供应商之一。和成显示凭借其突出的技术研发能力以及优秀的成果转化能力，荣获江苏省科学技术厅颁发的“3D用HTD型混合液晶材料高新技术产品认定证书”、“STN用HSG型混合液晶材料高新技术产品认定证书”、“TFT-LCD用HAG型混合液晶材料高新技术产品认定证书”，同时被评为“江苏省新型显示用液晶材料工程中心”、“江苏省平板显示材料工程技术研究中心”、“江苏省认定企业技术中心”、“江苏省企业重点研发机构”、“江苏省科技型中小企业”、“第四批专精特新小巨人企业”、海峡两岸（南京）新型显示产业高峰论坛‘十周年杰出贡献奖’”等。和成显示申请的发明专利“一种聚合物稳定配向型液晶组合物及其应用（专利号：ZL201310042237.1）”、“液晶组合物及液晶显示器件（专利号：ZL201510197266.4）”分别获得第二十届、第二十二届中国专利金奖。

公司医药中间体产品主要为各类卤代烃产品，主要有溴乙腈、溴乙酸叔丁酯、环己基苯、氯代环己烷等，多应用在抗病毒药物、抗生素以及心脑血管医药领域。公司凭借优秀的企业文化、先进的研发技术、良好的品控体系、周到的市场服务经验，逐渐在该领域开拓出较好的市场认可度。

## 2、公司主要经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产、研发和销售体系，根据市场需求和自身情况，独立进行生产经营活动。报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

### （1）研发模式

公司以自主研发为主，且分为基础研发和产品研发两大类，基础研发主要从事各类创新材料、前沿材料以及各类产品的上游原材料等开发工作，产品研发则主要由三大产品事业部（显示材料事业部、半导体材料事业部及紫外固化材料事业部）下设的技术研发部门来负责，主要从事现有产品的升级与调整、客户技术问题等工作。研发部门负责受理立项申请、组织项目评审与验收，并对项目实施过程进行管理。

销售部门将客户需求与研发部门进行沟通后，研发部门组织相关研发小组召开项目立项评审会议，开展包括立项、管理、研发、设计、试验在内的多项工作，落实小组各组员责任，明确各阶段的要求和要点，逐步展开研发工作，定期集中讨论研发过程中的遇到的问题，提出改进措施和建议。研发小组完成产品小试阶段的开发后，研发部门召开项目小试评审会议，评估产品小试阶段的成果并形成会议结论。研发小组随即开始送样下单评审，跟进样品配制过程，最终完成小批量制样验证。在客户试用样品后，研发部门定期分析客户试用情况并编制试用报告。当样品通过客户初步认证后，研发部门组织生产部和市场部人员开始进行中试评审。评审通过后，研发部门进行中试生产验证。当中试量产产品品质达到稳定后，研发部门出具正式技术文件，并出具研发项目完成报告。

### （2）采购模式

公司原材料采购主要由公司供应链管理部负责。供应链管理部跟踪市场行情变动，与国内外供应商进行有效议价，为公司取得较优的采购价格。公司供应链管理部每月初与销售部门沟通，及时了解公司中长期的销售情况，以判断公司中长期原材料需求；与此同时供应链管理部紧密与生产部门沟通，按照生产部门的生产计划判定公司原材料的短期需求；再结合原材料的市场行情、库存量、供应商报价、供货周期等制订具体采购计划，下达采购订单。在满足生产需求的情况下，供应链管理部尽可能地降低公司库存，提高公司库存的周转率；并整合采购时机和数量，确定最优的采购价格。

公司高度重视供应商选择和管理。供应链管理部根据供应商的企业资质、质量保证能力、产品价格、生产及交付能力、售后服务响应及处理效率等因素对供应商进行综合评定和选定，并与其签订框架协议，根据需求情况和市场价格走势

情况，分批次进行采购。每年度公司对供应商进行动态评价和管理，建立合格供应商名录。对于绩效表现好的供应商，在同等条件下提高采购份额，优先提供业务合作机会；对于绩效表现差的供应商，尤其是违反社会责任红线要求的供应商，要求限期整改，减少采购份额或业务合作机会，甚至取消合作关系。另外公司亦与供应商建立沟通机制，组织召开供应商座谈会，及时回应和解决供应商关注的问题，与供应商协作共赢。公司通过对供应商实行定期和不定期相结合的考核评价，引导供应商加强环境保护和健康安全意识，在打造优质供应商、战略供应商的同时，也保证了公司的可持续发展。

### （3）生产模式

因产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，因此公司采用以销定产的生产模式。销售部门与客户签订订单或供货合同后，按合同要求统计并制定生产计划单。生产部门每个月月初根据合同期及各车间生产安排情况、销售部门统计的订单情况以及备货策略，与研发部门共同编制生产进度计划，分工实施。研发部门根据购货方的技术要求进行产品设计；供应链管理按采购清单协调仓库备货、联系货运单位；生产部门根据生产进度要求协调各部门保证产品及时组装、调试、出厂。同时，生产部门积极地与销售部门沟通生产进度，及时按照销售部门的需求调整生产排期，以满足客户的产品需求。生产部门和市场部门还会依据市场订单的变化及生产进度调整生产计划，以满足客户的产品需求的同时提高产品周转率。

公司通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系和ISO45001职业健康安全管理体系认证，并按照国家安全生产法律法规要求逐步建立健全安全生产管理体系，严格按照管理体系的要求规范进行生产管理；同时，日常公司积极开展生产管理培训，帮助生产同事提升生产管理能力，争取实现原材料、在制品的“零库存”，产成品的“零缺陷”。

### （4）销售模式

公司产品主要以直销为主，代销为辅，尤其在国内主要采取直接销售模式。公司根据客户订单收取货款并安排发货，客户订单明确购买数量、价格、付款方式和发货等内容。同时，为保证销售的针对性，公司采取了将技术支持与服务贯穿于售前、售中、售后全过程的技术营销模式。目前公司已建立起以上海为中心，不断向其他销售区域发散的国内外销售服务网络。

公司主要以各产品应用领域内的重点大客户为主，通过参加相关材料行业展会及销售人员进行登门拜访等方式开拓客户。公司产品成功进入下游客户供应链需要经过现场考察、技术研讨、需求回馈、送样检验、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节。为了保证高品质产品的稳定供应，公司一旦通过下游客户的认证，会与客户保持较为长期稳定的合作关系。

### （5）服务模式

公司产品生产销售坚持以客户为中心，用卓越服务为客户创造价值，力求从产品、市场、服务等各个环节为客户提供高效、专业、优质的服务。公司通过客户特点和业务需求，不断丰富产品体系、推进产品质量管理，最终为客户提供更稳定、可靠的产品。同时，为提高客户服务质量，更好地服务客户，公司建立客户档案，及时了解客户需求，定期拜访客户，并积极参加展会与客户见面，旨在强化与客户之间的联系。

秉持着为客户提供优质服务、全方位提升客户体验的初心，公司建立了成熟的客户服务体系，制定了标准的售后与客服工作程序，开放了官方热线、网站、邮箱等多种服务渠道，使客户在拥有较好的产品体验度的同时，也能便捷的感受到优质的服务。公司制定并执行了高于销售平台要求的服务响应标准，如提高服务响应速度、缩减售后服务时间、诉求实时同步更新等，使客户诉求在更短时间内得到有效传递和受理。公司的客户服务获得了客户较高的满意度，报告期内，公司未发生安全违规事件，客户满意度远超同期水平。未来，公司将持续重视客户权益和服务水平的保障，提供更贴心、更到位的服务。

## （二）行业发展情况

### 1、公司所处行业概况

## （1）光纤光缆行业

### 1) 行业概况

光纤光缆是一种使用光信号传输数据的通信线路，由一根或多根光纤和保护材料组成。光纤是一种传输光束的细而柔软的媒质，具有高速、大带宽、低损耗等优点。多数光纤在使用前必须由几层保护结构包覆，包覆后的缆线即被称为光缆。所以光纤是光缆的核心部分，光纤经过一些构件及其附属保护层的保护就构成了光缆。

### 2) 行业趋势

在4G/5G网络建设、FTTH（光纤到户）实施、三网融合试点、西部村村通工程、“光进铜退”等多重利好驱动下，中国光纤光缆行业发展势头较好，我国成为了全球最主要的光纤光缆市场和全球最大的光纤光缆制造国，并取得了引人瞩目的成就。根据工信部发布的《2023年1-5月份通信业经济运行情况》，截至5月末，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达6.11亿户，比上年末净增2,143万户。其中，100Mbps及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达5.74亿户，占总用户数的94%；1,000Mbps及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达1.21亿户，占总用户数的19.8%，比上年末净增2,955万户。此外，截至5月末，全国互联网宽带接入端口数量达11亿个，比上年末净增2,996万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到10.6亿个，比上年末净增3,274万个，占互联网宽带接入端口的96.1%，占比较上年末提高0.4个百分点。截至5月末，具备千兆网络服务能力的10G PON端口数达1,954万个，比上年末净增430.7万个。随着互联网业务的进一步发展，移动通信网络的建设，物联网、云计算等新应用的不断实现，光纤光缆行业将迎来更广阔的发展机遇。

光纤光缆是通信行业的基础设施，政府对于推动信息基础设施的建设给予了极大支持。例如，国家发展改革委、工业和信息化部、商务部等政府相关部门研究制定了一系列利好政策，包括《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》、《第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023年）》、《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）通知》和《“十四五”信息通信行业发展规划》等。文件中关于“支持农村及偏远地区信息通信基础设施建设、5G独立组网、千兆光网建设”等关键词被重点提及。在党的《二十大报告》中指出，要加快建设网络强国、数字中国。这些政策为中国的信息化建设提供了良好环境，对光纤光缆行业也产生了利好影响。

目前，我国光纤光缆行业处于成熟稳定的阶段，行业景气度与采购价格主要受到政策性驱动的引导以及三大通讯运营商年度集采的影响。

在供给方面，2023年上半年，我国光纤光缆行业运行整体向好。根据统计局数据，截止2023年1-5月，我国光缆产量为13,609.7万芯千米，累计增长1.8%。

在需求方面，上半年，中国移动、中国电信的光缆集采项目，两大运营商共启动约1.632亿芯公里的光缆招标项目，极大提振了光纤光缆企业的信心。价格方面，2023年光纤光缆的中标报价相较于去年有所增加，平均集采均价保持在63.95元/芯公里左右。

此外，光纤光缆行业的出口情况反映出海外市场的发展趋势。根据海关发布的数据，2023年1-5月，光棒、光纤、光缆出口量分别为990.655吨、443.35万芯公里、1,017.08万芯公里，与2021年、2022年同期相比呈现大幅度的增长状态。

展望2023年下半年，对比2022年，仍有部分运营商以及非运营商未启动规模级的光纤光缆招标项目，值得行业期待。从短期来看，光纤光缆仍会保持供需均衡的状态。随着5G网络建设、物联网、云计算和人工智能等新应用的不断普及，光纤光缆行业将保持稳定增长。

公司在该行业的相关产品主要应用于光纤光缆领域。公司的光纤光缆涂料系列产品在我国市场占据着主导地位，是支撑公司业务持续发展的基石。

## （2）集成电路行业

### 1) 行业概况

集成电路行业是一种关键的高科技产业，涵盖了从芯片设计、晶圆制造、封装测试到系统集成等多个环节。随着信息技术和物联网等新兴技术的不断发展，集成电路行业已经成为推动全球经济发展的重要引擎之一。

## 2) 行业趋势

目前，全球集成电路市场呈现出高度全球化的趋势，主要集中在美国、韩国、日本、欧洲、中国台湾和中国大陆等地区。其中，美国在芯片设计方面具有优势；韩国和中国台湾在晶圆代工方面具有优势；日本和欧洲在设备材料方面具有优势。我国集成电路产业已初步形成了芯片设计、晶圆制造、封装测试等完整的产业链雏形，但在全球集成电路市场中的份额相对较小。根据SIA的数据，2022年半导体行业格局（按产值）为美国（48%）、韩国（19%）、日本（9%）、欧洲（9%）、中国台湾（8%）、中国大陆（7%）。

政策层面的变化也在不断影响着全球集成电路行业的发展趋势和格局。随着半导体行业的成熟以及竞争环节的剧变，全球半导体产业政策正处于一个密集的变化期。目前，各国政策主要围绕“强化自身供应链”和“加强研发力度”两条主线，以提高各自在全球半导体市场中的地位和竞争力。例如，美国通过了《美国芯片与科学法案》，计划在五年内投入527亿美元的政府补贴，以促进本土半导体产业的发展。欧洲也向半导体行业投入超过430亿欧元公共和私有资金，以提升其在全球半导体市场中的份额和技术水平。日本的2021财年预算修正案显示，约在半导体行业投入7,740亿日元（约合人民币423亿元），以加强国内企业的研发和生产能力，以及提升其在全球半导体市场中的地位。

与此同时，中国半导体内循环也在开启。在中国，集成电路行业已经成为国家重点支持的战略性新兴产业之一。中国政府已经采取了一系列措施，加大对半导体产业的支持力度，鼓励国内企业加快技术创新和自主研发。国家相关部委发布了一系列激励性政策性文件。例如，国务院于2000年、2011年、2020年连续三轮出台鼓励集成电路产业和软件产业发展的若干政策。此外，在2020年至2023年期间，国务院及相关部委研究制定了多项重要政策，包括《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（2020年）、《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020年）、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（2021年）、《工业和信息化部等十六部门关于促进数据安全产业发展的指导意见》（2023）等，这些政策旨在促进集成电路产业和软件产业的高质量发展。

另一方面，为响应国务院相关政策，全国各地区也发布了集成电路产业发展规划和产业规模目标。例如，上海市政府分别于2000年、2012年、2017年出台了三轮综合性支持政策，以持续加大对集成电路产业和软件产业的扶持。这些政策有力促进了上海市集成电路产业和软件产业的做大做强，进一步推进了这些产业的高质量发展。此外，在2021年至2023年期间，市发改委同相关部门研究制定了多项政策，包括《上海市战略性新兴产业和先导产业发展“十四五”规划》（2021）、《上海市先进制造业发展“十四五”规划》（2021）、《上海市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》（2021）、《关于新时期促进上海市集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》（2022）、《关于新时期强化投资促进加快建设现代化产业体系的政策措施》（2023）等。

集成电路行业具有一定的周期性，市场需求受到经济环境、供需关系、库存等因素的影响而波动，并且与经济周期密切相关。在2023年上半年，半导体行业整体表现不佳，正处于清理库存的调整阶段。根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）和半导体行业协会（SIA）发布的数据，2023年第一季度全球半导体销售额总计1,195亿美元，环比下降8.7%，同比下降21.3%。随着时间进入二季度，硅晶圆、晶圆代工、封测等行业客户的库存逐渐减少，预计下半年行业将会温和复苏。数据显示，2023年4月份的月度销售额连续第二个月上涨，环比增长0.3%。这预示着半导体行业可能在未来几个月内持续上行。

展望2023年下半年，全球半导体市场依然处于周期性疲软状态，国内半导体行业依然在挑战中前行，仍然面临着供应链问题、技术封锁、市场需求疲软等多种挑战。短期来看，产业库存调整仍在继续，周期拐点即将到来。然而，从中长期来看，新能源汽车、高速及云端计算、5G通信、机器人、AI人工智能等新领域将逐渐成为半导体需求的新的成长动力。这将有助于推动半导体产业的发展，为国内半导体行业带来新的机遇。

公司在该行业的相关产品主要应用于集成电路封装领域，在国内已经取得了一定的市场份额，是公司未来的重要发展

方向。随着我国半导体领域国产替代的趋势不断加强，集成电路封装行业市场空间将会快速增长，这将为该公司带来更多的发展机遇。

### （3）屏幕显示行业

#### 1) 行业概况

屏幕显示技术在过去几十年里取得了长足的进步。从CRT（阴极射线管）到LED（发光二极管），再到现在的LCD（液晶显示器），技术不断更新迭代。目前，LCD仍是主流的显示技术之一，广泛应用于电视、计算机显示器、智能手机、平板电脑等领域。

#### 2) 行业趋势

随着2023年的到来，市场的竞争格局出现了较大的变化。全球十家液晶电视面板厂减少为八家。从2023年1月起，SDC（三星显示）和CEC（中电）将退出市场。剩余的八家面板厂分别是BOE（京东方）、CSOT（华星光电）、HKC（惠科）、Innolux（群创）、CHOT（彩虹光电）、AUO（友达）、Sharp（夏普）和LGD（LG Display）。鉴于建设面板高代线所需的巨额投资，行业进入壁垒较高，新企业大规模进入该领域的可能性已经变得微乎其微。有观点认为，未来可能有更多国外产商退出，至此，全球面板行业竞争格局已经基本稳固。根据统计数据，在第一季度，国内面板厂商的市场份额已经达到了70.9%，创下了历史新高。

受地缘政治和高通胀等因素的影响，2022年屏幕显示行业步入下行周期，面板厂稼动率创新低。产业链面临诸多挑战，包括终端需求疲软、市场供过于求以及高端显示应用出货不及预期等。根据CINNO Research统计数据，2022年全球主要面板厂营收总额下滑至约1,230亿美元，同比下滑22%。

从2022年下半年开始，面板企业的经营策略发生了变化，厂商不再追求满产和市场份额竞争，而是更加注重价格和提高营收。为了控制供给和库存规模，面板厂商开始根据市场需求的变化，灵活动态地调整稼动率。

2023年一季度，全球经济恢复不达预期，需求放缓，电视整机出货量下滑。根据洛图科技（RUNTO）发布的《全球液晶TV面板市场月度追踪》报告，第一季度，全球大尺寸液晶电视面板出货量为55.7M片，同比大幅下降16.5%。此外，根据市场研究机构奥维睿沃（AVC REVO）发布的数据，2023年上半年面板厂的平均稼动率为72%，处于偏低状态运行。

二季度，行业的景气度水平较一季度有所上升。这主要是基于终端需求和订单的环比增长，以及国内厂商备货订单的拉动。价格方面，近几个月来，面板价格一直呈上涨趋势。这种上涨趋势已经持续了数月，目前已经基本回升至总成本线。根据市场研究机构奥维睿沃（AVC REVO）发布的数据，目前小尺寸的32英寸和43英寸显示屏已经回到了面板厂商的现金成本以上，而大尺寸的65英寸和75英寸显示屏的均价已经接近现金成本水平。

展望2023年下半年，随着下半年传统销售旺季的到来，预计第三季度面板价格将会继续上涨，主要面板厂的盈利将进一步恢复。同时，由于市场需求的增加，面板厂稼动率也有所回升。

公司在该行业的相关产品主要应用于液晶显示行业，包括液晶显示用液晶材料、OLED屏幕制造领域的配套材料以及光刻胶产品。目前公司已取得一定的市场份额。未来公司将在稳固行业地位和市场份额的同时，不断研发新产品、改进工艺、优化产能结构、提升产品质量和技术水平，以保持市场竞争力。

### （4）医药中间体行业

#### 1) 行业概况

我国精细化工产业基础较好，医药市场规模仅次于美国，目前已经形成涵盖关键中间体、原料药和制剂的完整产业链，为医药中间体产业高质量发展提供了有力支撑。

医药中间体是指制药过程中的中间产物，通常是药品的原材料或合成的中间体。医药中间体行业作为医药工业的重要组成部分，是支撑制药产业的基础，对整个医药产业的发展起着至关重要的作用。

当前，全球医药中间体市场规模不断扩大，市场需求不断增加。与此同时，随着全球医药产业的快速发展，医药中间体的品种和质量要求也在不断提高。医药中间体市场主要分布在欧美和亚洲地区，其中印度和中国是全球最大的医药中间体生产国。医药中间体的应用领域可能涵盖医药、农药、染料等领域。

## 2) 行业趋势

回顾我国医药中间体行业的发展历程，我们可以看到，在行业发展初期，由于早期医药中间体行业投资规模相对较小，且利润水平较高，市场准入门槛相对较低，因此吸引了大量小型化工企业进入医药中间体领域，促使产量迅速增长。在2012年至2016年期间，我国医药中间体产量持续增长。然而，从2017年开始，受到环保和安全生产政策趋严以及行业调整等因素的影响，我国医药中间体产量开始出现下降趋势。这一趋势一直持续到2021年后才得以扭转。2021年，由于全球健康危机，国际社会对一些与抗疫相关的原料药需求旺盛，因此部分原料药需求有所回升，一定程度上也刺激了医药中间体行业的发展。医药中间体的产能和市场规模均实现了显著增长。据统计，2021年中国医药中间体市场规模达2,184亿元，同比增长4.5%；2022年我国医药中间体市场规模达2,278亿元，同比增长4.3%。

我国已经成为全球最大的医药中间体生产国和出口国，在全球药品供应体系中占据着重要的地位。2019年我国医药中间体市场规模占全球市场规模的比重达60%。我国化学原料药（含医药中间体）出口量由2016年的821.5万吨增长到2021年的1,119.4万吨，年均复合增长率达6.4%；出口金额从2016年的251.3亿美元增长至2021年的388.0亿美元，年均复合增长率达9.1%。

目前国际医药中间体市场竞争日益激烈，政策和供给成为影响医药中间体行业发展的重要因素。2021年前后，全球医药供应链受到冲击，世界各国都更加重视原料药及医药中间体的供应保障问题，在这种背景下，各国政府也对原料药及医药中间体行业进行了一系列的政策支持。例如，自2021年以来，印度政府制定了多项计划来加强制药业，包括加强制药工业（SPI）计划和生产挂钩激励（PLI）计划。这些计划旨在加强基础设施，鼓励制造商增加投资和生产。此外，印度还推出了药品促进和发展计划（PPDS）和制药技术升级援助计划（PTUAS），以支持中小企业并促进行业发展。得益于政府对行业的支持，印度原料药和中间体行业的产能和出口规模大幅提高。根据印度品牌资产基金会统计，2023年，印度在全球药品市场的份额增长至5.92%，数量方面排名世界第三，在价值方面排名世界第十四。2023年，印度化工产品出口总额为243.1亿美元，同比增长38.67%；2022年，印度医药产品出口总额为46.2亿美元，同比增长18%。同时，伴随着行业阶段性的繁荣发展，国内企业也在2022年前后实现了新一轮的产能扩张。

在2023年上半年，受逆全球化和全球经济形势不确定性的影响，使医药中间体产品供应过剩的问题愈发突出。此外，许多企业面临产品同质化问题，出现产能上升，而产品价格与利润下降的情况。据国家统计局数据，2023年一季度，医药制造业增加值同比下降5.1%；实现主营业务收入6,740.9亿元，同比下降3.3%；利润总额892.2亿元，同比下降19.9%。5月，医药制造业规模以上工业增加值同比实际降低4.4%，中医药制造业工业生产者出厂价格指数同比下降0.2%。

为了应对这些挑战，政府也在采取积极措施。根据国家发展改革委、工业和信息化部等部门印发的《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》和《“十四五”医药工业发展规划》指出，要加快新形势下医药产业的高质量发展步伐，以提升医药产业的核心竞争力。文件强调，要以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，统筹发展和安全，全面提高医药产业链现代化水平，实现供应链稳定可控，加快创新驱动发展转型，培育新发展新动能，推动产业高端化、智能化和绿色化，构筑国际竞争新优势。

综合以上分析，我们认为，原料药和医药中间体行业可能会迎来新一轮供给侧结构性改革，旨在提高行业整体质量和效率，实现高质量发展。

展望未来，尽管目前医药中间体行业面临着各种挑战，但我们坚信，医药行业是一个充满机遇和潜力的行业。随着人口老龄化、生活方式疾病的增加以及医疗技术的不断进步，对医药产品的需求将持续增长。同时，政府对医疗卫生事业的投入也在不断增加，为医药行业提供了良好的发展环境。因此，我们有理由相信，在新一轮供给侧结构性改革的推动下，医药中间体行业将迎来新一轮的快速发展。

公司在该行业的相关产品主要应用于抗病毒药物、抗生素以及心脑血管医药领域。未来公司将秉持着推动医药产业高



质量发展的基本原则，加快技术创新升级，推动绿色低碳发展，调整产业布局，实现高水平发展。同时，公司将加强新产品开发和工艺技术创新，提高产业链配套和智能化生产水平，优化产品产业结构，更好融入国内外医药产业链供应链，为构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局做出贡献。

## 2、公司所处行业的周期性、区域性和季节性特点

紫外固化材料市场发展与下游行业密切相关，同时又受国民经济发展水平的影响，当经济繁荣时，行业销量将保持稳定增长，当经济萧条时，行业销量将趋于减少，与国民经济发展周期保持正相关关系。我国光纤光缆、电子信息等紫外固化材料产品下游厂家主要分布在华东和华南地区，为了缩短供货周期以及提供快速技术服务，紫外固化材料厂家大多集中在下游厂家聚集的华南和华东地区。紫外固化材料产品销售无明显的季节性特征。

半导体材料和屏幕显示材料等电子化学材料产业链的终端应用领域广阔，需求分散化程度高，没有显著的行业周期性，主要受到国家及全球宏观经济走势的影响。我国长江三角洲、珠江三角洲、环渤海地区和福建沿海地区是我国电子产业的四大产业聚集区，相应的上下游企业也主要集中于此。受我国传统春节假期的影响，一般一季度电子化学材料的整体产销量相对较低，二季度开始逐步恢复，行业内企业一般下半年生产及销售规模会略高于上半年。

医药中间体市场发展受下游医药行业需求的影响而波动，周期性不明显，与医药行业变化趋势基本保持一致。中国作为医药中间体生产和出口大国，无明显区域性特征，下游原料药厂商相对集中在江苏、四川、山东、浙江和广东等基础工业、原材料供应、科研和人才等方面具有一定优势的省区。医药中间体行业无明显的季节性特征。

## 3、公司主要产品的上下游产业链

紫外固化材料是一种重要的化学材料，其上游行业主要是石油化工行业，提供紫外固化材料的主要原材料，而下游行业主要是光纤光缆生产厂商、汽车内饰件生产厂商、3C电子产品塑胶件制造厂商以及功能薄膜制造厂商。

半导体材料是电子器件中逻辑、存储和模拟芯片制造不可或缺的一部分，其生产涉及到多个产业链环节和参与者。上游产业链包括基础化学品生产、精细化工原料加工等环节，下游产业链则主要与半导体器件组装和电子产品终端制造相关。

屏幕显示材料是现代面板显示产品制造过程中必不可少的一部分，其上下游产业链由多个环节和参与者组成。上游产业链主要包括基础化学品生产、精细化工原料加工等环节。下游产业链主要与屏幕制造相关，包括面板厂商和智能手机、工控屏幕、电视整机等制造商。

公司医药中间体主要是卤代烃类非GMP中间体，用作原料药厂生产API制剂或GMP药物的原料。上游行业主要是基础化工原料生产、精细化工品加工等环节，下游行业主要是成品制剂厂商、原料药制造厂商等。

## （三）报告期主要经营业绩情况

2023年半年度，国内经济内生动能不足、市场需求疲弱、电子消费降级，公司所处行业也受到较大的负面影响，公司实现营业收入130,112.27万元，较去年同期比较下降20.45%；实现归属于上市公司股东的净利润17,417.14万元，较去年同期减少30.73%。

尽管面对较大的经营压力，公司始终坚持以科技创新为第一核心竞争力，持续优化公司的产品结构、扩充公司的产品线。在报告期内，公司除深耕屏幕显示、集成电路、紫外固化及医药中间体等优势产品外，进一步拓展了底部抗反射层产品（BARC）的市场，且向市场推出了新一代光引发剂产品（TMO），为全球客户提供更具竞争力的产品及综合解决方案。2023年第二季度，公司实现营业收入70,696.48万元，较一季度环比增加18.99%；实现归属于上市公司股东的净利润10,195.87万元，较一季度环比增加41.19%。报告期，各主要业务的业绩变动情况如下：

1、屏幕显示材料业务已经步入行业恢复期，本报告期实现营业收入60,364.59万元，较上年同期减少13.71%；第二季度实现营业收入33,586.56万元，较第一季度增长25.43%。

2、紫外固化材料业务受益于5G通信建设的发展以及公司新产品塑胶涂覆材料产品的运用场景拓展，本报告期实现营业收入33,419.25万元，较上年同期增长3.16%。

3、集成电路业务在市场需求疲软、产业库存调整等多重因素的影响下，本报告期实现营业收入25,961.27万元，较上年同期减少11.19%；随着公司产品结构的调整，第二季度实现营业收入14,382.98万元，较第一季度增长24.22%。

4、医药中间体业务受到特定产品的需求减少以及生产周期和产能的影响，本报告期实现营业收入8,539.91万元，较上年同期减少72.95%。

5、公司新一代光引发剂产品（TMO）目前虽已投产，鉴于尚处在市场导入阶段，难以发挥规模效应，短期内将在一定程度上影响公司毛利率，但后期随着产品产能的释放将会明显提高其对公司业绩的贡献度。

#### （四）报告期具体经营措施概述

##### 1、稳步推进市场布局，保障经营业绩可观

2023年上半年，面对宏观经济放缓和市场需求缩减的不利局面，公司各板块积极拓宽经营思路，提升服务意识，以客户需求为导向，充分挖掘客户潜在需求，整合公司各项资源，尝试和探索新型营销模式，强化各板块和各子公司之间内外联动，最大程度上调动经营人员工作积极性，在液晶面板、半导体制造等业务领域整合公司优势资源力量，进行了有效的开拓和提升，为未来的业务开展奠定了良好的基础。

报告期，公司上下克服市场竞争加剧等种种不利局面，从客户需求出发，以客户为中心，采取多效并举的措施开展业务经营活动，公司总体经营业务指标保持相对平稳，期末经营活动产生的现金流量净额为正。

##### 2、提升精细化管理水平，实现降本增效目标

公司非常重视生产过程中各环节的成本控制，成本控制的成效决定了与同行业企业竞争优势的差距。因此，公司近年来一直在优化生产管理环节方面，特别是重点围绕落实安全生产、加强成本管理、提高劳动生产率等方面开展工作。另外，公司持续强化项目成本预算控制力度，通过事前、事中和事后的成本预决算成本控制，不仅强化了公司上下全员成本意识，同时，也有利于充分发挥公司专业品类多和多专业协同生产的成本优势，为公司持续改进生产作业流程和降本增效探索一条实现企业利益最大化的发展之路。

2023年1-6月，公司职能部门进一步完善综合管理体系与各项规章制度，强化精细化管理力度，针对在经营、生产、管理等方面的薄弱环节，分析查找原因并制定相应措施持续改进，提升底线标准，落实具体管控要求，提升了管理效率，降低了成本费用。

##### 3、持续加大研发创新，进一步丰富产品结构

随着5G通信、AI人工智能、汽车电子等下游行业高速增长，下游需求不断升级迭代，市场对公司产品性能提出了更高的要求。为把握市场机遇，保持产品市场水平，2023年上半年，公司累计研发投入达到8,915.31万元，占报告期营业收入的6.85%。报告期内，公司结合市场需求及发展趋势，不断丰富和完善现有工艺技术，进一步提升产品质量，实现了为客户提供持续稳定品质产品的能力。另外，在新产品研发方面，继续扩大公司的产品应用领域，公司胆甾相电子纸液晶和PI-Less液晶已实现客户端验证，未来公司液晶将不断扩展到非显示领域；同时I-line光刻胶和248nm光刻胶抗反射层材料已实现部分客户量产，也将进一步提升公司半导体光刻胶的竞争力。截至2023年6月30日，公司及子公司获得各类专利证书共606项，其中，发明专利证书582项，实用新型专利证书24项；境内专利证书456项，境外专利证书150项；境外专利证书中台湾专利89项，美国专利30项，韩国专利16项，日本专利12项，欧洲专利1项，印度专利2项；另外，公司尚有387篇专利正在申请中，有7项专利已拿到授予发明专利权通知书。报告期内，公司新增专利54项，其中和成显示新增37项、安庆飞凯新增9项、上海飞凯新增5项、和成新材料新增3项。

公司及全资子公司和成显示、和成新材料、安庆飞凯、惠州飞凯、控股子公司昆山兴凯均通过了高新技术企业认定。

上海飞凯经上海市经济和信息化委员会审核通过，被认定为“上海市第四批专精特新“小巨人”企业”，经上海市知识产权局认定为“国家知识产权优势企业”，建立的研发中心经国家发展改革委办公厅审定为“国家企业技术中心”。此外，公司与上海大学合作成立“特种光波导工程技术研发中心”，研究中心将以“芯片制造、激光产业、先进通信、人工智能、航空航天”等国家急需发展的特种应用领域为方向，以攻克特种光波导的技术壁垒为目标，实现相关产业链关键材料的自主可控。公司全资子公司和成显示被国家工业和信息化部认定为“第四批专精特新“小巨人”企业”，并获得由南京平板显示行业协会给予的“海峡两岸（南京）新型显示产业高峰论坛‘十周年杰出贡献奖’”荣誉称号。全资子公司安庆飞凯经中共安庆高新技术产业开发区工作委员会、安庆高新技术产业开发区管理委员会审定，荣获“2022年度高新技术企业10强”称号。

#### 4、立足产学研合作，提升产品核心竞争力

公司始终秉持创新发展的理念，坚持自主创新，同时持续深化产学研合作，不断提升核心竞争力。报告期内，公司进一步深化建设与上海大学合作成立的“特种光波导工程技术研发中心”，旨在实现科研成果精准对接产品迭代、培养更符合产业发展需求的专业人才，促进产业链、创新链、人才链的“三链结合”，助推公司工艺提升、新产品的研发及产业化进程，努力实现国产进口替代。同时，经国家人力资源和社会保障部、全国博士后管委会批准，公司获批设立“博士后科研工作站”，“博士后科研工作站”的设立，是公司汇聚高精尖技术人才、促进产学研合作、推动科研成果转化的有效载体，也是提升科技软实力的重要里程碑。未来，公司将持续深入开展产学研合作，推动技术人员进入高校进行培训、交流，壮大公司研发队伍，不断提升公司产品核心竞争力。

#### 5、加快资源整合步伐，稳步推进项目建设

公司持续强化项目全面管理，聚焦项目执行难点，精准发力，按照要求科学制定具体实施方案，高效管理执行，完善并严格落实项目责任制，细化责任分工，明确责任单位，提高响应速度，做好统筹协调，力求做到按时保质的完成每个项目。报告期，公司可转债募集资金投资项目“10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”以及“年产2000吨新型光引发剂项目”受市场环境、公司经营规划、产品结构等因素的影响，已不符合公司目前最新的战略规划，为了更好的贯彻公司的发展战略，提高资金使用效率，增加公司经营效益，公司及时对该部分募集资金变更用途，并积极推动变更后的募投项目“年产50吨高性能混合液晶及200吨高纯电子显示单体材料项目”和“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”以及其他募集资金投资项目的建设，争取早日落地投产实现收益。同时，公司前期建设项目5000t/a TFT-LCD光刻胶项目和5500t/a合成新材料项目已向客户稳定供货，100t/a高性能光电新材料提纯项目的产能正稳步提升，OLED材料的试验能力和生产线建设亦在有序推进，亦为本报告期的利润贡献打下良好基础。

#### 6、规范信息披露工作，加强投资者关系管理

公司严格按照国家法律法规及相关规范性文件的要求，规范信息披露工作，提升信息披露工作的整体质量，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，在资本市场树立良好的企业形象。报告期内，公司规范开展信息披露，高质量完成2022年年报和2023年一季度报编报，审慎做好临时公告的编制和披露，累计上传至深交所上市公司业务专区的公告和附件共266份，其中公告118份。

公司为加强与投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解，切实保护投资者的合法权益，根据法律法规及《公司章程》的相关规定，制定了《投资者关系管理制度》。报告期内，公司为加强投资者关系管理，顺利举办2022年度业绩说明会和2023年一季度业绩说明会；通过公司官网、微信公众号及时提供公司最新资讯，采用投资者热线电话、互动易、电子信箱等渠道与中小股东密切沟通交流，累计通过互动易平台回复投资者提问44个，有效答复率100%。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，亦未因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况发生。公司在如下方面依旧保持核心竞争优势：

### （一）研发技术优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心，并配备了先进的研发设施，能够同时开展新材料产品的创制、小试工艺开发、中试、试生产等各项产品创新研究工作。公司拥有博士、硕士在内的一大批具有丰富经验的优秀的技术人员，具有很强的核心技术、技术后备资源，并建立了良好的技术创新及研发机制。在屏幕显示材料方面，公司重要子公司和成显示凭借先进的混合液晶制造技术和业内较强的研发能力，率先突破国外液晶材料生产厂商的技术垄断，通过已掌握的屏幕显示材料关键技术，已经与大中型液晶面板厂商建立了长久的战略合作关系。在半导体材料方面，公司自2006年自主开发光刻制程配套化学品以来，积累了十几年的半导体材料制造经验和业内较强的研发能力，率先突破国外半导体材料生产厂商在半导体先进封装领域的技术垄断，通过自身的持续努力以及与下游客户多年技术合作，且已经与国内外知名半导体制造、半导体封装厂商建立了长久的战略合作关系。在紫外固化材料方面，生产紫外固化材料最重要的原材料为低聚物（合成树脂），其主要功能通过低聚物的特性来实现。公司通过多年对紫外固化材料的研究，已经掌握了国内先进的紫外固化材料树脂合成技术，通过自制合成树脂，使得公司开发产品的功能更能满足客户个性化的要求。另外，公司亦是紫外固化材料领域极少数同时具备低聚物树脂合成技术和配方技术的企业之一，在新产品开发上具有独特的优势。最后，公司建立了小分子、大分子到高分子的有机合成能力和技术人才队伍，也拥有了各种有机合成的实验条件、测试条件、中试条件和生产能力。该技术的形成有利于公司其他产品的技术提升，小分子合成可以为大分子的合成提供原料，大分子合成又可以为高分子合成提供原料或技术借鉴，这样公司可以从材料上游源头进行有机分子设计，从而提高其产品的设计能力，可以开发出更有特点和性能优势的材料产品，帮助公司的产品逐步建立竞争优势。

### （二）生产成本优势

公司掌握了产品中主要原材料低聚物树脂、单晶等的合成技术，有效提升了产品性能，稳定产品质量，降低了公司的产品成本，使得公司与同行业企业相比拥有较强的成本优势。此外，在保证产品性能的前提下，公司利用研发技术，对产品配方以及工艺方法进行深入研究，自我合成或替代价格较高的原材料，改进生产工艺降低生产成本。

为了最大程度降低成本，保证采购质量，公司建立了供应商持续评价和全球遴选制度，对主要原材料的采购，不依赖于单一供应商。公司根据供应商合作期间所提供原材料的品质状况、生产技术能力、价格、交期、服务等项目对供应商进行评估，定期对合格的供应商进行一次评定，确保生产供应商的生产能力、品质能力以及供应价格能满足本公司的需求，最大程度保证了原材料的品质和采购时效性以及降低采购成本。

### （三）核心客户优势

公司坚持客户至上的经营理念，严格控制产品质量，用心做好客户服务，得到了客户的信任和支持。伴随着TFT液晶材料国产化率大幅提升，国内TFT液晶材料需求明显增加，公司抓住契机，就下游客户产线调整、专利应用及当前市场情况进行专题分析，及时跟踪行业最新动态，积极拓展销售渠道，在维持重要客户的前提下，先后导入大中型液晶面板厂商的产品线，进一步加强市场开拓力度，扩大收入规模。公司通过自身的实力和持续的努力，凭借着技术优势、品质稳定以及快速反应机制，逐渐与大中型液晶面板厂商建立了长久的战略合作关系。

公司自2006年以来一直在半导体行业配套材料领域深耕细作，随着我国半导体行业的快速发展，公司在该领域的业绩也稳步提升，经过近二十年的积累以及并购整合资源，公司已在该领域内取得了一定的市场份额，同国内外的主要半导体行业相关客户建立了良好的合作伙伴关系。

公司产品紫外固化光纤光缆涂覆材料由于其固化速度快、挥发性低、工艺适用窗口宽等优势，获得了下游光纤光缆厂商以及光纤光缆最终用户的高度认可和赞同，国内市场占有率较高，下游客户基本覆盖了光纤光缆行业的国内上市公司以及知名制造企业等。公司始终秉承与客户共同成长的理念，不断根据客户的工艺升级要求改进产品性能，加大对紫外固化光纤光缆涂覆材料抗微弯、耐高温和高速拉丝性能的优化和改进，有力地巩固并扩大了市场份额。

#### （四）技术服务优势

随着公司总部研发中心的投入使用，硬件设施得到了进一步的提升，公司研发创新能力得到了加强。国内客户使用产品过程中存在着许多个性化的需求，下游客户改进生产工艺或者开发新产品往往都会对所使用的产品提出新的功能性要求。针对该特点，公司在上海、南京、天津、杭州、深圳、惠州、成都和高雄分别建立了可以辐射到全国范围的客户服务点。为了进一步满足客户对于产品的特殊需求，公司制定了快速响应和全程跟踪两项措施。快速响应为当客户对材料的功能性提出特殊要求后，公司保证在24小时内有技术专员与客户沟通，第一时间了解客户需求，制定解决方案；全程跟踪即公司根据客户需求开发新产品后，在客户使用新产品生产过程中，技术人员、技术副总经理会在现场全程跟踪客户的生产过程，为客户提供产品改进方案，直至产品完全达到客户的要求。国外竞争对手由于其核心技术人员在海外，因此其在响应速度、服务质量以及深度上远不及公司。

#### （五）品牌建设优势

公司以优质产品为依托，经过二十多年的发展，公司品牌已经在材料市场形成了一定的影响力，特别是在紫外固化材料和屏幕显示材料领域具有较高的知名度。多年来，公司通过国内外展会、提供技术服务、一对一访问等方式，向目标消费群体宣传其所关注的行业技术和产品的最新进展，进行高频率、多层次的整合营销活动，不断推动品牌建设。此外，公司本着诚信经营的原则，十分关注客户满意度和顾客口碑，通过提供优质产品和高质量服务来提高客户满意度，公司的品牌知名度不断提升。公司较高的品牌美誉度有助于产品在市场的推广与开拓，提升自有品牌产品的占有率。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,301,122,686.71	1,635,658,711.68	-20.45%	
营业成本	853,292,122.03	982,153,621.41	-13.12%	
销售费用	50,751,650.48	79,200,154.34	-35.92%	主要系公司报告期收入下降，销售佣金及销售服务费用下降所致。
管理费用	118,883,577.22	120,671,980.36	-1.48%	
财务费用	26,516,065.15	20,663,286.51	28.32%	
所得税费用	20,725,293.00	35,915,832.87	-42.29%	主要系公司报告期营业利润下降所致。
研发投入	89,153,125.31	107,690,894.02	-17.21%	
经营活动产生的现金流量净额	5,410,110.22	197,407,122.62	-97.26%	主要系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金较同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-435,143,296.99	-109,693,167.45	296.69%	主要系公司报告期购买银行理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	70,124,347.47	211,181,061.91	-66.79%	主要系公司报告期归还金融机构借款增加所致。

现金及现金等价物净增加额	-350,160,975.89	300,548,176.88	-216.51%	主要系销售商品，提供劳务收到的现金较同期减少及购买银行理财产品等投资活动较同期增加所致。
	报告期末	报告期初	同比增减	变动原因
交易性金融资产	356,328,640.60	122,277,080.54	191.41%	主要系公司报告期购买银行结构性存款和交易性金融资产公允价值变动所致。
其他应收款	154,445,756.76	111,592,855.74	38.40%	主要系公司往来款增加所致。
其他流动资产	110,322,984.42	32,064,427.61	244.07%	主要系公司报告期购买银行大额存单所致。
长期应收款		15,266,480.64	-100.00%	主要系公司归还融资租赁借款收回借款保证金所致。
其他非流动资产	13,283,800.12	23,690,376.86	-43.93%	主要系公司报告期项目设备及工程预付款项减少所致。
应付票据	62,062,051.60	118,398,241.75	-47.58%	主要系公司报告期支付到期票据所致。
应付职工薪酬	50,314,434.57	92,170,247.57	-45.41%	主要系公司于报告期发放 2022 年度年终奖所致。
应付股利		17,020,434.53	-100.00%	主要系公司报告期支付股利所致。
长期借款	360,601,850.79	122,832,693.65	193.57%	主要系公司为优化负债结构增加中长期借款所致。
长期应付款	13,105,534.37	38,777,173.43	-66.20%	主要系公司融资租赁借款规模减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
屏幕显示材料	603,645,914.75	380,925,879.88	36.90%	-13.71%	-9.08%	-3.21%
紫外固化材料	334,192,464.01	223,638,439.03	33.08%	3.16%	-0.41%	2.40%
半导体材料	259,612,661.53	166,219,809.52	35.97%	-11.19%	-7.86%	-2.32%
合计	1,197,451,040.29	770,784,128.43	35.63%	-9.00%	-6.45%	-1.75%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	922,500,123.87	14.31%	1,291,214,794.15	20.47%	-6.16%	
应收账款	875,068,809.49	13.58%	781,219,549.80	12.39%	1.19%	
存货	680,675,271.71	10.56%	740,783,419.12	11.75%	-1.19%	
长期股权投资	4,898,904.12	0.08%	4,899,663.58	0.08%	0.00%	
固定资产	1,421,888,226.06	22.06%	1,463,044,683.60	23.20%	-1.14%	
在建工程	234,739,765.76	3.64%	200,179,798.74	3.17%	0.47%	
使用权资产	6,179,006.09	0.10%	4,996,823.32	0.08%	0.02%	
短期借款	900,816,028.73	13.98%	944,258,844.50	14.97%	-0.99%	
合同负债	4,234,134.88	0.07%	5,725,384.34	0.09%	-0.02%	
长期借款	360,601,850.79	5.59%	122,832,693.65	1.95%	3.64%	
租赁负债	4,023,416.90	0.06%	2,629,773.87	0.04%	0.02%	

### 2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	122,277,080.54	30,815,434.58			891,560,000.00	688,323,874.52		356,328,640.60
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	220,540,341.75		2,526,866.03		66,609,272.30	45,866,873.16		243,809,606.92
金融资产小计	342,817,422.29	30,815,434.58	2,526,866.03		958,169,272.30	734,190,747.68		600,138,247.52
上述合计	342,817,422.29	30,815,434.58	2,526,866.03		958,169,272.30	734,190,747.68		600,138,247.52

其他变动的内容：其他变动系外币投资因汇率变动而产生的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	122,156,947.13	抵押借款
货币资金	107,281,450.92	信用证、保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	89,573,093.65	融资租赁
无形资产	15,037,158.52	抵押借款
合计	334,048,650.22	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,202,017.24	68,962,412.38	27.90%



## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海半导体装备材料二期私募投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	50,000,000	3.33%	自有资金	上海芯微程企业管理合伙企业（有限合伙）、上海半导体装备材料产业投资管理有限公司、上海万业企业股份有限公司、江西景德镇国控产业母基金合伙企业（有限合伙）、上海国盛（集团）有限公司、上海崧源眸远私募投资基金有限公司、先导科技集团有限公司、翱捷科技股份有限公司、福建惠安先导产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、福建石狮狮城半导体产业有限责任公司、平潭阳光智谷投资合伙企业（有限合伙）	长期	投资	已完成基金备案手续	不适用	不适用	否	2023 年 5 月 29 日； 2023 年 6 月 28 日	巨潮资讯网《关于认购上海半导体装备材料二期私募投资基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-070，2023-074）
合计	--	--	50,000,000	--	--	--	--	--	--			--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

年产 2230 吨卤代化合物建设项目	自建	是	制造业	16,321,328.61	59,405,216.48	筹集资金及自有资金	99.01%						
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料建设项目	自建	是	制造业	10,136,405.10	24,135,427.67	自有资金	60.34%						
年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目	自建	是	制造业	6,023,473.11	6,415,388.73	筹集资金及自有资金	2.59%						
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	自建	是	制造业	3,529,811.24	8,122,188.75	筹集资金及自有资金	10.82%						
集成电路电子封装材料基地项目	自建	是	制造业	3,291,952.28	214,254,676.49	筹集资金及自有资金	93.15%						
500t/a 光刻配套材料及环保配套工程项目	自建	是	制造业	2,093,992.91	44,358,185.68	筹集资金及自有资金	88.72%						
年产 30000 吨半导体制造及先进封装配套材料项目	自建	是	制造业	1,642,452.81	3,145,679.23	自有资金	1.29%						
120t/a TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	自建	是	制造业	1,529,823.47	69,849,995.04	筹集资金及自有资金	59.70%						
宝山实验室新增与改建项目	自建	是	制造业	1,259,007.36	5,513,608.05	自有资金	72.07%						
光学薄膜涂覆实验线项目	自建	是	制造业	1,009,770.35	56,482,741.60	自有资金	92.19%						
合计	--	--	--	46,838,017.24	491,683,107.72	--	--				--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	101,775,885.56	42,168,357.15	-388,141.35	17,500,000.00				161,056,101.36	自有资金
股票	17,827,201.20	-11,563,326.68			6,263,874.52				自有资金
其他	223,214,335.53	210,404.11	2,915,007.38	940,669,272.30	727,926,873.16			439,082,146.16	自有资金及筹集资金
合计	342,817,422.29	30,815,434.58	2,526,866.03	958,169,272.30	734,190,747.68			600,138,247.52	--

## 5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	82,500.00
报告期投入募集资金总额	874.77
已累计投入募集资金总额	31,836.85
报告期内变更用途的募集资金总额	20,819.00
累计变更用途的募集资金总额	46,656.00
累计变更用途的募集资金总额比例	56.55%

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金到位情况

经深圳证券交易所创业板上市委员会 2020 年第 11 次上市委员会会议审议通过，中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2299 号批复，公司于 2020 年 11 月 27 日向不特定对象发行可转换公司债券 825 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 825,000,000.00 元。扣除主承销商的承销及保荐费 14,018,867.92 元（不含税），以及会计师费、律师费、资信评级费、信息披露及发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 2,023,661.37 元（不含税），募集资金净额为人民币 808,957,470.71 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对前述募集资金到账情况进行了验资，并出具了“天职业字[2020]40861 号”《验资报告》。

## 二、募集资金存放与管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金采取专户存储，相关募集资金已全部存放于募集资金专户，具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告日：2020 年 12 月 11 日，

2021 年 4 月 23 日，2022 年 12 月 28 日，2023 年 6 月 1 日，2023 年 7 月 4 日；公告编号：2020-125，2021-053，2022-145，2023-072，2023-076；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 三、募集资金使用和结余情况

1、2022 年 7 月 29 日，公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 2.5 亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第四届董事会第三十次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 7 月 26 日，公司在前述规定期限内按规定使用闲置募集资金暂时补充流动资金，前述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 19,900 万元已全部归还至公司募集资金专用账户，未超额、超期使用。

2、2023 年 3 月 30 日，公司第四届董事会第三十七次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响可转换公司债券募集资金使用的情况下使用不超过人民币 3 亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理，购买商业银行等金融机构发行的安全性高、流动性好的理财产品或结构性存款等，单个产品的投资期限不超过 12 个月（含），在上述现金管理额度内资金可以滚动使用。

3、截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 31,836.85 万元，募集资金余额为 52,545.84 万元（含存款利息及现金管理收益），其中，公司暂时闲置的募集资金中有 9,400 万元暂时用于补充流动资金未归还，使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品或结构性存款进行现金管理未赎回余额为 19,000 万元，剩余 24,145.84 万元募集资金以活期存款的形式在募集资金账户中储存。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资 总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (3) = (2) / (1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本报告 期实现 的效益	截止报告期 末累计实现 的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目											
年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目	是	19,282.00								否	是
江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目	否		19,282.00	289.89	375.14	1.95%				否	否
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	是	11,307.00			381.78	3.38%				否	是
年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目	否		11,307.00							否	否
年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	否	11,095.00	11,095.00	549.24	4,847.60	43.69%	2022 年 12 月	-59.51	-59.51	否	否
年产 2000 吨新型光引发剂项目	是	9,512.00								否	是
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目	否		9,512.00							否	否
年产 500 公斤 OLED 显示材料项目	是	6,555.00								否	是
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	否		6,555.00	35.64	1,483.33	22.63%				否	否
补充流动资金	否	24,749.00	24,749.00		24,749.00	100.00%	已完成	不适用		是	否
承诺投资项目小计	--	82,500.00	82,500.00	874.77	31,836.85	--	--	-59.51	-59.51	--	--
超募资金投向											
合计	--	82,500.00	82,500.00	874.77	31,836.85	--	--	-59.51	-59.51	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况	1) “年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”、“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”、“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”以及										

和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>“年产 2000 吨新型光引发剂项目”受市场环境、公司经营规划、产品结构等因素的影响，已不符合公司目前最新的战略规划，为了更好的贯彻公司的发展战略，经公司股东大会和债券持有人会议审议通过，已将募投项目“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”、募投项目“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”变更为“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”，“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”变更为“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”，“年产 2000 吨新型光引发剂项目”变更为“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。因此“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”、“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”、“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”以及“年产 2000 吨新型光引发剂项目”没有达到计划进度或预计收益。</p> <p>2) “年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目”目前虽已正式投产，但鉴于处在投产初期，因此没有达到预计收益。</p> <p>3) 经过变更的“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”、“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”、“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”和“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”尚未完成，处于建设期，因此没有达到计划进度或预计收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1) “年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”立项较早，公司根据当时市场行情以及自身实际情况确定了该项目的初始建设产能。OLED 显示材料由于具有较多优异特性被认为是下一代平面显示器新兴应用技术，随着屏幕显示材料行业全球产能向大陆转移和 OLED 显示材料国产化替代进程的加快，以及国内高世代面板产线逐步投产，OLED 显示材料需求有望保持快速增长。鉴于公司对 OLED 显示材料行业未来发展前景的大力看好，为保持公司在该领域的市场地位并提高公司的市场占有率，公司结合实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，兼顾提高募集资金使用效率，合理配置公司的资源，公司拟扩大对该项目的投资建设产能并配套建设升华提纯工艺。因此，经 2021 年 1 月 25 日公司召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议以及 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更本次可转换公司债券部分募集资金投资项目用途，将“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。</p> <p>2) 近几年，面对巨大的全球液晶材料需求以及国产液晶材料进口替代空间，公司拥有的年产 100 吨新型液晶材料生产线，一直处于持续满产状态，目前产能愈加难以满足当下市场销售需求。首先，公司年产 100 吨新型液晶材料生产线于 2015 年建成，多数产线设备已陈旧、不再匹配当下先进生产工艺要求，且多年生产使用让产线配套装置及控制系统等设备均长期处于高负荷运转，存在一定生产安全隐患。再者，受该生产线现有场地面积、所处地理位置影响，公司液晶产能以及物流周转已无提升、改善空间。鉴于前述原因以及液晶材料行业广阔的发展前景，为进一步加强公司液晶产线的技术改造、强化公司液晶材料领域的产业链技术优势和核心竞争力、提升液晶材料业务的盈利能力和经营效率，经 2022 年 11 月 15 日公司召开的第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议、2022 年 12 月 1 日召开的 2022 年第三次临时股东大会和 2022 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”变更为“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。</p> <p>3) 为了满足全球显示材料巨量的市场以及国产显示材料广阔的进口替代需求，公司单体显示材料提纯产线配置装置及控制系统长期处于满负荷运行状态，存在一定的安全生产隐患。另外随着液晶材料相关技术及下游应用产业的不断发展，其在非显示领域的应用也被逐渐开发，为进一步继续深耕液晶材料在非显示领域的应用，丰富公司产品应用领域，提升盈利水平、增强公司核心竞争力，经 2023 年 3 月 30 日公司召开的第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议、2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议并通过了《关</p>

	<p>于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”变更为“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”。</p> <p>4) 丙烯酸酯作为公司最重要的化工合成产品之一，为紫外固化材料、屏幕显示材料以及半导体材料等业务板块提供了树脂、单体、助剂等关键原料，公司在其中大部分重要丙烯酸酯类产品均具有核心专利，同时光刻胶产品是在面板及半导体制造等电子领域微细图形加工制程中起到关键作用的核心材料，下游制程高精细度的需求使得光刻胶产品本身的物化参数调节窗口制定极为严格，同时对生产工艺控制条件具有极高的要求。而公司原丙烯酸酯类产品生产线于 2007 年建成，部分产线设施设备及动线规划陈旧且已不满足当下精细化生产管理需求，部分产线改造、部分设备更新和先进工艺流程升级亟需同步进行以符合公司生产业务的效率提升并且满足现行安全生产和环保的规范要求。鉴于前述原因以及新材料领域的发展前景，为进一步加强公司丙烯酸酯类产品生产线的升级改造建设、优化面板正性光刻胶和负性光刻胶的产能结构，以配合公司推进面板光刻胶产品的战略发展目标，经 2023 年 3 月 30 日召开的第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议、2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议并通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司“年产 2000 吨新型光引发剂项目”变更为“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度及报告期发生</p> <p>1) 经公司 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过，公司将募集资金投向从“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。变更前的投资项目“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”由公司全资子公司安庆飞凯实施，建设地点位于安徽省安庆市大观区经济开发区香樟路 9 号；变更后的投资项目“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”由公司全资子公司晶凯电子实施，建设地点位于安徽省安庆市宜秀区中山大道与朝阳路交口东北角。</p> <p>2) 经 2022 年 12 月 1 日召开的 2022 年第三次临时股东大会和 2022 年第一次债券持有人会议审议并通过，同意将“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”全部募集资金用于“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”由公司全资子公司安庆飞凯实施，建设地点位于安徽省安庆市大观区经济开发区香樟路 9 号；变更后的投资项目“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。由公司全资子公司和成显示实施，建设地点位于南京市秦淮区白下高新中日合作园区。</p> <p>3) 经 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议并通过，同意将募集资金投资项目“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”变更为“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”。“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”由公司全资子公司安庆飞凯实施，建设地点位于安徽省安庆市大观区经济开发区香樟路 9 号；变更后的投资项目“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”由公司全资子公司和成显示的全资子公司和成新材料实施，建设地点位于南京化学工业园新材料产业园双巷路 29 号。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用

	<p>以前年度及报告期发生</p> <p>1) 2021 年 1 月 25 日, 公司召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 将“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。上述议案经公司于 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过。</p> <p>2) 2022 年 11 月 15 日, 公司第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 同意将“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”全部募集资金用于“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。上述议案经 2022 年 12 月 1 日召开的 2022 年第三次临时股东大会和 2022 年第一次债券持有人会议审议通过。</p> <p>3) 2023 年 3 月 30 日, 公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 同意将“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”和“年产 2000 吨新型光引发剂项目”分别变更为“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”和“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。上述议案经 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到账之前, 以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目”的建设。2021 年 3 月 17 日, 公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金共计 104.36 万元。公司全体独立董事、监事会及保荐机构对上述以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项发表了同意意见。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对上述以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项进行了鉴证, 并出具了天职业字[2021]1724 号《募集资金置换专项鉴证报告》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1) 2021 年 8 月 9 日, 公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过人民币 3 亿元(含)闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自第四届董事会第十九次会议审议通过之日起不超过 12 个月, 到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。公司独立董事及保荐机构国元证券股份有限公司均已对前述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项发表了同意意见。截至 2022 年 7 月 22 日, 公司本次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。</p> <p>2) 2022 年 7 月 29 日, 公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十二次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高可转换公司债券募集资金使用效率, 降低公司财务成本, 满足公司日常经营的资金需求, 在保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 同意公司使用不超过人民币 2.5 亿元(含)闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。公司独立董事及保荐机构国元证券股份有限公司均已对前述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项发表了同意意见。2023 年 7 月 26 日, 公司本次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。</p>
	不适用



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 525,458,422.13 元（含存款利息/现金管理收益）。</p> <p>其中：1）募集资金 241,458,422.13 元以活期存款的形式在募集资金账户中储存，将准备逐步用于募投项目；</p> <p>2）2022 年 7 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 2.5 亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 6 月 30 日，公司暂时闲置的募集资金中有 94,000,000.00 元暂时用于补充流动资金未归还。</p> <p>3）2023 年 3 月 30 日，公司第四届董事会第三十七次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响可转换公司债券募集资金使用的情况下使用不超过人民币 3 亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理，购买商业银行等金融机构发行的安全性高、流动性好的理财产品或结构性存款等，单个产品的投资期限不超过 12 个月（含），在上述现金管理额度内资金可以滚动使用。截至 2023 年 6 月 30 日，公司暂时闲置募集资金中暂时用于购买银行结构性存款未赎回余额为 190,000,000.00 元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	年产 500 公斤 OLED 显示材料项目	6,555.00	35.64	1,483.33	22.63%			否	否
江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目	年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目	19,282.00	289.89	375.14	1.95%			否	否
年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目	10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	11,307.00						否	否
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目	年产 2000 吨新型光引发剂项目	9,512.00						否	否

合计	--	46,656.00	325.53	1,858.47	--	--	--	--	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1) “年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”立项较早，公司根据当时市场行情以及自身实际情况确定了该项目的初始建设产能。OLED 显示材料由于具有较多优异特性被认为是下一代平面显示器新兴应用技术，随着屏幕显示材料行业全球产能向大陆转移和 OLED 显示材料国产化替代进程的加快，以及国内高世代面板产线逐步投产，OLED 显示材料需求有望保持快速增长。</p> <p>鉴于公司对 OLED 显示材料行业未来发展前景的大力看好，为保持公司在该领域的市场地位并提高公司的市场占有率，公司结合实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，兼顾提高募集资金使用效率，合理配置公司的资源，公司拟扩大对该项目的投资建设产能并配套建设升华提纯工艺。</p> <p>因此，经 2021 年 1 月 25 日公司召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议审议以及 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过的《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更本次可转换公司债券募集资金投资项目用途，将“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。</p> <p>2) 近几年，面对巨大的全球液晶材料需求以及国产液晶材料进口替代空间，公司拥有的年产 100 吨新型液晶材料生产线，一直处于持续满产状态，目前产能愈加难以满足当下市场销售需求。首先，公司年产 100 吨新型液晶材料生产线于 2015 年建成，多数产线设备已陈旧、不再匹配当下先进生产工艺要求，且多年生产使用让产线配套装置及控制系统等设备均长期处于高负荷运转，存在一定生产安全隐患。再者，受该生产线现有场地面积、所处地理位置影响，公司液晶产能以及物流周转已无提升、改善空间。鉴于前述原因以及液晶材料行业广阔的发展前景，为进一步加强公司液晶产线的技术改造、强化公司液晶材料领域的产业链技术优势和核心竞争力、提升液晶材料业务的盈利能力和经营效率，经 2022 年 11 月 15 日公司召开的第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议、2022 年 12 月 1 日召开的 2022 年第三次临时股东大会和 2022 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将“年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”变更为“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。</p> <p>3) 为了满足全球显示材料巨量的市场以及国产显示材料广阔的进口替代需求，公司单体显示材料提纯产线配置装置及控制系统长期处于满负荷运行状态，存在一定的安全生产隐患。另外随着液晶材料相关技术及下游应用产业的不断发展，其在非显示领域的应用也被逐渐开发，为进一步继续深耕液晶材料在非显示领域的应用，丰富公司产品应用领域，提升盈利水平、增强公司核心竞争力，经 2023 年 3 月 30 日公司召开的第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议、2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议并通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”变更为“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”。</p> <p>4) 丙烯酸酯作为公司最重要的化工合成产品之一，为紫外固化材料、屏幕显示材料以及半导体材料等业务板块提供了树脂、单体、助剂等关键原料，公司在其中大部分重要丙烯酸酯类产品均具有核心专利，同时光刻胶产品是在面板及半导体制造等电子领域微细图形加工制程中起到关键作用的核心材料，下游制程高精度的需求使得光刻胶产品本身的物化参数调节窗口制定极为严格，同时对生产工艺控制条件具有极高的要求。而公司原丙烯酸酯类产品生产线于 2007 年建成，部分产线设施设备及动线规划陈旧且已不满足当下精细化生产管理需求，部分产线改造、部分设备更新和先进工艺流程升级亟需同步进行以符合公司生产业务的效率提升并且满足现行安全生产和环保的规范要求。鉴于前述原因以及新材料领域的发展前景，为进一步加强公司丙烯酸酯类产品生产线的升级改造建设、优化面板正性光刻胶和负性光刻胶的产能结构，以配合公司推进面板光刻胶产品的战略发展目标，经 2023 年 3 月 30 日公司召开的第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议、2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会和 2023 年第一次债券持有人会议审议并通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司“年产 2000 吨新型光引发剂项目”变更为“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”、“江苏和成年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”、“年产 50 吨高性能混合液晶及 200 吨高纯电子显示单体材料项目”以及“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”尚未完成，处于建设期，因此没有达到计划进度或预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	75,000		19,000[注]	
券商理财产品	自有资金	7,406	3,000		
银行理财产品	自有资金	5,000			
私募基金产品	自有资金	500	500		
合计		87,906	3,500	19,000	

注：公司于 2023 年 5 月 31 日使用暂时闲置募集资金 19,000 万元购买杭州银行股份有限公司上海分行的杭州银行“添利宝”结构性存款产品（TLBB20233715），本笔结构性存款产品的到期日为 2023 年 6 月 30 日，到期一次性还本付利。2023 年 6 月 30 日，因银行端操作问题，公司仅收回 19.68 万元收益金额，剩余本金和收益金额 19,018.22 万元于次一交易日 2023 年 7 月 3 日收回。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
申万宏源证券有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	1,400	自有资金	2022年12月29日	2023年2月6日	商品及金融衍生品类资产	到期一次付	4.50%	6.39	6.39	已收回		是	否	
申万宏源证券有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	1,400	自有资金	2022年12月29日	2023年6月28日	商品及金融衍生品类资产	到期一次付	2.85%	19.79	19.79	已收回		是	否	
申万宏源证券有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	1,406	自有资金	2023年2月8日	2023年3月29日	商品及金融衍生品类资产	到期一次付	4.40%	8.31	8.31	已收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	结构性存款	18,000	募集资金	2023年3月9日	2023年3月31日	普通存款基础上嵌入某种金融衍生工具、通过与某种外汇汇率走势挂钩的产品	到期一次付	2.75%	29.84	29.84	已收回		是	否	
申万宏源证券有限	证券	本金保障型浮	1,500	自有资金	2023年3月31日	2023年5月10日	商品及金融衍生品类资产	到期一次付	4.10%	6.74	6.74	已收回		是	否	

公司		动收益凭证														
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	结构性存款	19,000	募集资金	2023年4月10日	2023年4月28日	普通存款基础上嵌入某种金融衍生工具、通过与某种外汇汇率走势挂钩的产品	到期一次付	2.76%	25.86	25.86	已收回		是	否	
申万宏源证券有限公司	证券	私募证券投资基金	500	自有资金	2023年4月26日	随时赎回，T+6日到账	权益类金融产品、固定收益类金融产品、现金类金融产品、公募证券投资基金等	合同约定	合同约定			未收回		是	否	
申万宏源证券有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	1,500	自有资金	2023年5月12日	2023年6月14日	商品及金融衍生品类资产	到期一次付	5.50%	7.46	7.46	已收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	结构性存款	19,000	募集资金	2023年5月12日	2023年5月31日	普通存款基础上嵌入某种金融衍生工具、通过与某种外汇汇率走势挂钩的产品	到期一次付	2.70%	26.70	26.70	已收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	结构性存款	19,000	募集资金	2023年6月2日	2023年6月30日	普通存款基础上嵌入某种金融衍生工具、通过与某种外汇汇率走势挂钩的产品	到期一次付	2.60%	37.90	19.68	部分收回 [注]		是	否	
招商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2023年6	2023年6	浮动收益与黄金	到期一次	2.50%	2.88	2.88	已收回		是	否	

公司南京 银行		型产品		资金	月 16 日	月 30 日	价格水平挂钩	付								
招商银行 股份有限公司南京 银行	银行	保本浮 动收益 型产品	2,000	自有 资金	2023 年 6 月 16 日	2023 年 6 月 30 日	浮动收益与黄金 价格水平挂钩	到期一次 付	2.50%	1.92	1.92	已收回		是	否	
申万宏源 证券有限 公司	证券	本金保 障型浮 动收益 凭证	1,500	自有 资金	2023 年 6 月 16 日	2023 年 11 月 27 日	商品及金融衍生 品类资产	到期一次 付	4.40%			未收回		是	否	
申万宏源 证券有限 公司	证券	本金保 障型浮 动收益 凭证	1,500	自有 资金	2023 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 26 日	商品及金融衍生 品类资产	到期一次 付	2.65%			未收回		是	否	
合计			90,706	--	--	--	--	--	--	173.79	155.57	--		--	--	--

注：本笔结构性存款的到期日为 2023 年 6 月 30 日，到期一次性还本付利。2023 年 6 月 30 日，因银行端操作问题，公司仅收回 19.68 万元收益金额，剩余本金和收益金额 19,018.22 万元于次一交易日 2023 年 7 月 3 日收回。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
昆山兴凯半导体材料有限公司	否	3,600	3.70%	无	日常经营周转
合计	--	3,600	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2022年3月31日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）	不适用				

注：2022年3月30日，公司第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于为昆山兴凯半导体材料有限公司提供委托贷款的议案》，公司拟与昆山兴凯和银行签订《委托贷款借款合同》，委托银行向昆山兴凯提供人民币3,600万元的委托贷款，用于满足其日常经营周转等需求，本次委托贷款的资金来源为公司自有资金。2022年8月1日，公司与昆山兴凯以及招商银行股份有限公司上海分行签订了《委托贷款借款合同》，公司委托招商银行股份有限公司上海分行向昆山兴凯发放贷款3,600万元整，借款期限从2022年8月2日起至2023年5月8日，年利率为3.70%。截至本报告期末，该笔委托贷款已履行结束。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安庆飞凯	子公司	高性能涂料的研发、生产、销售	12,000 万元人民币	2,104,091,617.74	787,241,047.44	476,935,768.11	2,213,499.28	4,617,116.63



和成显示	子公司	显示材料有关的电子化学品的研发、生产、销售和进出口	4,333.3333 万元人民币	1,031,861,964.96	699,520,758.39	483,161,438.58	117,713,120.80	102,032,301.12
------	-----	---------------------------	---------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州市润奥化工材料有限公司	股权投资，本公司直接持股 33.04%	无重大影响
和成先进（北京）科技研发有限公司	股权稀释，本公司丧失控制权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

安庆飞凯成立于2007年6月30日，注册资本及实收资本均为12,000万元人民币，目前上海飞凯持有其100%的股权。安庆飞凯主要从事高性能涂料的研发、生产，销售自产产品并提供相关的售后服务。

和成显示系飞凯材料通过发行股份及支付现金的方式购买张家口晶泰克显示科技有限公司、江苏联合化工有限公司、深圳市汉志投资有限公司、陈志成、江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、邱镇强、ZHANGHUI（张辉）共7名交易对手方持有的江苏和成显示科技股份有限公司100%股权。2017年7月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司向张家口晶泰克显示科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2017年9月7日，标的资产过户手续办理完成，相关股权变更登记至飞凯材料名下，双方完成和成显示100%股权交割事宜。和成显示成立于2002年，注册资本及实收资本均为4,333.3333万元人民币，专业从事与显示材料有关的电子化学品（液晶材料）的研发、生产、销售。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，主营业务为研发、生产和销售高科技制造领域适用的屏幕显示材料、半导体材料、紫外固化材料以及有机合成材料等材料，且多处于行业的中上游，宏观经济环境的变化、国家相关产业政策的变化均会对公司产品的销售产生较大影响。目前全球以及国内宏观经济走势存在不确定因素，如果上游资源端原材料价格持续动荡，或下游应用领域需求疲软，产销衔接不畅，公司未来的产品销售将可能承受重压，进而对公司的盈利产生不利影响。

对此，公司将持续关注行业发展现状及市场变化情况，及时了解行业 and 市场的最新消息，精准判断、把握有关信息并做出合理决策，通过积极参加有关行业策略会议和产品展会等方式，了解同行业公司的发展情况。同时，公司将充分发挥现有的品牌知名度优势，加大产品销售力度，巩固国内市场，努力开拓海外市场，积极发掘新的销售渠道和发展空间。对于屏幕显示材料和紫外固化材料，公司将一方面稳定现有客户，通过提高产品品质、提升服务水平来稳定现有客户，在保持已有客户稳定的情况下积极开发新客户。同时，公司亦积极布局半导体材料行业，在如今半导体行业发展迅猛的背景下争取占领一定市场份额。公司亦将不断提升营销队伍水平，加强销售团队的管理和培训，努力稳定并新增屏幕显示材料和紫外固化材料的市场份额，提高半导体材料系列产品、医药中间体产品以及其他新产品的市场份额，发挥自身优势，以优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

## 2、新技术新产品研发风险

公司所处于行业具有研发投入高、研发周期长、研发风险大的特点。在产品市场上，性能和参数持续升级的同时，新材料、新技术、新工艺也在不断涌现，因此激烈的市场竞争环境对公司的技术研发能力不断地发起新的挑战。另外，由于在下游客户中导入和认证公司产品，需要接受周期较长、标准较为严格的多项测试，若公司未能正确把握下游客户的需求变化，未能准确预测核心技术的发展趋势，无法在新产品、新工艺等领域取得持续进步，将可能导致公司面临着研发决策、研发周期、研发效果等不及预期以及无法匹配下游客户需求的风险。

对此，公司将持续重视研发创新，重视对研发人员的管理和培训以及自身素质的提高，重视知识产权的保护和知识成果的转化。公司通过投资并购、合资合作、外部技术的引进等方式吸收半导体材料和屏幕显示材料的核心团队，加强与境内外核心技术团队的沟通交流与合作，保证公司技术的领先水平，不断为公司后续发展储备内生增长动力，不断完善研发管理机制，促进研发成果的快速转换。同时，公司积极在海外展开布局，使得公司能及时了解国际上最新的材料技术以及市场前沿动态，从而及时精确掌握技术研发方向以及市场开发领域，以全面提升公司的整体实力。

## 3、原材料供应及价格波动风险

公司产品原材料成本占比较高，原材料的稳定供应以及价格稳定对公司的经营业绩影响较大。公司液晶、紫外固化涂覆材料以及光刻胶等产品的原料供应、原料价格受政策、经济形势的多重影响，波动较大，如果原材料供应出现短缺或者价格波动较大，公司经营业绩将遭受较大影响。

对此，公司将密切关注原材料价格趋势，做好储备预测和错峰囤货，保障采购价格的基本稳定，减少原材料波动的风险。销售方面，全力开拓销售市场转移原材料价格上涨的压力。生产方面，通过技术工艺改进创新抵消成本上涨的压力。

## 4、商誉减值风险

公司商誉主要因收购和成显示100.00%股权、大瑞科技100.00%股权、惠州飞凯100.00%股权、昆山兴凯60.00%和润奥化工33.04%股权形成。根据《企业会计准则》规定，公司合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。截至本报告期末，公司商誉并未发生减值风险，若未来受宏观经济下行、行业周期性波动、市场竞争加剧等因素影响，或因并购子公司技术研发、市场拓展、经营管理等方面出现重大不利变化，导致公司所并购子公司的经营状况不如预期，可能需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩产生不利影响。

对此，公司将在市场、客户、技术、运营及人员等方面充分发挥与并购子公司的协同效应。通过与并购子公司员工签订劳动合同、竞业协议、保密协议等措施以及将公司的股权激励计划等人才激励措施覆盖到子公司核心员工以保障人员稳定。同时，公司也将持续跟踪关注并购子公司的经营情况及行业趋势，通过业务、管理等方面的协同共进加强内部子公司管理，强化投后管理管控，整合资源，积极发挥持续竞争力，保障并购子公司稳定健康发展，将商誉对公司未来业绩影响程度及风险降至最低。

## 5、公司快速发展的管理风险

在目前公司快速发展的形势下，公司子公司和新员工数量不断增多，异地建设项目也相应增加，集团及子公司管理更趋复杂，对公司的整体经营管理能力提出了更高的要求。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构，并且在管理、技术开发等方面储备了充足的人才，但若公司的管理人员、管理体系无法适应公司业务、规模迅速扩大带来的变化，将可能影响公司战略规划的落地和经营管理目标的达成，从而使公司面临一定的管理风险。

对此，公司将稳步推动内部变革，持续地以变革创新推动公司经营管理水平提升，不断吸引人才并推动核心管理团队的专业化、智能化、年轻化，使公司的战略管理能力、经营管理能力、技术研发能力、精密制造与智能制造能力长期保持在水准之上，与公司的业务发展和规模扩张相匹配，从而实现公司的持续健康发展。

## 6、募投项目无法达到预期效益的风险

公司于2020年向不特定对象发行了8.25亿元的可转换公司债券，每个募投项目均经过充分的市场调研及严谨的论证并结合公司实际经营状况而确定的，符合公司的实际发展需求，能够提高企业的整体效益，对全面提升公司核心竞争力具有重要意义。但若在募集资金投资项目实施过程中，产业政策、市场环境、发展趋势、项目审批备案手续等诸多方面出现不利变化，本次募集资金投资项目可能面临实施进度不达预期，或者无法实现预期效益的风险，从而影响公司的盈利水平。

对此，一方面公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及公司《募集资金管理办法》等规则制度的要求，加强募集资金存放和使用的管理，合理防范募集资金使用风险，保证募集资金合理规范使用；另一方面将结合公司实际情况抓紧推动募投项目的实施工作，积极调配资源，推进募集资金投资项目的建设速度，争取早日实现募集资金投资项目的预期效益。

## 7、开展证券投资的风险

为提高自有资金使用效率，合理利用短期闲置资金，增强公司盈利能力，公司开展证券投资、委托理财等投资业务，购买相关投资产品，若未来证券市场因突发事件发生超预期的波动或公司业务操作不当，公司可能面临证券投资业务出现大额损失的风险，进而影响公司的盈利能力和经营业绩。

对此，公司将在保障公司主营业务正常运转所需资金不受影响的前提下，合理控制购买投资产品的资金规模；持续建立完善证券投资、委托理财的内控制度和机制规范；持续强化对证券投资业务的风控管理，保障投资资金的安全，严格控制风险敞口；根据经济形势以及金融市场的变化，持续跟踪分析证券投资的进展情况及资金投向、项目投资进展情况、资本市场表现等，及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

## 8、环境保护的风险

公司主要从事电子化工材料的研发、生产和销售，所处行业面临着环保要求日趋严格的外部压力，公司在生产线设计和建设过程中充分考虑了环境保护因素，投入了较大规模的资金和资源，构建了标准较高、运行有效的环保管理体系，但公司在主要产品的生产过程中仍会产生一定量的废气及少量废水、废渣等污染物，不排除可能因操作失误等一些不可预计的因素，造成“三废”失控排放或偶然的环保事故，受到行政处罚，进而可能影响公司的正常生产经营活动，并在一定程度上影响盈利水平。

对此，公司将持续高度重视环保工作，愈益建立完善的环保设施和管理制度。近几年，公司环保投入不断增加，现有“三废”排放符合国家标准，公司还将进一步促进减排，从工艺本质上进行改进，并持续提升环保治理的水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月11日	全景网	其他	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	关于公司产品、运营、管理等方面的内容暨年报业绩说明	《投资者关系活动记录表》（编号：2023-001，网站链接： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2023年05月10日	上证路演中心	其他	其他	参与公司2023年上海辖区上市公司	关于公司产品、运营、管理等方面的	《投资者关系活动记录表》（编号：2023-002，网站链

				年报集体业绩说明会暨 2023 年第一季度报告业绩说明会的投资者	内容暨年报、一季报业绩说明	接： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
--	--	--	--	----------------------------------	---------------	---

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	30.0600%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-047，网站链接： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张陆洋	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 20 日	在公司连续任职满六年，董事会换届离任
孙岩	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 20 日	在公司连续任职满六年，董事会换届离任
朱锐	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 20 日	在公司连续任职满六年，董事会换届离任
李勇军	董事	任期满离任	2023 年 04 月 20 日	董事会换届离任
王尊民	监事	任期满离任	2023 年 04 月 20 日	监事会换届离任
沈晓良	独立董事	被选举	2023 年 04 月 20 日	董事会换届，经股东大会选举聘任
屠斌	独立董事	被选举	2023 年 04 月 20 日	董事会换届，经股东大会选举聘任
唐仲慧	独立董事	被选举	2023 年 04 月 20 日	董事会换届，经股东大会选举聘任
孟德庆	董事	被选举	2023 年 04 月 20 日	董事会换届，经股东大会选举聘任
李吴斌	监事	被选举	2023 年 04 月 20 日	监事会换届，经股东大会选举聘任

注：1、根据《上市公司独立董事规则》以及公司《独立董事工作制度》中关于独立董事任职年限的规定，上市公司独立董事连续任职不得超过六年，张陆洋先生、孙岩先生和朱锐先生于 2023 年 3 月 17 日申请辞去公司第四届董事会独立董事及董事会专门委员会相关职务，2023 年 4 月 7 日公司第四届董事会第三十八次会议审议通过《关于董事会换届暨选举第五届董事会独立董事的议案》，提名沈晓良先生、屠斌先生、唐仲慧先生 3 人为公司第五届董事会独立董事候选人，任期自公司股东大会通过之日起计算，任期三年。

2、公司第四届董事会董事李勇军先生因任期届满离任，离任后不再担任公司董事，亦不在公司担任其他职务，2023 年 4 月 7 日公司第四届董事会第三十八次会议审议通过关于《关于董事会换届暨选举第五届董事会非独立董事的议案》，提名 ZHANG JINSHAN 先生、苏斌先生、孟德庆先生、宋述国先生、王志瑾先生、陆春先生 6 人为公司第五届董事会非独立董事候选人，任期自公司股东大会通过之日起计算，任期三年。

3、公司第四届监事会王尊名先生因任期届满离任，离任后不再担任公司任何职务，2023年4月7日公司第四届监事会第二十九次会议审议通过《关于监事会换届暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》，推选严帅先生、李吴斌先生为公司第五届监事会股东代表监事候选人，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事庄潇彬女士一起组成公司第五届监事会，任期自公司股东大会通过之日起计算，任期三年。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2022年7月29日，公司召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了《2022年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。（公告日：2022年8月1日；公告编号：2022-082；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年7月29日，公司召开第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2022年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，监事会根据相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定对公司2022年限制性股票激励计划激励对象名单进行初步核查后认为，公司2022年限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2022年8月1日；公告编号：2022-083；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年8月1日至2022年8月10日，公司通过官方网站将《2022年限制性股票激励计划激励对象名单》进行了公示。2022年8月11日，公司监事会发布了《关于2022年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，监事会认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2022年8月11日；公告编号：2022-090；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年8月16日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司根据内幕信息知情人及激励对象在本激励计划首次公开披露前6个月内买卖公司股票及可转债公司债券的核查情况，在巨潮资讯网披露了《关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票及可转债公司债券情况的自查报告》。（公告日：2022年8月16日；公告编号：2022-094，2022-095；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年8月18日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会确定以2022年8月19日为授予日，向180名激励对象授予635.30万股第二类限制性股票，授予价格为10.71元/股。（公告日：2022年8月19日；公告编号：2022-099；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年8月15日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票

激励计划限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于调整2022年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司2022年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，董事会同意公司对符合归属条件的激励对象按规定办理归属相关手续；由于公司已实施完成2022年年度权益分派方案，限制性股票的授予价格由10.71元/股调整为10.63元/股；同时对8名离职激励对象已获授但尚未归属的合计180,400股限制性股票进行作废。（公告日：2023年8月15日；公告编号：2023-083，2023-084，2023-085；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 1、环境保护相关政策和行业标准

公司全资子公司安庆飞凯和全资孙公司和成新材料作为当地环境保护部门认定的重点排污单位，在其日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《危险化学品安全管理条例》、《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》等行业标准。

#### 2、环境保护行政许可情况

##### (1) 安庆飞凯

序号	项目名称	环评类别	环评审批部门/审批文号	验收批复文号	建设情况	所在厂区
1	1000t/a 光刻胶配套产品（显影液、剥离液、蚀刻液、清洗液）项目	报告表	安庆市环境保护局环建函[2015]085号	安庆环保局环验函[2016]46号	已建	A 厂区
2	3500t/a 紫外固化光刻胶项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2015]084号	安庆环保局环验函[2016]45号	已建	
3	10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩能改造项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2016]3号	安庆环保局环验函[2016]68号	已建	
4	1000t/a 丙烯酸酯类产品项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2009]341号	安庆环保局环建函[2012]302号	已建	
5	5000t/a 光刻胶扩建项目	报告表	安庆市环境保护局环建函[2016]79号	自主验收	已建	
6	3000t/a 电子级超纯氧化铝项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2014]144号	安庆环保局环验函[2016]69号	已停产	B 厂区
7	100t/a 高性能光电新材料提纯项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2017]67号	自主验收	已建	
8	500t/a IC 光刻配套材料及环保配套工程项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2018]104号	自主验收	已建	
9	32t/a OLED 显示材料建设项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建函[2020]73号	/	在建	
10	6000t/a 光固化树脂及表面处理涂料建设项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建函[2021]36号	自主验收	已建	



11	22000t/a 合成新材料项目（一期 5500t/a 卤代烃系列产品、3500t/a 电子级酚醛树脂产品项目）	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2016]112 号	安庆环保局环验函 [2018]5 号	已建	C厂区
12	50t/a高性能光电新材料项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2017]44号	自主验收	已建	
13	多功能有机合成材料项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建 函[2019]107号	自主验收	已建	
14	100t/a高性能光电新材料提升改造 项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建 函[2020]71号	待验收	已建	
15	2230t/a卤代化合物建设项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建 函[2020]72号	待验收	在建	

## (2) 和成新材料

序号	项目名称	环评类别	环评审批部门/审批文号	验收批复文号	建设情况	所在厂区
1	100t/aTFT-LCD用高档混合液晶项 目	报告书	南京市环保局宁环建 [2011]30号	宁环（分局）验 [2013]9号	已建	南京新材料 产业园

## 3、行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安庆飞凯	大气污染	甲苯	有组织排放	1	A 区	3.57mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	0.039t/a	0.19t/a	无超标
安庆飞凯	大气污染	非甲烷总烃	有组织排放	3	A 区	6.84mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.136t/a	0.17t/a	无超标
					B 区	11.85mg/m <sup>3</sup>		0.047t/a		
					C 区	14.27mg/m <sup>3</sup>		0.326t/a		
安庆飞凯	大气污染	VOCs	有组织排放	3	A 区	7.57mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	0.495t/a	0.60t/a	无超标
					B 区	8.52mg/m <sup>3</sup>		0.681t/a		
					C 区	12.67mg/m <sup>3</sup>		1.433t/a		
安庆飞凯	水污染	COD	企业预处理后排入化工园区污水处理站	3	A 区	22.86mg/L	500mg/L（执行园区污水处理接管标准）	1.478t/a	按园区排放总量控制	无超标
					B 区	101.9mg/L		7.335t/a		
					C 区	147.5mg/L		6.236t/a		
安庆飞凯	噪声污染	噪声	采取隔声、减振等降噪措施排放	3	A 区厂界 B 区厂界 C 区厂界	昼间 58.0db (A) 夜间 47.5db (A) 昼间 57.0db (A) 夜间 45.5db (A) 昼间 56.75db (A) 夜间 46.5db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
和成新材料	水污染	COD、氨氮、TP	企业预处理后排入园区污水处理站	1	厂区北侧	COD197.7mg/L; 氨氮 5.81mg/L; TP0.52mg/L	园区污水厂接管标准	COD3.224 吨; 氨氮 0.10308 吨; TP0.008371 吨	COD17.27 吨; 氨氮 0.60 吨; TP0.122 吨	无超标
和成新材料	噪声污染	噪声	采取隔声、减振等降噪措施排放	4	厂界	昼间 57.6db (A) 夜间 47.75db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标

和成新材料	大气污染	非甲烷总烃	有组织排放	4	废气排口	13.02mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	1.912t/a	10.927t/a	无超标
-------	------	-------	-------	---	------	------------------------	---------------------	----------	-----------	-----

## 4、对污染物的处理

## (1) 安庆飞凯

厂区	污染物	污染防治设备设施或工艺	处理能力	运行情况
A区	废气	有机废气净化处理装置（催化氧化+活性炭吸附+高空排放）	10,000m <sup>3</sup> /h	正常
	废水	混凝气浮+高级氧化+水解酸化+接触氧化	20m <sup>3</sup> /d	正常
	危废	依托A区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	20t/70m <sup>2</sup>	正常
B区	废气	两级水吸收+活性炭吸附-氮气脱附冷凝溶剂回收技术	3,500m <sup>3</sup> /h	正常
	废水	混凝气浮+微电解-芬顿氧化+化学沉淀+厌氧塔+A/O生化+混凝沉淀+生物曝气	120m <sup>3</sup> /d	正常
	危废	依托B区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	25t/90m <sup>2</sup>	正常
C区	废气	一级10%氢氧化钠碱液吸收+二级乙二醇吸收+活性炭吸收-氮气脱附冷凝溶剂回收技术+1根30米高排气筒	1-25,000m <sup>3</sup> /h 2-8,000m <sup>3</sup> /h	正常
	废水	混凝气浮-芬顿氧化+化学沉淀+水解酸化+A/O生化+混凝沉淀	240m <sup>3</sup> /d	正常
	危废	依托C区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	75t/192m <sup>2</sup>	正常

## (2) 和成新材料

污染物	污染防治设备设施或工艺	处理能力	运行情况
废气	碱喷淋+活性炭吸附脱附+碱喷淋+活性炭吸附脱附	20,000m <sup>3</sup> /h	正常
废水	微电解-芬顿氧化+厌氧塔+接触氧化池	200t/d	正常
危废	厂区危废仓库暂存，委托有资质厂家处理	200t	正常

公司一直高度重视环保工作，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理等措施，推进科技创新和管理创新，使公司在发展壮大的同时，实现了循环利用、清洁生产、节能减排、绿色增长的可持续发展。

安庆飞凯及和成新材料根据自身实际情况制定了环境自行检测方案、突发性环境事件应急预案等措施，加强环境保护管理，防止污染事故。同时配套建设了完善且达标的废水、废气污染物治理设备设施，均处于正常运行状态，排放的污染物均符合相关法规和地方标准，达标排放；在公司内设置达标的专用贮存场所，对于危险废物委托有资质的企业进行回收和处置。

报告期内公司及子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防止污染设施，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施状态检查，各项环保设施正常运行，各类污染物均能稳定达标排放。

## 5、环境自行监测方案

## (1) 安庆飞凯

污水：有在线监测系统（实时检测 COD、氨氮、和 PH 的数值），按照环评要求定期委托有资质单位进行检测。

废气：定期对废气处理装置进行维护，其中包括药液的更换，活性炭的更换等等，保证设备的正常运行。

固废：不定期的对固废库进行检查，包括废弃物的包装桶是否有损坏，是否有鼓气现象等。

## (2) 和成新材料

污水：有在线监测系统（实时检测 COD、PH 和流量的数值），按照环评及排污许可证要求，定期委托有资质单位进行检测。

废气：有在线监测系统（实时检测废气流量、非甲烷总烃、温度等数值），定期对废气处理装置进行维护，保证设备的正常

运行，按照环评及排污许可证要求，定期委托有资质单位进行监测。

固废：不定期的对固废库进行检查，包括废弃物的包装桶是否有损坏，是否有鼓气现象等。

## 6、突发环境事件应急预案

### （1）安庆飞凯

安庆飞凯已编制《突发环境事件应急预案》

编制单位：安庆飞凯新材料有限公司

版本号：第 D/O 版

实施日期：2021 年 7 月 28 日

### （2）和成新材料

和成新材料已编制《突发环境事件应急预案》

编制单位：江苏和成新材料有限公司

备案号：320116-2021-031-L

实施日期：2021 年 4 月 20 日

## 7、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司遵守国家有关环境保护、控制环境污染的法律法规，制定了多项关于环境保护的规章制度；同时公司总部设立了专门的 EHS 部门负责公司各项目环境保护监督工作，由各子公司负责组织、监督事业部内环境保护管理工作，对各项目的的环境保护全过程管理和负责。公司还将环境保护工作纳入考核，对环境事件实施责任追究，同时公司 2023 半年度按相关法规要求按时足额缴纳环境保护税。

## 8、报告期内因环境问题受到的行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	不适用	不适用

报告期内无因环境问题而受到行政处罚的情况。2023 年 8 月 2 日，公司子公司和成新材料因环境问题收到南京市生态环境局出具的行政处罚决定书，具体情况详见本报告“第六节重要事项”之“九、处罚及整改情况”。

## 9、其他应当公开的环境信息

公司项目建设环评以及其他相关的环境信息在相关的网站上公开、公示。

## 10、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保信息：无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、合作伙伴、社会等其他利益相关者的责任。

1、股东权益保护。公司自上市以来，严格按照相关法律法规要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》及各专门委员会议事规则，形成了健全、完备的规章制度体系，

明晰董事会、监事会和高管职能定位，确保公司管理层之间权责分明、各司其职，持续推进公司治理从规范性向有效性、科学性转变，切实保障全体股东和债权人的合法权益。同时，公司搭建投资者管理制度四项原则，分别从合规性、平等性、主动性、诚实守信的维度，保障了广大投资者对公司重大事项的知情权，为投资者公平获取公司信息提供了坚实的制度保障；并且通过电话、电子邮箱、传真、接待来访、深圳交易所“互动易”等多种方式解答投资者的问题，加强与投资者的交流。另外，为合理回报投资者，公司积极实施利润分配政策，确保股东投资回报。

2、客户及供应商权益保护。对于供应商，公司注重与供应商关系的维护，与供应商建立沟通机制，召开供应商座谈会，及时回应与解决供应商所关注的问题，与供应商协作共赢。对于客户，公司一直坚持“聚焦客户，专注过程，持续改进，致力于为客户提供优质产品与服务”的质量方针，以客户为中心，通过设立完善的服务支撑体系，搭建高效的沟通渠道，不断加大研发投入，丰富产品体系，提升产品质量，力求从产品、市场、服务等各个环节为客户提供高效、专业、优质的服务。

3、员工权益保护。公司始终坚持“以人为本”的理念，充分尊重和保护员工的各项合法权益。公司坚持人才强企，关注每一位员工的融入与发展，针对不同层级、职位员工设置了针对性培训课程，为员工的个人成长与自身价值提升提供了良好的平台。同时，公司为平衡员工工作生活，每年定期组织员工健康体检、每周食堂提供两次特色餐、举办各类比赛活动、编制内刊读物《飞阅》，实现员工物质生活与精神文明的统一。

4、环境保护与可持续发展。公司坚持走可持续发展道路，依照国家相关环境保护法律法规和规章制度，并结合自身业务规范要求，制定了一套完备的环保管理制度体系，全面推行绿色生产，建设绿色工厂，并且在日常生活中推行节能办公，不断加强对环境保护的宣传工作，提升员工的环保意识，营造崇尚节约、绿色低碳的浓厚氛围，切实推进企业与环境的可持续、和谐发展。

5、社会公益事业。公司一直热心于社会公益事业，积极参与和举行公益活动。2023年1月10日，公司组织员工开展“爱心一日捐”活动，筹得了善款1万元，向贫困家庭和困难群体伸出援助之手。2023年1月13日，公司总经理苏斌先生参加2022年度“大爱至简——海上新力量·宝山宝”慈善义卖活动，认购了一份1.80万元的作品，该笔善款将用于扶贫帮困项目。公司一直坚定支持国家的教育事业，乐于帮助贫困学子拥有更好的教育条件，2023年6月，公司全资子公司安庆飞凯新材料有限公司在六一儿童节向安庆市望江县武昌小学捐赠文具；2023年7月，公司向富源县大河镇第一中学捐赠资金20万元用于资助困难家庭学生就学。

今后公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
上海飞凯诉上海嵘彩光电材料有限公司合同纠纷	1,005.74	否	双方达成庭上和解	双方达成《调解协议》，仲裁委制作《调解书》	对方已按要求支付费用。		
湖南凌天科技有限公司诉上海飞凯工程合同纠纷	348.30	否	双方达成庭上和解	我方支付工程款 140 万	我方支付工程款 140 万。		
惠州飞凯诉东莞市光耀电子有限公司买卖合同纠纷和被告担保人张勇	109.95	否	执行阶段	二审驳回被告诉求，维持原判	还剩 4 万元执行款未收回。		
上海飞凯诉东莞弘高化工材料有限公司买卖合同纠纷	92.03	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，目前收回执行款 4.30 万元。		
昆山兴凯诉济南朗硕电子科技有限公司买卖合同纠纷	56.73	否	执行阶段	已判决，胜诉	正在等待被告执行中，被告无财产可执行。		
上海飞凯诉常熟科立泰电子科技有限公司买卖合同纠纷	50.40	否	执行阶段	已判决，胜诉	常熟科立泰申请破产，上海飞凯作为债权人进行债权申报。		
惠州飞凯诉东莞耀强电子有限公司买卖合同纠纷	43.89	否	执行阶段	二审驳回被告诉求，维持原判	已收回执行款 20.05 万元。		
上海飞凯诉安徽康宏塑胶表面处理有限公司买卖合同纠纷	42.41	否	执行阶段	双方已达成执行协议	强制执行中，已收到执行款 2.50 万。		
惠州飞凯诉深圳市齐鲁通电子股份有限公司买卖合同纠纷	40.41	否	已立案	已立案，等待开庭	已立案，等待开庭，被告已提出破产申请，被告已进入破产清算程序。		
上海飞凯诉浙江南方通信集团股份有限公司买卖合同纠纷	30.31	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，被告已进入破产清算程序，现已收回执行款 3.23 万元。		
上海飞凯诉江苏七宝光电集团有限公司买卖合同纠纷	27.30	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，被告已进入破产清算程序，现已收回执行款 18.47 万元。		
和成显示诉深圳时代智光科技有限公司买卖合同纠纷	26.00	否	已结束	双方已达成和解	已收回全部款项。		



昆山兴凯诉常州华夏电子有限公司买卖合同纠纷	25.59	否	执行阶段	已判决, 胜诉	已申请强制执行, 正在等待被告执行中。		
惠州飞凯诉惠州市汇权精密有限公司买卖合同纠纷	24.34	否	执行阶段	一审已判决, 支持我方诉求	正在等待被告执行中。		
惠州飞凯诉深圳市新耀威塑胶五金制品有限公司买卖合同纠纷	18.56	否	执行阶段	一审已判决, 支持我方诉求	正在等待被告执行中, 被告财产不足以变现, 也无其他可以物抵债的情形, 案件暂时终止。		
昆山兴凯诉济南鑫昌电子科技有限公司买卖合同纠纷	17.93	否	执行阶段	已判决, 胜诉	正在等待被告执行中, 未查到被告有可执行财产。		
上海飞凯诉山东环韵智能科技有限公司买卖合同纠纷	12.42	否	执行阶段	经法院调解, 双方达成和解	被告未如期按和解书执行, 现已向法院申请强制执行, 被告无财产可执行, 案件暂时终止。		
惠州飞凯诉合肥美弘精密科技有限公司买卖合同纠纷	8.04	否	执行阶段	已判决, 胜诉	正在等待被告执行中, 被告无财产可执行, 案件暂时终止。		
上海飞凯诉苏州煜景隆塑胶制品有限公司买卖合同纠纷	5.49	否	已结束	双方已经达成和解	已收回全部款项。		
惠州飞凯诉惠州市东俊精密部件有限公司买卖合同纠纷	4.24	否	执行阶段	一审已判决, 支持我方诉求	正在等待被告执行中。		
上海飞凯诉宝兔电子科技有限公司昆山有限公司买卖合同纠纷	5.97	否	我方撤诉	双方已经达成和解	已收回全部款项。		
和成显示诉南京华日触控显示科技有限公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司买卖合同纠纷	84.2	否	一审结束	部分请求支持, 南京华日触控显示科技有限公司按期支付欠款	未按判决付款, 强制执行终本裁定书。鉴于对方已经进入破产程序, 我方作为债权人已经申报债权。		
惠州飞凯诉安徽省恒茂表面处理科技有限公司买卖合同纠纷	18.66	否	我方撤诉	对方一次性支付全部款项	已收回全部款项。		
上海飞凯诉湖州国讯汽车零部件有限公司买卖合同纠纷	21.50	否	双方达成庭上和解	双方调解结案, 国讯共需支付我司17万元	已经付清17万元。		
和成显示诉青岛迪爱生精细化学有限公司、广州迪爱生贸易有限公司、镇江苏易购有限公司侵害发明专利权纠纷	6,000	否	已立案	已立案, 正常进行中	已立案, 正常进行中。		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
安庆飞凯	公司全资子公司	部分出口产品税号申报不实	一般行政处罚	2023年2月24日安庆海关出具行政处罚决定书，并给予人民币17.50万元罚款。	不适用	不适用
飞凯控股有限公司、张艳霞	公司控股股东及其一致行动人	超比例减持公司股份以及未及时披露权益变动报告书	其他	2023年5月9日上海证监局对其出具警示函的监管措施； 2023年6月11日深圳证券交易所对其出具监管函的自律监管措施。	2023年5月10日	详见巨潮资讯网披露的《关于飞凯控股及其一致行动人收到上海证监局警示函的公告》（公告编号：2023-064）
和成新材料	公司全资三级子公司	部分通用车间在生产过程废气排放不规范	一般行政处罚	2023年8月2日南京市生态环境局出具行政处罚决定书，要求改正并处以人民币3万元罚款。	不适用	不适用

### 整改情况说明

适用 不适用

- 1、安庆飞凯已按要求进行补缴税款及罚款，并要求相关业务人员加强对税务税法知识的学习。
- 2、公司控股股东及其一致行动人张艳霞收到上述函件后，高度重视有关部门所提及的问题，表示将切实加强《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规及规范性文件的学习，提高规范运作意识和能力，杜绝此类事件再次发生。公司亦进一步督促全体董事、监事、高级管理人员及相关股东加强相关规则的学习，维护投资者的合法权益。
- 3、针对南京市生态环境局给予的行政处罚事项，公司及和成新材料高度重视此事项，立即采取了积极有效的改正措施，使问题及时得到了整改；并在企业内部全面开展自查工作，强化相关工作人员及责任人的环境保护意识。公司及子公司将以此为戒，加强相关法律法规的学习，避免此类事件再次发生。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年6月22日，公司召开第四届董事会第十六次会议，在关联董事ZHANGJINSHAN（张金山）先生回避表决的情况下，非关联董事以8票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。2021年7月8日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。公司与上海塔赫签订《借款协议》，向上海塔赫申请借款总额不超过人民币1.5亿元（含）的借款额度，前述借款额度自公司股东大会审议通过相关议案之日起36个月内有效，公司可在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，单笔借款期限自提款之日起不超过36个月。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方借款暨关联交易的公告	2021 年 06 月 23 日	公告编号：2021-077；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
	2021 年 07 月 08 日	公告编号：2021-086；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

报告期内，公司签订的租赁合同金额未达到重大合同标准。

主要房产租赁情况

1) 2017 年 8 月 28 日，公司子公司飞凯美国与 174 Lawrence Drive Investors LLC 签订租赁合同，将其合法拥有的位于 7085 Las Positas Road, SuiteA, Livermore, California 的厂房出租给飞凯美国使用。租赁面积共 9,123 平方英尺，租赁期限自 2017 年 11 月 1 日起至 2022 年 11 月 30 日止。2022 年 7 月 5 日，公司子公司飞凯美国与 174 Lawrence Drive Investors LLC 签订上述厂房续租合同，租赁期限自 2022 年 12 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，租金如下表所示：

时期	月租金（美元）
2022.12.1-2022.12.31	--
2023.1.1-2023.12.31	10,947.60
2024.1.1-2024.12.31	11,276.03
2025.1.1-2025.12.31	11,614.31
2026.1.1-2026.12.31	11,962.74
2027.1.1-2027.12.31	12,321.62

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

2) 2023 年 7 月 3 日，公司子公司昆山兴凯与刘琦、江鹏、张淑芬、刘广仁签订《房屋租赁（续约）协议》，双方曾于 2017 年 6 月 13 日签订《上海市房屋租赁合同》，租赁期限为 2017 年 7 月 13 日至 2022 年 1 月 12 日，后又续约至 2023 年 7 月 12 日，现双方经协商一致，决定续签。昆山兴凯继续租赁其位于上海市闵行区新龙路 1333 弄 66 号（七宝万新国际

中心) 210 室用于商务办公。租赁面积 58.11 平方米, 租赁期限自 2023 年 7 月 13 日起至 2024 年 7 月 12 日止, 月租金为人民币 7,100.00 元整。

3) 公司子公司昆山兴凯与哈工大机器人集团(昆山)有限公司签订《房屋租赁合同》, 哈工大机器人集团(昆山)有限公司将其合法拥有的坐落于江苏省昆山市前进东路 488 号 12B 幢出租给昆山兴凯使用, 该房屋建筑面积为 1,491.00 平方米, 租赁期限自 2021 年 11 月 15 日起至 2027 年 12 月 30 日止, 租金如下表所示:

时期	年租金(元)
2021.11.15-2023.12.30	585,068.00
2023.12.31-2025.12.30	620,173.00
2025.12.31-2027.12.30	657,383.00

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

4) 公司子公司昆山兴凯与长兴化学工业(中国)有限公司签订《土地租赁合同》, 长兴化学工业(中国)有限公司依法将其所有的位于昆山开发区青阳中路东侧地号为 100-06-04-001 的土地出租给昆山兴凯使用, 租赁面积为 1,682.50 平方米, 月租金为人民币 3,000.00 元整, 出租期为 12 个月, 自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。2022 年 12 月 8 日, 公司子公司昆山兴凯续签上述《土地租赁合同》, 租期 12 个月, 自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止, 月租金为人民币 3,000.00 元整。

5) 2021 年 1 月 12 日, 公司子公司和成显示南京分公司与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司签订《租赁合同》, 南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司将其位于南京白下高新技术产业开发区永智路 6 号四号楼 A 栋 4 层整层出租给和成显示南京分公司作为研发、办公使用。租赁房屋建筑面积约 2,138 平方米, 租赁价格为每月每平方米 45 元, 租赁期自 2021 年 1 月 10 日起至 2024 年 1 月 9 日止。2023 年 2 月 13 日, 公司子公司和成显示南京分公司、和成显示及南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司三方签订补充协议, 将上述《租赁合同》主体和成显示南京分公司变更为和成显示, 和成显示与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司不再另签订新的《租赁合同》, 双方按照原《租赁合同》各自享受权利、履行义务。

6) 2021 年 9 月 15 日, 公司子公司和成显示南京分公司与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司签订《租赁合同》, 南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司将其位于南京白下高新技术产业开发区永丰大道 9 号五栋厂房 3 栋 2 层东侧出租给和成显示南京分公司用于生产经营、办公使用。租赁房屋建筑面积约 1,420 平方米, 租赁价格为每月每平方米 30 元, 租赁期自 2021 年 9 月 15 日起至 2024 年 9 月 14 日止。2023 年 2 月 13 日, 公司子公司和成显示南京分公司、和成显示及南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司三方签订补充协议, 将上述《租赁合同》主体和成显示南京分公司变更为和成显示, 和成显示与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司不再另签订新的《租赁合同》, 双方按照原《租赁合同》各自享受权利、履行义务。

7) 2022 年 8 月 1 日, 公司子公司深圳飞凯与深圳市锦裕恒投资发展有限公司签订《租赁合同书》, 深圳市锦裕恒投资发展有限公司将其拥有的坐落于深圳市龙华新区大浪街道陶吓村龙峰三路锦华大厦第 18 层 1804-1805 室物业出租给深圳飞凯作为日常办公使用, 租赁期限自 2022 年 8 月 1 日起至 2024 年 12 月 11 日止, 租金情况如下表所示:

时期	月租金(元)
2022.8.1-2022.12.11	16,848.00
2022.12.12-2023.12.11	17,859.00
2023.12.12-2024.12.11	18,930.00

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

8) 2022 年 3 月 15 日, 公司与上海含山陶瓷有限公司签订《房屋租赁合同》, 上海含山陶瓷有限公司将其拥有的坐落于上海市宝山区潘泾路 3015 号的房屋南楼一楼东边区域出租给公司作为仓储使用。仓储面积为 1,529 平方米, 仓储费为每月 53,679.30 元, 租赁期限自 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日止。

9) 2023 年 6 月 20 日, 公司子公司深圳飞凯与深圳珠江均安水泥制品有限公司签订《房屋租赁合同》, 深圳珠江均安水泥制品有限公司将其拥有的坐落于深圳市南山区侨香路与深云路交汇处东北侧侨城一号广场大厦(工业区)1 栋 15 层 06、07 号出租给深圳飞凯作为新兴产业用地/研发使用。仓储面积为 597.33 平方米, 租赁期限自 2023 年 6 月 20 日至 2026 年 6 月 19 日止。租金如下表所示:

时期	月租金(元)
2023.6.20-2023.9.19	--
2023.9.20-2025.6.19	89,599.50
2025.6.20-2025.7.19	--
2025.7.20-2026.6.19	89,599.50

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安庆飞凯	2023年4月20日	222,000	2021年1月15日	5,000	连带责任担保			2021年1月22日至2028年1月1日	否	是
安庆飞凯	2023年4月20日	222,000	2022年7月4日	2,000	连带责任担保			2022年7月4日至2026年7月3日	否	是
安庆飞凯	2023年4月20日	222,000	2022年8月4日	3,000	连带责任担保			2022年8月4日至2026年8月3日	否	是
香港凯创	2023年4月20日	25,000	2022年5月26日-2022年11月30日	6,640	连带责任担保			主债权的债务履行期届满之日起三年	是	是
香港凯创	2023年4月20日	25,000	2022年12月6日-2022年12月23日	1,440	连带责任担保			主债权的债务履行期届满之日起三年	否	是
香港凯创	2023年4月20日	25,000	2023年1月4日-2023年6月19日	8,640	连带责任担保			主债权的债务履行期届满之日起三年	否	是
和成显示	2023年4月20日	222,000	2022年6月20日	10,000	连带责任担保			2022年6月20日至2026年6月20日	是	是
安庆飞凯	2023年4月20日	80,000	2020年3月26日	10,939.31	连带责任担保			2020年3月26日至2025年3月26日	是	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		330,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		8,640					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		330,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		20,080					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安庆飞凯	2023 年 4 月 20 日	80,000	2020 年 3 月 20 日	17,078.99	连带责任担保			2020 年 3 月 20 日至 2025 年 3 月 19 日	是	是
安庆飞凯	2023 年 4 月 20 日	80,000	2022 年 8 月 17 日	10,589.31	连带责任担保			2022 年 8 月 17 日至 2026 年 8 月 21 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		330,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		330,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		10,589.31					
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		330,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		8,640					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		330,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		30,669.31					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					7.95%					
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					10,080					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										



上述三项担保金额合计 (D+E+F)	10,080
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

注: 截至报告期末已审批的担保内容如下:

2023年3月30日, 公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议, 审议通过了《关于2023年度向金融机构及类金融企业申请综合授信额度及预计担保额度的议案》, 2023年4月20日, 公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案。为满足公司生产经营和业务发展的资金需要, 保证公司经营活动中融资业务的正常开展, 简化审批手续, 提高经营效率, 公司及控股子公司计划于2023年度向金融机构及类金融企业申请总额不超过人民币33亿元 (或等值外币) (含, 该额度含2023年前已履行但尚未全额归还的融资款项) 的综合授信额度。具体如下:

(1) 公司及控股子公司计划向银行申请授信额度25亿元 (或等值外币) (含), 银行授信内容包括但不限于银行贷款、银行承兑汇票、信用证、保函、设备贷、并购贷款、远期结售汇、票据质押、在建工程项目贷、保理融资、汇票贴现、法人续贷、结算前风险等信贷业务 (具体业务品种以相关银行审批为准), 前述银行授信额度、业务品种以及授信期限最终将以银行实际审批为准, 具体融资金额将视公司实际经营需求确定, 在授信期限内, 授信额度可循环使用。

(2) 公司及控股子公司计划向不存在关联关系的具有相应资质的融资租赁公司申请开展净融入资金总额不超过人民币8亿元 (或等值外币) (含) 的融资租赁业务, 在人民币8亿元 (或等值外币) (含) 净融入资金的额度下, 实际融资金额在前述额度内以公司或控股子公司与融资租赁公司实际发生的净融入金额为准, 额度可循环使用。

针对上述综合授信, 公司提供总额不超过人民币33亿元 (或等值外币) (含) 的担保, 具体担保 (包括但不限于保证、抵押、质押等) 方式如下:

- (1) 公司或控股子公司提供担保, 包括公司或控股子公司为自身提供担保以及公司与控股子公司之间互相提供担保;
- (2) 公司或控股子公司以其自有资产提供担保。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	否

报告期内，公司无日常经营重大合同。

## 4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产 的账面价值（万元） （如有）	合同涉及资产 的评估价值（万元） （如有）	评估机 构名称 （如 有）	评估 基准 日 （如 有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关 联交易	关联 关系	截至报告期 末的执行情 况	披露 日期	披露 索引
安庆飞凯	安徽省天柱山建筑 工程有限公司	多功能有机合 成材料项目	2019 年 11 月 05 日			无		双方根据市 场情况确定	2,000	否	否	正在执行中		

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、向不特定对象发行可转换公司债券

2020年3月10日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过向不特定对象发行可转换公司债券相关议案。为满足公司业务发展的资金需求，增强资本实力，提升盈利能力，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，本次可转换公司债券发行总额不超过人民币83,200万元（含83,200万元），具体募集资金数额由股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。2020年3月26日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过向不特定对象发行可转换公司债券相关议案。（公告日：2020年3月10日，2020年3月26日；公告编号：2020-006，2020-007，2020-008，2020-034；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年4月15日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：200729）。中国证监会依法对公司提交的向不特定对象发行可转换公司债券行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。（公告日：2020年4月17日；公告编号：2020-047；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年5月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（200729号）。中国证监会依法对公司提交的《上海飞凯光电材料股份有限公司创业板上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在规定期限内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。2020年6月8日，公司披露了《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的回复公告》，公司会同相关中介机构就反馈意见提出的问题进行了核查，逐项落实，并按照反馈意见的要求对所列问题进行了回复。（公告日：2020年5月25日，2020年6月8日；公告编号：2020-062，2020-071；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年6月4日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了调整向不特定对象发行可转换公司债券相关议案。为推进公司本次向不特定对象发行可转换公司债券工作的顺利进行，公司经综合考虑当前资本市场情况、相关项目实际推进情况和公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的实际情况，对本次发行可转换公司债券的发行规模进行了调整。调整后的发行总额为不超过人民币82,500.00万元（含82,500.00万元），具体募集资金数额由股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。（公告日：2020年6月4日；公告编号：2020-065，2020-066，2020-067；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年6月18日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了调整向不特定对象发行可转换公司债券相关议案。根据《公司法》、《证券法》以及2020年6月12日颁布生效的《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规及规范性文件的规定，公司对对照最新颁布生效的关于创业板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券信息披露内容与格式准则等要求，对公司向不特定对象发行可转换公司债券方案部分内容进行了适当的修订。（公告日：2020年6月18日；公告编号：2020-076，2020-077，2020-078；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年7月1日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理上海飞凯光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2020〕192号）。深圳证券交易所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。（公告日：2020年7月1日；公告编号：2020-082；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年7月30日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2020年第11次上市委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请获得审核通过。同时，深圳证券交易所向公司出具《关于创业板上市委审议意见的落实函》（审核函〔2020〕020087号）。2020年7月31日，公司披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市委会议意见落实函的回复公告》，公司收到落实函后，会同相关中介机构就提出的问题进行了核查，逐项落实，并按照相关要求对所列问题进行了回复和公开披露。（公告日：2020年7月30日，2020年7月31日；公告编号：2020-085，2020-086；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年8月20日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心签发的《发行注册环节反馈意见落实函》（审核函〔2020〕020148号），深圳证券交易所上市审核中心转发中国证监会注册环节反馈意见，要求公司予以落实并及时提交回复。2020年8月25日，公司披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券<发行注册环节反馈意见落实函>的回复公告》，公司收到落实函后，会同相关中介机构就提出的问题进行了认真核查，逐项落实，并按照有关要求对所列问题进行了回复和公开披露。（公告日：2020年8月25日；公告编号：2020-090；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年9月25日，公司披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得中国证监会同意注册批复的公告》，公司收到中国证监会出具的《关于同意上海飞凯光电材料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〔2020〕2299号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。（公告日：2020年9月25日；公告编号：2020-096；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年11月24日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》。公司董事会根据股东大会授权，决定启动本次可转换公司债券发行事宜并进一步明确具体发行方案。本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币82,500.00万元，发行数量为825万张；票面利率为：第一年0.30%，第二年0.60%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年1.80%，第六年2.00%；初始转股价格为19.34元/股。公司董事会将在可转换公司债券发行完成后，申请办理可转换公司债券在深圳证券交易所上市的相关事宜。（公告日：2020年11月25日，2020年11月30日，2020年12月1日，2020年12月3日；公告编号：2020-118，2020-121，2020-122，2020-123；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2020年12月16日，公司向不特定对象发行可转换公司债券在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“飞凯转债”，债券代码“123078”。（公告日：2020年12月14日；公告编号：2020-126；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年1月25日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司计划在不影响募集资金使用的情况下使用不超过5亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理。同时，结合实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，兼顾提高募集资金使用效率，公司计划将“年产500公斤OLED显示材料项目”变更为“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”。2021年2月19日，公司召开2021年第一次临时股东大会和2021年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。根据公司《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司按要求披露了“飞凯转债”回售的提示性公告，提示投资者可在回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.078元/张（含息、税），回售申报期为2021年3月2日至2021年3月8日。回售申报期于2021年3月8日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售46,591.00张，回售金额为4,662,734.09元（含息、税），公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照有关业务规则，投资者回售款到账日为2021年3月15日。（公告日：2021年1月25日，2021年2月19日，2021年2月24日，2021年3月1日，2021年3月5日，2021年3月15日；公告编号：2021-004，2021-005，2021-013，2021-014，2021-016，2021-018，2021-023，2021-024；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年3月4日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。公司股票存在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（即16.44元/股）的情形，已满足公司《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，为优化公司资本结构，维护投资者权益，支持公司长期发展，公司董事会提议向下修正“飞凯转债”的转股价格。2021年3月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》，董事会决定将“飞凯转债”的转股价格向下修正为15.62元/股，修正后的转股价格自2021年3月24日起生效。（公告日：2021年3月5日，2021年3月24日；公告编号：2021-021，2021-040，2021-042；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年5月28日，公司实施完成2020年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.62元/股调整为15.56元/股，调整后的转股价格自2021年5月31日起生效。（公告日：2021年5月25日；公告编号：2021-066；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年6月3日，“飞凯转债”开始进入转股期，转股价格为15.56元/股，转股的起止日期为2021年6月3日至2026年11月26日，转股股份来源为仅使用新增股份转股。（公告日：2021年6月1日；公告编号：2021-067；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年7月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成127,890股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.56元/股。（公告日：2021年7月23日；公告编号：2021-090；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年8月2日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》。2021年6月22日至2021年8月2日期间，公司股票已满足任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（即15.56元/股）的120%（含120%）（即18.68元/股），根据《募集说明书》中的相关约定，已触发“飞凯转债”有条件赎回条款。考虑到“飞凯转债”自2021年6月3日起开始转股，转股时间相对较短，同时结合当前的市场情况及公司自身实际情况，出于保护投资者利益的考虑，公司董事会决定本次不行使“飞凯转债”的提前赎回权利，不提前赎回“飞凯转债”。同时，公司董事会结合目前股价表现及“飞凯转债”最新转股情况综合考虑，决定自2021年8月2日至2021年12月31日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年1月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2021年8月2日；公告编号：2021-094；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2021年11月29日，公司支付完成“飞凯转债”第一年利息，本次计息期间为2020年11月27日至2021年11月26日，票面利率为0.30%，每10张“飞凯转债”（面值1,000.00元）利息为3.00元（含税）。本次付息的债权登记日为2021年11月26日，截至2021年11月26日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的“飞凯转债”全体持有人享有本次派发的利息。（公告日：2021年11月23日；公告编号：2021-132；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年1月24日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》。2022年1月1日至2022年1月24日期间，公司股票已满足任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（即15.56元/股）的120%（含120%）（即18.68元/股），根据《募集说明书》中的相关约定，已触发“飞凯转债”有条件赎回条款。考虑到“飞凯转债”自2021年6月3日起开始转股，转股时间相对较短，同时结合当前的市场情况及公司自身实际情况，出于保护投资者利益的考虑，公司董事会决定本次不行使“飞凯转债”的提前赎回权利，不提前赎回“飞凯转债”。同时，公司董事会结合目前股价表现及“飞凯转债”最新转股情况综合考虑，决定自2022年1月24日至2022年3月31日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年4月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2022年1月24日；公告编号：2022-009；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年3月30日，公司召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司可转债募集资金使用水平，增加公司收益，在不影响募集资金使用和募集资金投资项目建设的条件下，公司拟使用不超过3亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理。（公告日：2022年3月31日；公告编号：2022-018；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年4月26日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》。2022年4月1日至2022年4月25日期间，公司股票已满足任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（即15.56元/股）的120%（含120%）（即18.68元/股），根据《募集说明书》中的相关约定，已触发“飞凯转债”有条件赎回条款。考虑到“飞凯转债”自2021年6月3日起开始转股，转股时间相对较短，同时结合当前的市场情况及公司自身实际情况，出于保护投资者利益的考虑，公司董事会决定本次不行使“飞凯转债”的提前赎回权利，不提前赎回“飞凯转债”。同时，公司董事会结合目前股价表现及“飞凯转债”最新转股情况综合考虑，决定自2022年4月26日至2022年6月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年7月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：

2022年4月27日；公告编号：2022-038；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年6月7日至2022年6月15日，因公司实施2021年年度权益分派，根据《募集说明书》中关于“转股价格的调整方式及计算公式”条款的规定，“飞凯转债”在此期间暂停转股，2022年6月16日起恢复转股。（公告日：2022年6月2日，2022年6月15日；公告编号：2022-050，2022-055；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年6月15日，公司实施完成2021年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.56元/股调整为15.49元/股，调整后的转股价格自2022年6月16日起生效。（公告日：2022年6月9日；公告编号：2022-053；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年7月21日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》。2022年7月1日至2022年7月21日期间，公司股票已满足任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（即15.49元/股）的120%（含120%）（即18.59元/股），根据《募集说明书》中的相关约定，已触发“飞凯转债”有条件赎回条款。考虑到“飞凯转债”自2021年6月3日起开始转股，转股时间相对较短，同时结合当前的市场情况及公司自身实际情况，出于保护投资者利益的考虑，公司董事会决定本次不行使“飞凯转债”的提前赎回权利，不提前赎回“飞凯转债”。同时，公司董事会结合目前股价表现及“飞凯转债”最新转股情况综合考虑，决定自2022年7月21日至2022年9月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年10月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2022年7月21日；公告编号：2022-078；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年7月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成60,760股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.49元/股。（公告日：2022年7月28日；公告编号：2022-081；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年7月29日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高可转换公司债券募集资金使用效率，降低公司财务成本，满足公司日常经营的资金需求，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司计划在不影响募集资金使用的情况下使用不超过2.5亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金。（公告日：2022年8月1日；公告编号：2022-084；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年11月15日，公司召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司本着提高募集资金使用效率、合理配置公司资源的原则，在综合考虑市场、行业环境及公司经营发展的实际情况下，将“年产150吨TFT-LCD合成液晶显示材料项目”全部募集资金用于“江苏和成年产280吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。2022年12月1日，公司召开的2022年第三次临时股东大会和2022年第一次债券持有人会议审议通过上述议案。根据公司《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司按要求披露了“飞凯转债”回售的提示性公告，提示投资者可在回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.027元/张（含息、税），回售申报期为2022年12月7日至2022年12月13日。回售申报期于2022年12月13日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售260张，回售金额为26,007.02元（含息、税）。公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照有关业务规则，投资者回售款到账日为2022年12月20日。（公告日：2022年11月15日，2022年12月1日，2022年12月6日，2022年12月9日，2022年12月13日，2022年12月16日；公告编号：2022-124，2022-131，2022-132，2022-135，2022-139，2022-141，2022-144；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年11月28日，公司支付完成“飞凯转债”第二年利息，本次计息期间为2021年11月27日至2022年11月26日，票面利率为0.60%，每10张“飞凯转债”（面值1,000.00元）利息为6.00元（含税）。本次付息的债权登记日为2022年11月25日，截至2022年11月25日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的“飞凯转债”全体持有人享有本次派发的利息。（公告日：2022年11月21日；公告编号：2022-129；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年12月7日至2022年12月13日，为公司可转债回售申报期，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券》的规定，“飞凯转债”在此期间暂停转股，2022年12月14日起恢复转股。（公告日：2022年12月6日，2022年12月13日；公告编号：2022-136，2022-140；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年2月22日，公司召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》。2023年1月5日至2023年2月22日期间，公司股票已满足任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（即15.49元/股）的120%（含120%）（即18.59元/股），根据《募集说明书》中的相关约定，已触发“飞凯转债”有条件赎回条款。考虑到“飞凯转债”剩余存续期较长，未转股比例较高，目前公司账上资金已有相应支出安排，用于日常生产经营活动及建设项目的支出等；同时结合公司当前的市场情况，为保护投资者利益，公司董事会决定本次不行使“飞凯转债”的提前赎回权利，不提前赎回“飞凯转债”。再者，根据公司当前二级市场股价情况，为促进二级市场股价回归合理估值，公司董事会决定自2023年2月22日至2023年6月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2023年6月30日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2023年2月22日；公告编号：2023-010；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司可转债募集资金使用效益，增加股东回报，在不影响募集资金使用和募集资金投资项目建设的条件下，同意公司使用不超过3亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理。（公告日：2023年3月31日；公告编号：2023-027；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司本着提高募集资金使用效率、合理配置公司资源的原则，在综合考虑市场、行业环境及公司经营发展的实际情况下，将“10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”和“年产2000吨新型光引发剂项目”分别变更为“年产50吨高性能混合液晶及200吨高纯电子显示单体材料项目”和“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。2023年4月20日，公司召开的2022年年度股东大会和2023年第一次债券持有人会议审议通过上述议案。根据公司《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司按要求披露了“飞凯转债”回售的提示性公告，提示投资者可在回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.405元/张（含息、税），回售申报期为2023年4月24日至2023年4月28日。回售申报期于2023年4月28日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售结果通知书》，“飞凯转债”本次合计回售0张，回售金额为0元（含息、税），公司无须办理向持有人支付回售资金等后续业务事项，本次回售业务已办理完毕。（公告日：2023年3月31日，2023年4月20日，2023年4月21日，2023年4月24日，2023年4月28日，2023年5月4日；公告编号：2023-029，2023-047，2023-048，2023-053，2023-055，2023-061，2023-063；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年4月24日至2023年4月28日，为公司可转债回售申报期，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券》的规定，“飞凯转债”在此期间暂停转股，2023年5月4日起恢复转股。（公告日：2023年4月21日，2023年4月28日；公告编号：2023-052，2023-060；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2、2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2022年合并财务报表实现归属上市公司股东的净利润434,571,908.78元。截至2022年12月31日，公司合并财务报表累计可用于股东分配的利润1,805,151,375.04元，母公司财务报表累计可用于股东分配的利润839,641,664.91元。结合公司目前总体运营情况以及公司制定的《未来三年（2020年-2022年）股东回报规划》，公司2022年度具体利润分配预案如下：以未来公司实际实施权益分派股权登记日的总股本剔除回购专用证券账户中已回购股份4,447,180股后的股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司董事会审议通过上述预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本由于新增股份发行上市、股权激励授予行权、可转换公司债券转股、股份回购等原因发生变动的，公司将维持每10股分配比例不变，相应调整分配总额。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案。（公告日：2023年3月31日，2023年4月20日；公告编号：2023-023，2023-047；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）



3、2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于2023年度向金融机构及类金融企业申请综合授信额度及预计担保额度的议案》。为满足公司生产经营和业务发展的资金需要，保证公司经营过程中融资业务的正常开展，简化审批手续，提高经营效率，公司及控股子公司计划于2023年度向金融机构及类金融企业申请总额不超过人民币33亿元（或等值外币）（含，该额度含2023年前已履行但尚未全额归还的融资款项）的综合授信额度。针对上述综合授信，公司提供总额不超过人民币33亿元（或等值外币）（含）的担保，具体担保（包括但不限于保证、抵押、质押等）为：（1）公司或控股子公司提供担保，包括公司或控股子公司为自身提供担保以及公司与控股子公司之间互相提供担保；（2）公司或控股子公司以其自有资产提供担保。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案。（公告日：2023年3月31日，2023年4月20日；公告编号：2023-025，2023-047；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

4、2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于向昆山兴凯半导体材料有限公司提供借款的议案》。为降低公司整体融资成本，保证公司全资子公司安庆飞凯新材料有限公司的控股子公司昆山兴凯半导体材料有限公司业务运营的资金需求，在不影响公司资金周转的前提下，同意公司以自有资金向昆山兴凯提供借款，借款总额不超过3,600万元人民币，借款利率参照同期一年期LPR利率确定，每季度付息一次，到期一次性还本付息。借款额度可循环使用，单笔借款金额的期限不得超过一年。昆山兴凯另一股东长兴（中国）投资有限公司已对本次财务资助事项提供同比例借款、同比例连带责任担保。（公告日：2023年3月31日；公告编号：2023-026；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

5、2023年4月7日，公司召开第四届董事会第三十八次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于董事会换届暨选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届暨选举第五届董事会独立董事的议案》以及《关于监事会换届暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》。鉴于公司第四届董事会、监事会将于2023年4月13日届满，为了顺利完成公司董事会、监事会的换届选举工作，同意提名非独立董事ZHANG JINSHAN、苏斌、孟德庆、宋述国、王志瑾、陆春和独立董事沈晓良、屠斌、唐仲慧9人组成公司第五届董事会；同意提名非职工代表监事严帅、李吴斌2人与由职工代表大会选举产生的职工代表监事庄潇彬共同组成公司第五届监事会。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案，同日公司召开的第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，选举产生了第五届董事会董事长、副董事长、各专门委员会委员及第五届监事会主席，并聘任公司第五届高级管理人员和其他相关人员，至此公司董事会、监事会换届选举完成。（公告日：2023年4月7日，2023年4月20日；公告编号：2023-039，2023-041，2023-042，2023-047，2023-051；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

6、2022年12月30日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟认购上海半导体装备材料产业投资基金II期（筹）暨关联交易的议案》。为深入规划公司半导体材料的行业布局，探索与基金所投半导体材料方向的平台产业化合作，进一步提升公司集成电路装备材料竞争力，在保证主营业务良好发展的前提下，公司拟作为有限合伙人以自有资金5,000万元认购上海半导体装备材料产业投资基金II期合伙企业（有限合伙）（筹）（最终以工商核准名为准）的基金份额。同时根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》中的有关规定，公司拟认购该标的基金事项构成关联交易，关联董事在审议该议案时已回避表决。本次参与认购产业投资基金暨关联交易事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。（公告日：2022年12月30日；公告编号：2022-148；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年5月25日，经工商核准，合伙企业完成工商登记备案手续，正式命名为上海半导体装备材料二期私募投资基金合伙企业（有限合伙），并领取了上海市市场监督管理局颁发的《营业执照》；同日，上海半导体装备材料二期私募投资基金的各参与认购方签署完成相关合伙协议。（公告日：2023年5月29日；公告编号：2023-070；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年6月27日，上海半导体装备材料二期私募投资基金在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》。（公告日：2023年6月28日；公告编号：2023-074；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司安庆飞凯收到由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。通过高新技术企业复审后，安庆飞凯将连续3年（即2022年、2023年、2024年）继续享受国家关于高新技术的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。（公告日：2023年1月6日；公告编号：2023-003；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2、公司全资子公司江苏和成显示科技有限公司的全资子公司江苏和成新材料有限公司收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。通过高新技术企业复审后，和成新材料将连续3年（即2022年、2023年、2024年）继续享受国家关于高新技术的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。（公告日：2023年3月6日；公告编号：2023-013；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

3、公司全资子公司惠州飞凯新材料有限公司收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。通过高新技术企业复审后，惠州飞凯将连续3年（即2022年、2023年、2024年）继续享受国家关于高新技术的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。（公告日：2023年3月17日；公告编号：2023-015；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

4、公司全资子公司苏州凯芯因自身经营发展需要，对其注册地址进行了变更，已完成工商变更登记手续，取得了由江苏省张家港保税区市场监督管理局换发的《营业执照》。（公告日：2023年3月31日；公告编号：2023-034；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,700,575	0.70%				-614,322	-614,322	3,086,253	0.58%
1、其他内资持股	3,700,575	0.70%				-614,322	-614,322	3,086,253	0.58%
境内自然人持股	3,700,575	0.70%				-614,322	-614,322	3,086,253	0.58%
2、外资持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	524,951,456	99.30%				618,451	618,451	525,569,907	99.42%
1、人民币普通股	524,951,456	99.30%				618,451	618,451	525,569,907	99.42%
三、股份总数	528,652,031	100.00%				4,129	4,129	528,656,160	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2023年的第一个交易日，以公司董事、监事和高级管理人员在2022年最后一个交易日登记在其名下的公司股份为基数，按25%计算其2023年可转让股份法定额度；同时，中国结算深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁，导致上述表格中有限售条件股份数量减少614,322股，无限售条件股份数量增加614,322股。

(2) “飞凯转债”自2021年6月3日起开始进入转股期，债券持有人可申请将持有的“飞凯转债”转换为公司股票。报告期内，“飞凯转债”因转股减少640张，共转换成公司股票的数量为4,129股，导致上述表格中无限售条件股份数量增加4,129股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

“飞凯转债”开始转股前，公司向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了可转换公司债券开始转股的申请。2021年6月1日，公司于巨潮资讯网披露了《关于“飞凯转债”开始转股的提示性公告》，提醒债券持有人可在2021年6月3日至2026年11月26日的转股期限内可将持有的可转换公司债券转换为公司股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

债券持有人将其持有的部分或全部“飞凯转债”申请转换为公司股票时，转股的股份来源均为新增股份，且可于转股申报后次一个交易日开始上市流通。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2022年4月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份用于实施股权激励计划。本次回购股份方案的资金总额不低于人民币5,000万元（含）且不超过人民币10,000万元（含），回购价格不超过人民币41.53元/股，回购实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。（公告日：2022年4月28日；公告编号：2022-041；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年4月29日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式首次回购公司股份，首次回购股份数量为426,680股，占公司当时总股本的0.0807%，最高成交价为21.50元/股，最低成交价为20.96元/股，支付的总金额为人民币9,102,717.08元（不含交易费用）。（公告日：2022年4月29日；公告编号：2022-045；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年6月16日，公司实施完成2021年年度权益分派方案，根据公司《回购报告书》中的回购股份价格区间相关条款，2021年年度权益分派方案实施完成后本次回购股份价格上限由不超过人民币41.53元/股（含）调整为不超过人民币41.46元/股（含），调整后的回购股份价格上限自2022年6月16日（除权除息日）起生效。（公告日：2022年6月16日；公告编号：2022-056；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司2022年回购方案的回购实施期限为2022年4月27日至2023年4月27日，截止回购期限届满日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,447,180股，最高成交价为23.78元/股，最低成交价为20.78元/股，支付的总金额为人民币54,284,647.88元（不含交易费用）。本次回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求，本次回购股份实施期限已届满并实施完毕。（公告日：2023年4月28日；公告编号：2023-062；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张艳霞	2,136,402	534,101		1,602,301	高管锁定股	按高管锁定规定执行
苏斌	598,245	67,500		530,745	高管锁定股	按高管锁定规定执行
宋述国	500,884	12,721		488,163	高管锁定股	按高管锁定规定执行

陆春	269,325			269,325	高管锁定股	按高管锁定规定执行
邱晓生	117,075			117,075	高管锁定股	按高管锁定规定执行
伍锦贤	37,957			37,957	高管锁定股	按高管锁定规定执行
曹松	21,420			21,420	高管锁定股	按高管锁定规定执行
李晓晟	19,267			19,267	高管锁定股	按高管锁定规定执行
合计	3,700,575	614,322		3,086,253	--	--

注：2023 年的第一个交易日，以公司董事、监事和高级管理人员在 2022 年最后一个交易日登记在其名下的公司股份为基数，按 25% 计算其 2023 年可转让股份法定额度；同时，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁，导致公司有限售条件股份变动。

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,517	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		持有特别表决权股份的股东总数（如有）				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
飞凯控股有限公司	境外法人	22.37%	118,237,504			118,237,504	质押	13,500,000
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	6.78%	35,846,210			35,846,210		
北京联科斯凯物流软件有限公司	境内非国有法人	1.92%	10,150,236	3,156,500		10,150,236		
上海康奇投资有限公司	境内非国有法人	1.61%	8,496,731			8,496,731		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.98%	5,191,202	1,587,295		5,191,202		
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.87%	4,610,036	50,000		4,610,036		
刘立新	境内自然人	0.74%	3,892,886			3,892,886		
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.69%	3,663,162	-7,999,887		3,663,162		
张冬燕	境内自然人	0.52%	2,750,000	-50,000		2,750,000		
深圳市汉志投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,710,518	-20,000		2,710,518		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	截止 2023 年 6 月 30 日，上海飞凯材料科技股份有限公司回购专用证券账户持有无限售条件的股份数量为 4,447,180 股，持股比例为 0.84%，报告期内股份数量未发生变动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
飞凯控股有限公司	118,237,504	人民币普通股	118,237,504
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	35,846,210	人民币普通股	35,846,210
北京联科斯凯物流软件有限公司	10,150,236	人民币普通股	10,150,236
上海康奇投资有限公司	8,496,731	人民币普通股	8,496,731
香港中央结算有限公司	5,191,202	人民币普通股	5,191,202
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	4,610,036	人民币普通股	4,610,036
刘立新	3,892,886	人民币普通股	3,892,886
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,663,162	人民币普通股	3,663,162
张冬燕	2,750,000	人民币普通股	2,750,000
深圳市汉志投资有限公司	2,710,518	人民币普通股	2,710,518
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东刘立新通过普通证券账户持有 5,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,887,886 股，实际合计持有 3,892,886 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
ZHANG JINSHAN (张金山)	董事长	现任							
苏斌	副董事长、总经理	现任	707,660			707,660	104,000		104,000
孟德庆	董事	现任							
宋述国	董事、副总经理	现任	650,884			650,884	84,500		84,500
王志瑾	董事	现任							
陆春	董事、副总经理	现任	359,100			359,100	81,000		81,000
沈晓良	独立董事	现任							
屠斌	独立董事	现任							
唐仲慧	独立董事	现任							
严帅	监事会主席	现任							
庄潇彬	监事	现任							
李吴斌	监事	现任							
邱晓生	副总经理	现任	156,100			156,100	60,100		60,100
伍锦贤	副总经理	现任	50,610			50,610	83,400		83,400
李晓晟	副总经理、财务总监	现任	25,690			25,690	75,000		75,000
曹松	副总经理、董事会秘书	现任	28,560			28,560	83,400		83,400
张陆洋	独立董事	离任							
孙岩	独立董事	离任							
朱锐	独立董事	离任							
李勇军	董事	离任							
王尊名	监事	离任							
合计	--	--	1,978,604			1,978,604	571,400		571,400
备注	本表格所指被授予的限制性股票数量，为公司 2022 年限制性股票激励计划董事、高级管理人员获授的第二类限制性股票总数量。								

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
可转换公司债券	飞凯转债	123078	2020年11月27日	2020年11月27日	2026年11月26日	61,823.03	第一年 0.30% 第二年 0.60% 第三年 1.00% 第四年 1.50% 第五年 1.80% 第六年 2.00%	每年付息一次，到期归还本金和支付最后一年利息	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			“飞凯转债”向不特定对象公开发行。发行对象为中华人民共和国境内持有深圳证券交易所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金以及符合法律法规规定的其他投资者（法律法规禁止购买者除外）。本次发行的可转换公司债券向发行人在股权登记日（2020年11月26日）收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行。本次发行的保荐机构（主承销商）的自营账户不得参与网上申购。						
适用的交易机制									
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不存在						

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“飞凯转债”投资者可以在特定时间转股并有回售条款，发行人可以调整转股价格并存在向下修正条款、赎回条款。

“飞凯转债”发生的上述发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况如下：

#### （1）投资者申报转股的安排

根据公司《募集说明书》的有关约定，“飞凯转债”自2021年6月3日起已开始转股，持有“飞凯转债”的投资者可以将个人账户内的“飞凯转债”全部或部分申请转换为公司股票，转股的起止日期为2021年6月3日至2026年11月26日，转股的申报时间为深圳证券交易所交易日的正常交易时间，当前转股价格为15.49元/股，转股股份来源为使用新增股份转股。

#### （2）投资者回售条款的触发和执行情况

2021年1月25日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，2021年2月19日，公司召开2021年第一次临时股东大会和2021年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将“年产500公斤OLED显示材料项目”变更为“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”。根据《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司分别于2021年2月24日、2021年3月1日、2021年3月5日在巨潮资讯网发布了《关于飞凯转债回售的第一次提示性公告》（公告编号：2021-016）、《关于飞凯转债回售的第二次提示性公告》（公告编号：2021-018）和《关于飞凯转债回售的第三次提示性公告》（公告编号：2021-023），提示投资者可在2021年3月2日至2021年3月8日的回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.078元/张（含息、税）。本次回售申报期于2021年3月8日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售46,591张，回售金额为4,662,734.09元（含息、税）。公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照有关业务规则，投资者回售款到账日为2021年3月15日。

2022年11月15日，公司召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议，2022年12月1日，公司召开2022年第三次临时股东大会和2022年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将“年产150吨TFT-LCD合成液晶显示材料项目”变更为“江苏和成年产280吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”。根据《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司分别于2022年12月6日、2022年12月9日、2022年12月13日在巨潮资讯网披露了《关于“飞凯转债”回售的第一次提示性公告》（公告编号：2022-135）、《关于“飞凯转债”回售的第二次提示性公告》（公告编号：2022-139）和《关于“飞凯转债”回售的第三次提示性公告》（公告编号：2022-141），提示投资者可在2022年12月7日至2022年12月13日的回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.027元/张（含息、税）。本次回售申报期于2022年12月13日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售260张，回售金额为26,007.02元（含息、税）。公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照有关业务规则，投资者回售款到账日为2022年12月20日。

2023年3月30日，公司召开第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第二十八次会议，2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会和2023年第一次债券持有人会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司本着提高募集资金使用效率、合理配置公司资源的原则，在综合考虑市场、行业环境及公司经营发展的实际情况下，将“10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”和“年产2000吨新型光引发剂项目”分别变更为“年产50吨高性能混合液晶及200吨高纯电子显示单体材料项目”和“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。根据公司《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。公司分别于2023年4月21日、2023年4月24日、2023年4月28日在巨潮资讯网披露了《关于“飞凯转债”回售的第一次提示性公告》（公告编号：2023-053）、《关于“飞凯转债”回售的第二次提示性公告》（公告编号：2023-055）和《关于“飞凯转债”回售的第三次提示性公告》（公告编号：2023-061），提示投资者可在2023年4月24日至2023年4月28日的回售申报期内选择将持有的“飞凯转债”全部或部分回售给公司，回售价格为100.405元/张（含息、税）。本次回售申报期于2023年4月28日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售结果通知书》，“飞凯转债”本次合计回售0张，回售金额为0元（含息、税）。公司无须办理向持有人支付回售资金等后续业务事项，本次回售业务已办理完毕。

#### （3）公司对转股价格的修正及调整情况

2021年3月4日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。公司股票存在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（即16.44元/股）的情形，已满足公司《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，为优化公司资本结构，维护投资者权益，支持公司长期发展，公司董事会提议向下修正“飞凯转债”的转股价格。2021年3月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》，董事会决定将“飞凯转债”的转股价格向下修正为15.62元/股，修正后的转股价格自2021年3月24日起生效。

2021年5月28日，公司实施完成2020年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.62元/股调整为15.56元/股，调整后的转股价格自2021年5月31日起生效。

2021年7月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成127,890股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.56元/股。

2022年6月15日，公司实施完成2021年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.56元/股调整为15.49元/股，调整后的转股价格自2022年6月16日起生效。

2022年7月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成60,760股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.49元/股。

2023年6月1日，公司实施完成2022年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.49元/股调整为15.41元/股，调整后的转股价格自2023年6月2日起生效。

#### （4）发行人赎回条款的触发和执行情况

2021年8月2日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》，且决定自2021年8月2日至2021年12月31日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年1月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2021年8月2日；公告编号：2021-094；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年1月24日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》，且决定自2022年1月24日至2022年3月31日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年4月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2022年1月24日；公告编号：2022-009；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年4月26日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》，且决定自2022年4月26日至2022年6月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年7月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2022年4月27日；公告编号：2022-038；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2022年7月21日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》，且决定自2022年7月21日至2022年9月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2022年10月1日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2022年7月21日；公告编号：2022-078；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2023年2月22日，公司召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于不提前赎回“飞凯转债”的议案》，且决定自2023年2月22日至2023年6月30日，“飞凯转债”在触发有条件赎回条款时，公司均不行使提前赎回权利。以2023年6月30日后首个交易日重新计算，若“飞凯转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”的提前赎回权利。（公告日：2023年2月22日；公告编号：2023-010；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

### 1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 2020年11月24日，公司召开第四届董事会第九次会议，逐项审议通过《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》，根据《募集说明书》的有关约定，“飞凯转债”的初始转股价格为19.34元/股。

(2) 2021年3月4日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。公司股票存在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（即16.44元/股）的情形，已满足公司《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，为优化公司资本结构，维护投资者权益，支持公司长期发展，公司董事会提议向下修正“飞凯转债”的转股价格。2021年3月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》，董事会决定将“飞凯转债”的转股价格向下修正为15.62元/股，修正后的转股价格自2021年3月24日起生效。

(3) 2021年5月28日，公司实施完成2020年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.62元/股调整为15.56元/股，调整后的转股价格自2021年5月31日起生效。

(4) 2021年7月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成127,890股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.56元/股。

(5) 2022年6月15日，公司实施完成2021年年度权益分派方案，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.56元/股调整为15.49元/股，调整后的转股价格自2022年6月16日起生效。

(6) 2022年7月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成60,760股限制性股票的回购注销手续，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，因公司本次回购注销的股份占公司总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格不作调整，仍为15.49元/股。

(7) 2023年6月1日，公司实施完成2022年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.49元/股调整为15.41元/股，调整后的转股价格自2023年6月2日起生效。

效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金额 (元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
飞凯转债	2021年06月03日- 2026年11月26日	8,203,149	820,314,900.00	202,084,600.00	12,986,792	2.5175%	618,230,300.00	75.3650%

注：经深圳证券交易所创业板上市委员会2020年第11次上市委员会会议审议通过，中国证监会同意注册，公司于2020年11月27日向不特定对象发行可转换公司债券8,250,000张，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币825,000,000.00元。经深圳证券交易所同意，公司825,000,000.00元可转换公司债券于2020年12月16日起在深圳证券交易所挂牌交易。公司根据实际业务发展需要变更部分募集资金用途，将“年产500公斤OLED显示材料项目”变更为“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”、“年产150吨TFT-LCD合成液晶显示材料项目”变更为“江苏和成年产280吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目”，“10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”变更为“年产50吨高性能混合液晶及200吨高纯电子显示单体材料项目”，“年产2000吨新型光引发剂项目”变更为“丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目”。根据《募集说明书》的约定，上述募集资金项目的变更触及“飞凯转债”的附加回售条款生效，使得公司累计回售46,851张“飞凯转债”，回售票面金额共计4,688,741.11元，剩余“飞凯转债”8,203,149张，剩余票面金额为820,314,900.00元。

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	东吴证券股份有限公司	国有法人	762,725	76,272,500	12.34%
2	泰康资产—建设银行—泰康资产—稳定收益资产管理产品	其他	449,128	44,912,800	7.26%
3	中泰证券资管—甘肃银行“汇福”系列理财产品计划—齐鲁资管 0006 定向资产管理合同	其他	381,988	38,198,800	6.18%
4	泰康资产鑫享·纯债 1 号固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	363,797	36,379,700	5.88%
5	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	326,126	32,612,600	5.28%
6	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	266,870	26,687,000	4.32%
7	招商证券股份有限公司	国有法人	180,930	18,093,000	2.93%
8	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	160,479	16,047,900	2.60%
9	中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	154,993	15,499,300	2.51%
10	中国工商银行股份有限公司—金鹰元丰债券型证券投资基金	其他	143,270	14,327,000	2.32%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司发行的可转换公司债券出具了《创业板向不特定对象发行可转换公司债券跟踪评级报告》【新世纪跟踪（2023）100045】，本次跟踪评级结果公司主体评级为AA，债项评级为AA，评级展望为稳定，评级时间为2023年5月30日，上述跟踪评级报告详见公司于2023年5月30日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露的公告。本次评级结果与首次评级及前次跟踪评级结果相比没有变化，报告期内公司资信情况保持不变。

在可转换公司债券存续期间，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将定期或不定期对公司发行的可转换公司债券进行跟踪评级，届时，公司将在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行全文披露，敬请投资者注意查阅。

报告期末公司负债情况即资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本章节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.30	1.95	17.95%
资产负债率	38.56%	39.45%	-0.89%
速动比率	1.73	1.49	16.11%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	12,551.10	27,083.91	-53.66%
EBITDA 全部债务比	17.08%	20.30%	-3.22%
利息保障倍数	5.80	7.98	-27.32%
现金利息保障倍数	19.01	18.55	2.48%
EBITDA 利息保障倍数	8.03	9.84	-18.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海飞凯材料科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	922,500,123.87	1,291,214,794.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	356,328,640.60	122,277,080.54
衍生金融资产		
应收票据	174,336,213.14	178,392,984.56
应收账款	875,068,809.49	781,219,549.80
应收款项融资	120,968,894.34	98,738,022.84
预付款项	22,956,397.88	26,456,869.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	154,445,756.76	111,592,855.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	680,675,271.71	740,783,419.12
合同资产		



持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	
其他流动资产	110,322,984.42	32,064,427.61
流动资产合计	3,447,603,092.21	3,382,740,004.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		15,266,480.64
长期股权投资	4,898,904.12	4,899,663.58
其他权益工具投资	243,809,606.92	220,540,341.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,421,888,226.06	1,463,044,683.60
在建工程	234,739,765.76	200,179,798.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,179,006.09	4,996,823.32
无形资产	266,305,645.36	260,732,805.88
开发支出		
商誉	681,687,684.64	639,797,120.17
长期待摊费用	13,724,826.05	14,139,096.33
递延所得税资产	91,597,033.51	77,029,464.35
其他非流动资产	13,283,800.12	23,690,376.86
非流动资产合计	2,998,114,498.63	2,924,316,655.22
资产总计	6,445,717,590.84	6,307,056,659.43
流动负债：		
短期借款	900,816,028.73	944,258,844.50
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	62,062,051.60	118,398,241.75
应付账款	233,265,896.96	280,395,031.14

预收款项		
合同负债	4,234,134.88	5,725,384.34
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	50,314,434.57	92,170,247.57
应交税费	40,083,442.52	43,673,116.20
其他应付款	48,957,091.13	54,346,218.82
其中：应付利息	3,603,243.35	642,356.57
应付股利		17,020,434.53
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	84,328,758.05	111,033,263.39
其他流动负债	76,814,241.65	82,431,218.66
流动负债合计	1,500,876,080.09	1,732,431,566.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	360,601,850.79	122,832,693.65
应付债券	526,920,386.18	513,131,558.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,023,416.90	2,629,773.87
长期应付款	13,105,534.37	38,777,173.43
长期应付职工薪酬	1,600,000.00	4,195,666.67
预计负债		
递延收益	35,881,309.11	38,488,824.80
递延所得税负债	42,728,895.31	35,719,816.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	984,861,392.66	755,775,506.95
负债合计	2,485,737,472.75	2,488,207,073.32
所有者权益：		
股本	528,656,160.00	528,652,031.00

其他权益工具	152,106,290.87	152,122,037.10
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,212,850,447.74	1,206,779,200.06
减：库存股	88,942,284.16	88,942,284.16
其他综合收益	-17,468,229.14	-15,409,977.12
专项储备	7,089.73	
盈余公积	115,727,901.38	113,827,901.38
一般风险准备		
未分配利润	1,954,486,019.38	1,805,151,375.04
归属于母公司所有者权益合计	3,857,423,395.80	3,702,180,283.30
少数股东权益	102,556,722.29	116,669,302.81
所有者权益合计	3,959,980,118.09	3,818,849,586.11
负债和所有者权益总计	6,445,717,590.84	6,307,056,659.43

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	249,519,833.07	306,637,535.21
交易性金融资产	131,122,736.49	94,277,080.54
衍生金融资产		
应收票据	106,403,491.92	124,085,622.88
应收账款	324,649,163.18	300,956,669.17
应收款项融资	45,272,436.81	20,124,577.34
预付款项	12,609,333.93	12,787,927.55
其他应收款	1,417,402,959.66	1,360,511,569.60
其中：应收利息	36,500.00	40,700.00
应收股利		
存货	26,949,403.32	28,405,470.32
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	11,254,219.65	16,346,067.97
流动资产合计	2,325,183,578.03	2,264,132,520.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,909,387,382.40	1,838,383,853.56
其他权益工具投资	106,988,320.72	102,896,847.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,607,070.81	392,167,317.02
在建工程	32,401,813.91	42,173,199.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,556,622.96	19,894,312.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	812,131.67	1,043,054.37
递延所得税资产	59,210,955.65	51,093,350.22
其他非流动资产	1,242,580.60	2,444,679.77
非流动资产合计	2,522,206,878.72	2,450,096,614.90
资产总计	4,847,390,456.75	4,714,229,135.48
流动负债：		
短期借款	773,750,000.00	830,701,714.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		40,000,000.00
应付账款	189,149,085.27	161,944,609.94
预收款项		
合同负债	1,333,009.39	1,340,978.62
应付职工薪酬	15,339,722.08	19,481,007.97
应交税费	1,051,980.39	3,536,890.47
其他应付款	197,114,311.57	195,174,414.40

其中：应付利息	3,603,243.35	642,356.57
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,020,333.56	32,069,350.78
其他流动负债	32,611,327.60	57,415,971.10
流动负债合计	1,229,369,769.86	1,341,664,937.45
非流动负债：		
长期借款	345,014,650.79	99,752,013.65
应付债券	526,920,386.18	513,131,558.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,600,000.00	4,695,666.67
预计负债		
递延收益	15,064,043.39	16,046,283.35
递延所得税负债	18,551,232.13	13,508,543.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	907,150,312.49	647,134,065.49
负债合计	2,136,520,082.35	1,988,799,002.94
所有者权益：		
股本	528,656,160.00	528,652,031.00
其他权益工具	152,106,290.87	152,122,037.10
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,213,327,019.75	1,207,255,772.07
减：库存股	88,942,284.16	88,942,284.16
其他综合收益	-41,599,668.41	-27,126,989.76
专项储备		
盈余公积	115,727,901.38	113,827,901.38
未分配利润	831,594,954.97	839,641,664.91
所有者权益合计	2,710,870,374.40	2,725,430,132.54
负债和所有者权益总计	4,847,390,456.75	4,714,229,135.48

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,301,122,686.71	1,635,658,711.68
其中：营业收入	1,301,122,686.71	1,635,658,711.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,152,324,107.41	1,322,525,452.38
其中：营业成本	853,292,122.03	982,153,621.41
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	13,727,567.22	12,145,515.74
销售费用	50,751,650.48	79,200,154.34
管理费用	118,883,577.22	120,671,980.36
研发费用	89,153,125.31	107,690,894.02
财务费用	26,516,065.15	20,663,286.51
其中：利息费用	35,668,136.99	31,544,687.57
利息收入	7,347,122.60	4,211,963.04
加：其他收益	8,372,793.83	7,689,938.11
投资收益（损失以“-”号填列）	17,521,310.96	636,983.21
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）	30,815,434.58	-25,763,926.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-516,604.63	-934,930.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,110,229.06	-880,255.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	142,278.62	-18,773.88

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	204,023,563.60	293,862,294.87
加：营业外收入	1,015,710.92	36,836.20
减：营业外支出	183,609.63	667,605.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	204,855,664.89	293,231,525.50
减：所得税费用	20,725,293.00	35,915,832.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,130,371.89	257,315,692.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	184,130,371.89	257,315,692.63
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）	174,171,362.74	251,430,665.13
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	9,959,009.15	5,885,027.50
六、其他综合收益的税后净额	-2,048,039.46	11,653,497.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,058,252.02	11,642,438.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,492,636.59	6,367,964.51
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	-10,492,636.59	6,367,964.51
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	8,434,384.57	5,274,473.96
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	8,434,384.57	5,274,473.96
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,212.56	11,059.42
七、综合收益总额	182,082,332.43	268,969,190.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,113,110.72	263,073,103.60
归属于少数股东的综合收益总额	9,969,221.71	5,896,086.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.48

(二) 稀释每股收益	0.33	0.48
------------	------	------

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	529,717,613.16	899,546,550.89
减：营业成本	425,682,059.84	714,994,441.94
税金及附加	1,973,210.85	1,287,014.24
销售费用	19,562,076.02	16,960,983.23
管理费用	54,902,719.36	56,320,222.79
研发费用	42,269,855.72	37,331,083.86
财务费用	20,820,998.75	20,142,874.84
其中：利息费用	24,924,433.34	23,244,808.67
利息收入	2,159,616.35	767,509.28
加：其他收益	3,305,411.81	1,545,416.10
投资收益（损失以“-”号填列）	15,220,000.27	2,750,297.83
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		
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）	30,609,530.47	-26,010,272.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	517,549.26	-756,002.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,159,184.43	30,039,369.44
加：营业外收入		
减：营业外支出	8,244.93	109,907.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,150,939.50	29,929,461.64
减：所得税费用	-2,639,068.96	-3,328,433.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,790,008.46	33,257,895.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,790,008.46	33,257,895.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-14,472,678.65	-10,044,876.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,472,678.65	-10,044,876.89



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	-14,472,678.65	-10,044,876.89
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 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		
六、综合收益总额	2,317,329.81	23,213,018.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,354,519,042.70	1,708,451,161.00
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	8,449,756.18	8,377,265.97

收到其他与经营活动有关的现金	183,754,793.08	78,649,371.58
经营活动现金流入小计	1,546,723,591.96	1,795,477,798.55
购买商品、接受劳务支付的现金	917,348,240.05	1,068,450,741.81
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	222,254,846.03	204,047,229.08
支付的各项税费	103,863,625.19	94,484,455.01
支付其他与经营活动有关的现金	297,846,770.47	231,088,250.03
经营活动现金流出小计	1,541,313,481.74	1,598,070,675.93
经营活动产生的现金流量净额	5,410,110.22	197,407,122.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,263,874.52	
取得投资收益收到的现金	17,522,070.42	636,685.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,420.00	338,483.11
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	736,325,829.29	286,000,000.00
投资活动现金流入小计	760,194,194.23	286,975,168.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,913,491.22	175,860,990.93
投资支付的现金	62,864,000.00	14,807,345.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,036,560,000.00	206,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,195,337,491.22	396,668,335.93
投资活动产生的现金流量净额	-435,143,296.99	-109,693,167.45
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	931,246,340.15	923,922,163.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	931,246,340.15	923,922,163.88

偿还债务支付的现金	753,512,752.73	517,894,144.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,444,995.54	54,266,934.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,020,434.53	38,986,429.87
支付其他与筹资活动有关的现金	28,164,244.41	140,580,023.21
筹资活动现金流出小计	861,121,992.68	712,741,101.97
筹资活动产生的现金流量净额	70,124,347.47	211,181,061.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,447,863.41	1,653,159.80
五、现金及现金等价物净增加额	-350,160,975.89	300,548,176.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,165,379,648.84	823,950,934.76
六、期末现金及现金等价物余额	815,218,672.95	1,124,499,111.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	582,039,023.37	785,772,553.24
收到的税费返还	5,743,145.30	3,157,076.78
收到其他与经营活动有关的现金	7,052,205.91	247,457,273.42
经营活动现金流入小计	594,834,374.58	1,036,386,903.44
购买商品、接受劳务支付的现金	566,537,741.35	564,031,806.51
支付给职工以及为职工支付的现金	66,783,293.75	53,069,517.28
支付的各项税费	6,070,151.35	6,936,731.64
支付其他与经营活动有关的现金	44,481,184.41	448,311,634.57
经营活动现金流出小计	683,872,370.86	1,072,349,690.00
经营活动产生的现金流量净额	-89,037,996.28	-35,962,786.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,263,874.52	
取得投资收益收到的现金	15,220,759.73	2,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	
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	36,000,000.00	
投资活动现金流入小计	57,494,634.25	2,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,228,875.09	14,132,486.63
投资支付的现金	66,996,920.00	14,807,345.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	48,500,000.00	
投资活动现金流出小计	122,725,795.09	28,939,831.63
投资活动产生的现金流量净额	-65,231,160.84	-26,189,831.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	809,750,000.00	635,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	809,750,000.00	635,000,000.00
偿还债务支付的现金	652,510,000.00	345,535,117.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,730,229.76	50,551,134.21
支付其他与筹资活动有关的现金		66,097,444.79
筹资活动现金流出小计	712,240,229.76	462,183,696.00
筹资活动产生的现金流量净额	97,509,770.24	172,816,304.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,380,664.10	141,633.74
五、现金及现金等价物净增加额	-54,378,722.78	110,805,319.55
加：期初现金及现金等价物余额	306,637,535.21	61,360,150.52
六、期末现金及现金等价物余额	252,258,812.43	172,165,470.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	528,652,031.00			152,122,037.10	1,206,779,200.06	88,942,284.16	-15,409,977.12		113,827,901.38		1,805,151,375.04	3,702,180,283.30	116,669,302.81	3,818,849,586.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	528,652,031.00			152,122,037.10	1,206,779,200.06	88,942,284.16	-15,409,977.12		113,827,901.38		1,805,151,375.04	3,702,180,283.30	116,669,302.81	3,818,849,586.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,129.00			-15,746.23	6,071,247.68		-2,058,252.02	7,089.73	1,900,000.00		149,334,644.34	155,243,112.50	-14,112,580.52	141,130,531.98
（一）综合收益总额							16,941,747.98				174,171,362.74	191,113,110.72	9,969,221.71	201,082,332.43
（二）所有者投入和减少资本	4,129.00			-15,746.23	6,071,247.68							6,059,630.45	-24,081,802.23	-18,022,171.78



结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							7,089.73				7,089.73			7,089.73
1. 本期提取							11,632,555.22				11,632,555.22			11,632,555.22
2. 本期使用							-11,625,465.49				-11,625,465.49			-11,625,465.49
(六) 其他														
四、本期期末余额	528,656,160.00		152,106,290.87	1,212,850,447.74	88,942,284.16	-17,468,229.14	7,089.73	115,727,901.38		1,954,486,019.38	3,857,423,395.80	102,556,722.29	3,959,980,118.09	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	516,098,134.00		200,423,455.77	997,194,745.97	48,864,739.90	-22,138,848.27		87,078,495.93		1,433,944,928.92		3,163,736,172.42	83,775,672.64	3,247,511,845.06		
加：会计政策变更																
前期差错更正										-69,386.21		-69,386.21		-69,386.21		
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	516,098,134.00		200,423,455.77	997,194,745.97	48,864,739.90	-22,138,848.27		87,078,495.93		1,433,875,542.71		3,163,666,786.21	83,775,672.64	3,247,442,458.85		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,609,886.00		-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26	11,642,438.47	553,227.40			214,694,235.26		333,623,135.32	3,646,086.92	337,269,222.24		

（一）综合收益总额						11,642,438.47					251,430,665.13	263,073,103.60	5,896,086.92	268,969,190.52
（二）所有者投入和减少资本	12,609,886.00		-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26							106,733,234.19		106,733,234.19
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,215,958.38								2,215,958.38		2,215,958.38
4. 其他	12,609,886.00		-48,276,815.17	190,731,529.24	50,547,324.26							104,517,275.81		104,517,275.81
（三）利润分配										-36,736,429.87	-36,736,429.87	-2,250,000.00		-38,986,429.87
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-36,736,429.87	-36,736,429.87	-2,250,000.00		-38,986,429.87
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														



4. 设定受益计划 变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							553,227.40				553,227.40			553,227.40
1. 本期提取							2,099,282.27				2,099,282.27			2,099,282.27
2. 本期使用							-1,546,054.87				-1,546,054.87			-1,546,054.87
(六) 其他														
四、本期期末余额	528,708,020.00		152,146,640.60	1,190,142,233.59	99,412,064.16	-10,496,409.80	553,227.40	87,078,495.93		1,648,569,777.97	3,497,289,921.53	87,421,759.56		3,584,711,681.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	528,652,031.00			152,122,037.10	1,207,255,772.07	88,942,284.16	-27,126,989.76		113,827,901.38	839,641,664.91		2,725,430,132.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,652,031.00			152,122,037.10	1,207,255,772.07	88,942,284.16	-27,126,989.76		113,827,901.38	839,641,664.91		2,725,430,132.54

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,129.00			-15,746.23	6,071,247.68			-14,472,678.65		1,900,000.00	-8,046,709.94		-14,559,758.14
（一）综合收益总额								4,527,321.35			16,790,008.46		21,317,329.81
（二）所有者投入和减少资本	4,129.00			-15,746.23	6,071,247.68								6,059,630.45
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,985,717.18								5,985,717.18
4. 其他	4,129.00			-15,746.23	85,530.50								73,913.27
（三）利润分配											-41,936,718.40		-41,936,718.40
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-41,936,718.40		-41,936,718.40
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转								-19,000,000.00		1,900,000.00	17,100,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益								-19,000,000.00		1,900,000.00	17,100,000.00		
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	528,656,160.00			152,106,290.87	1,213,327,019.75	88,942,284.16	-41,599,668.41		115,727,901.38	831,594,954.97		2,710,870,374.40
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	516,098,134.00			200,423,455.77	997,191,418.60	48,864,739.90	-11,985,479.46		87,078,495.93	635,629,459.80		2,375,570,744.74
加：会计政策变更												
前期差错更正										14,253.79		14,253.79
其他												
二、本年期初余额	516,098,134.00			200,423,455.77	997,191,418.60	48,864,739.90	-11,985,479.46		87,078,495.93	635,643,713.59		2,375,584,998.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,609,886.00			-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26	-10,044,876.89			-3,478,534.68		93,209,822.62
（一）综合收益总额							-10,044,876.89			33,257,895.19		23,213,018.30
（二）所有者投入和减少资本	12,609,886.00			-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26						106,733,234.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	12,609,886.00			-48,276,815.17	190,731,529.24							155,064,600.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,215,958.38							2,215,958.38
4. 其他						50,547,324.26						-50,547,324.26
（三）利润分配										-36,736,429.87		-36,736,429.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,736,429.87		-36,736,429.87
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	528,708,020.00		152,146,640.60	1,190,138,906.22	99,412,064.16	-22,030,356.35		87,078,495.93	632,165,178.91		2,468,794,821.15	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：上海飞凯材料科技股份有限公司

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

注册资本：人民币 51,566.9368 万元

法定代表人：苏斌

注册地址：上海市宝山区潘泾路 2999 号

经营期限：2002 年 4 月 26 日至不约定期限

#### 2、历史沿革

上海飞凯材料科技股份有限公司系飞凯有限原股东发起设立的股份有限公司。

飞凯有限系经上海市张江高科技园区领导小组办公室批准，于 2002 年 4 月 26 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记成立的外商独资企业，注册资本为 12.20 万美元。

2003 年 8 月，飞凯有限股东将所持股权全部转让给飞凯控股有限公司，飞凯控股同时增资 87.80 万美元，于 2003 年、2006 年分两次缴纳，变更后注册资本为 100.00 万美元。

2007 年 4 月，飞凯有限经上海金桥出口加工区管理委员会沪金管经[2007]30 号《关于同意上海飞凯光电材料有限公司增资的批复》和上海市人民政府换发的商外资沪金桥独资字[2002]1077 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，飞凯有限注册资本由原 100.00 万美元增加至 110.00 万美元，增加部分的注册资本以未分配利润转增。

2010 年 7 月，飞凯有限作出执行董事决定并经上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）72 号”文件批准，同意投资方飞凯控股将所持有的 28.27% 的股权（含相应的权利和义务）分别转让给上海康奇投资有限公司 5.27%、北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司 5.00%、如皋市电信器材设备厂 4.00%、如皋市博信企业管理服务有限公司 4.00%、上海凯佳投资管理咨询有限公司 4.00%、北京联科斯凯物流软件有限公司 4.00%、北京德乐管理咨询有限公司 1.00%、北京红成信拓管理咨询有限责任公司 1.00%。股权转让完成后，飞凯有限企业性质由台港澳侨法人独资变更为台港澳与境内合资。

2010 年 8 月，经飞凯有限董事会决议和上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）89 号”文件批准，同意飞凯有限投资方如皋市电信器材设备厂将其所持有的 4.000% 的股权（含相应的权利和义务）转让给江苏凯凯电信器材有限公司。股权转让完成后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：飞凯控股出资 78.903 万美元，占注册资本的 71.730%；上海康奇投资有限公司出资 5.797 万美元，占注册资本的 5.270%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资 5.500 万美元，占注册资本的 5.000%；江苏凯凯电信器材有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；北京德乐管理咨询有限公司出资 1.100 万美元，占注册资本 1.000%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资 1.100 万美元，占注册资本 1.000%。

根据发起人协议、章程的约定，并经上海市商务委员会“沪商外资批（2010）2762 号”《关于同意上海飞凯光电材料有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》，飞凯有限转制为外商投资股份有限公司，转制后的股本总额为 6,000.00 万元人民币。2011 年 3 月飞凯有限整体变更为股份有限公司，以经审计的飞凯有限截至 2010 年 8 月 31 日净资产 86,288,792.82 元，折合为公司股本 60,000,000.00 股，每股面值 1 元，未折股的部分净资产计入资本公积，股东持股比例与飞凯有限相同。公司于 2011 年 3 月 28 日完成工商变更登记。

根据公司 2014 年 4 月 7 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，公司原注册资本为人民币 60,000,000.00 元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币 20,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。于 2014 年 9 月 15 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]954 号文核准，公司首次向社会公众定价发行人民币普通股股票 2,000.00 万股，每股发行价格为人民币 18.15 元，募集资金总额为人民币 363,000,000.00 元，扣除本次发行费用人民币 48,975,121.17 元，募集资金净额为人民币 314,024,878.83 元。截止 2014 年 9 月 29 日，公司已收到上述募集资金净额人民币 314,024,878.83 元，其中增加股本人民币 20,000,000.00 元，增加资本公积人民币 294,024,878.83 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2014]11492 号验资报告。公司股票于 2014 年 10 月 9 日在深圳证券交易所创业板上市。2014 年 12 月 1 日，公司完成工商变更，变更后注册资本为人民币 80,000,000.00 元。本次股票发行后，投资各方折合人民币的出资额及占注册资本的比例分别为：飞凯控股出资 4,303.80 万元人民币，占注册资本的 53.80%；上海康奇投资有限公司出资 316.20 万元人民币，占注册资本的 3.95%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资 300.00 万人民币，占注册资本的 3.75%；江苏凯凯电信器材有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京德乐管理咨询有限公司出资 60.00 万人民币，占注册资本 0.75%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资 60.00 万人民币，占注册资本 0.75%；新增人民币普通股 2,000.00 万元，占注册资本 25.00%。

2015 年 4 月 8 日，经本公司 2014 年年度股东大会决议通过 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案：以公司现有总股本 80,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 24,000,000 股，转增后公司总股本为 104,000,000 股。转增后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：飞凯控股有限公司出资 5,594.94 万元人民币，占注册资本的 53.80%；上海康奇投资有限公司出资 411.06 万元人民币，占注册资本的 3.95%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资 390.00 万人民币，占注册资本的 3.75%；江苏凯凯电信器材有限公司出资 312.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资 312.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资 312.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资 312.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京德乐管理咨询有限公司出资 78.00 万人民币，占注册资本 0.75%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资 78.00 万人民币，占注册资本 0.75%；新增人民币普通股 2,600.00 万元，占注册资本 25.00%。

2015 年 10 月 15 日，公司申请解除限售的股份数量 9,997,650 股，占当时总股本的 9.61%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为 68,002,350 股，无限售条件流通股份为 35,997,650 股。

2016 年 12 月 16 日，公司申请解除限售的股份数量 8,932,950 股，占当时总股本的 8.5894%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为 59,069,400 股，无限售条件流通股份为 44,930,600 股。

2017 年 3 月 13 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至 2016 年 12 月 31 日总股本 104,000,000 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发现金股利人民币 10,400,000 元；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 25 股，共计转增 260,000,000 股，转增后公司总股本增至 364,000,000 股。公司于 2017 年 3 月 22 日实施前述权益分派。

2017 年 9 月 27 日，公司申请解除限售的股份数量 206,742,900 股，占当时总股本的 56.80%。本次解除限售后，无尚未解除限售的股份，无限售条件流通股份为 364,000,000 股。

2017 年 6 月 28 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2017 年第 34 次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。公司于 2017 年 7 月 21 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司向张家口晶泰克显示科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1279 号），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2017 年 10 月 13 日，公司完成本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份和募集配套资金的新增股份登记申请。新增股份于 2017 年 10 月 23 日上市，公司总股本由 364,000,000 股增加至 426,740,607 股。

2018年12月17日，公司控股股东飞凯控股与上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）签署了《飞凯控股有限公司与上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）关于上海飞凯光电材料股份有限公司之股份转让协议》。飞凯控股以协议转让的方式向上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司无限售流通股 29,871,842 股，股份协议转让的价格为 14.66 元/股，股份转让总价款共计人民币 437,921,203.72 元。

2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2018年12月31日总股本426,740,607股为基础，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金股利人民币42,674,060.70元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增85,348,121股，转增后公司总股本增至512,088,728股。公司于2019年5月15日实施前述权益分派。

2019年6月14日，经公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议审议，通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，计划向172名符合条件的激励对象共授予555.33万股限制性股票，本次激励计划的授予日期为2019年6月14日，上市日期为2019年7月2日，授予登记完成后，公司注册资本由512,088,728元增加至517,642,028元，公司股份总数由512,088,728股增加至517,642,028股。

2019年10月29日，公司控股股东飞凯控股与共青城胜恒投资管理有限公司（代表“胜恒精选新材料私募股权投资基金（契约型）”）（以下简称“胜恒投资”）签署了《股份转让协议》。飞凯控股拟以协议转让的方式向胜恒投资转让其持有的公司无限售流通股25,933,866股股份。本次股份协议转让的价格为12.22元/股，股份转让总价款共计人民币316,911,842.52元。

2020年5月12日，公司股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的2019年限制性股票的议案》，决定向2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期所涉及的172名激励对象已授予份额的30%进行回购注销，此次回购注销的限制性股票共计1,665,990股。同时，2019年限制性股票激励计划激励对象中有2人因个人原因离职，已不符合激励对象条件，因此回购注销上述两名离职员工已授予但尚未解锁的第二个解除限售期和第三个解除限售期共计20,720股限制性股票。回购完成后，公司股份总数共计减少1,686,710股，公司股份总数由517,642,028股减少至515,955,318股。

2020年10月16日，公司股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于2019年限制性股票激励计划激励对象中有4人因个人原因离职，已不符合激励对象条件，因此公司决定回购注销上述四名离职员工已授予但尚未解锁的第二个解除限售期和第三个解除限售期共计97,300股限制性股票，减少股本人民币97,300.00元。回购完成后，公司股份总数由515,955,318股减少至515,858,018股。

2021年7月8日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司2019年限制性股票激励计划激励对象中有8人已与公司解除劳动合同关系，公司需回购注销上述8名激励对象已授予但尚未解除限售的第二期和第三期共计127,890股限制性股票。公司已于2021年7月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述127,890股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由515,858,018股减少至515,730,128股，公司于2021年8月25日完成本次注册资本减少的变更登记（备案）手续。

2021年7月13日，公司名称变更，由“上海飞凯光电材料股份有限公司”变更为“上海飞凯材料科技股份有限公司”。公司英文名称：PhiChem Corporation。

2021年9月2日，公司控股股东飞凯控股与国盛海通基金签署了《股份转让协议》。飞凯控股拟以协议转让的方式向国盛海通基金转让其持有的公司无限售流通股26,000,000股股份，占公司签署协议时总股本的5.04%，占公司签署协议时总股本剔除回购专用账户中的股份后的5.06%。本次股份协议转让的价格为15.00元/股，股份转让总价款共计人民币390,000,000.00元。上述协议转让部分公司股份事项的股份过户登记手续已办理完成，并于2021年11月5日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为2021年11月4日。

2022年7月12日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司2019年限制性股票激励计划激励对象中有4名激励对象因个人原因离职，已与公司解除劳动合同关系，公司需回购注销上述4名

激励对象已授予但尚未解除限售的第三期共计 60,760 股限制性股票。公司已于 2022 年 7 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述 60,760 股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后,公司注册资本由 515,730,128 元减少至 515,669,368 元,股份总数由 515,730,128 股减少至 515,669,368 股,公司于 2022 年 9 月 1 日完成本次注册资本减少的变更登记(备案)手续。

2021 年 6 月 3 日,“飞凯转债”开始进入转股期。本报告期“飞凯转债”因转股减少 640 张,转换成公司股票的数量为 4,129 股;截至 2023 年 6 月 30 日,“飞凯转债”因转股合计减少 2,020,846 张,转换成公司股票的数量为 12,986,792 股。可转债存续期内转换成公司股票无需办理工商变更登记,待可转债转股结束摘牌后公司履行相应的审批程序并办理工商变更登记手续。

### 3、本公司经营范围及行业性质

本公司经营范围为:高性能涂料研发与中试,自研技术的转让;集成电路制造封装焊接材料的研发与中试、加工、销售;光电材料的研发与中试、加工、销售;电子零件用及各种相关用途的环氧塑封成型材料的销售,化学品(危险品限许可证规定范围)、电子元器件的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外),并提供技术咨询、售后服务等相关的配套服务。(不涉及国营贸易管理商品,涉及危险化学品、配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理等要求的,需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务)。**【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】**

公司所处行业主要为屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料行业,主营业务为高科技制造领域适用的屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料等的研究、生产和销售。公司的核心产品包括:(1)屏幕显示材料;(2)半导体材料;(3)紫外固化材料;(4)医药中间体。

### 4、实际控制人

公司的实际控制人为境外自然人 ZHANG JINSHAN。

### 5、财务报表报出

本财务报告于二〇二三年八月二十四日经本公司董事会批准报出。

### 6、财务报表主体及其确定方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表范围如下表:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	取得方式
安庆飞凯新材料有限公司	有限公司	安徽安庆	制造业	12,000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
飞凯美国有限公司	有限公司	美国	进出口贸易	30 万美元	100.00	100.00	是	直接投资
惠州飞凯新材料有限公司	有限公司	广东惠州	制造业	8,000 万人民币	100.00	100.00	是	股权收购
飞凯香港有限公司	有限公司	香港	投资控股及进出口贸易	1,561.70 万美元	100.00	100.00	是	直接投资



飞凯日本株式会社	有限公司	日本	技术开发	9,000 万日元	100.00	100.00	是	直接投资
上海坤凯新材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	100 万美元	55.00	55.00	是	直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	300 万美元	70.00	70.00	是	直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	2,000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	200 万人民币	80.00	80.00	是	直接投资
昆山兴凯半导体材料有限公司	有限公司	江苏昆山	制造业	1,620 万美元	60.00	60.00	是	股权收购
安庆兴凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	制造业	2,000 万元人民币	60.00	60.00	是	直接投资
大瑞科技股份有限公司	有限公司	台湾高雄	制造业	16,542.36 万新台币	100.00	100.00	是	股权收购
永锡（上海）新材料科技有限公司	有限公司	上海	批发和零售业	100 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
江苏和成显示科技有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	4,333.3333 万人民币	100.00	100.00	是	股权收购
江苏和成新材料有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	1,800 万元人民币	100.00	100.00	是	股权收购
江苏和成节能科技有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	500 万元人民币	100.00	100.00	是	股权收购
和成先进（北京）科技研发有限公司	有限公司	北京	技术开发	20,000 万元人民币	17.50	17.50	是	直接投资
深圳飞凯新材料科技有限公司	有限公司	广东深圳	批发和零售业	1,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
广东凯创显示科技有限公司	有限公司	广东广州	制造业	800 万元人民币	55.00	55.00	是	直接投资
香港凯创有限公司	有限公司	中国香港	贸易	100 万美元	55.00	55.00	是	直接投资
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	500 万元人民币	40.00	40.00	是	直接投资
安庆高凯新材料有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	2,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆凯博光电材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	1,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
苏州凯芯半导体材料有限公司	有限公司	苏州张家港	制造业	10,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
上海飞照新材料有限公司	有限公司	上海	进出口贸易	800 万元人民币	51.00	51.00	是	直接投资
飞凯新加坡有限公司	有限公司	新加坡	进出口贸易	80 万新加坡元	100.00	100.00	是	直接投资
上海罗恺新材料科技有限公司	有限公司	上海	技术开发	100 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
上海凯弦新材料科技有限公司	有限公司	上海	批发和零售业	1,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
苏州飞凯投资管理有限公司	有限公司	江苏苏州	资本市场服务	5,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
广州市润奥化工材料有限公司	有限公司	广东广州	批发和零售业	500 万元人民币	33.04%	33.04%	是	股权投资

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力良好。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、32、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司经营周期为12个月。

### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司子公司飞凯美国有限公司、飞凯香港有限公司、香港凯创有限公司和飞凯新加坡有限公司采用美元作为记账本位币；飞凯日本株式会社采用日元作为记账本位币；大瑞科技股份有限公司采用新台币作为记账本位币。除以上子公司外，本公司及其他子公司均采用人民币作为记账本位币。

### 4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入

当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时

期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### 3) 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款等应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、期末对有客观证据表明其已发生减值以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B、当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
应收票据组合 1	信用等级较高的银行承兑汇票	单独进行减值测试
应收票据组合 2	信用等级不高的银行承兑汇票和商业承兑汇票	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款信用风险特征组合	账龄风险组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款组合 1	备用金、未认证进项税、出口退税额、集团内关联方款项	参考历史信用损失经验，未发生过损失，预期信用损失率为零
其他应收款组合 2	押金、保证金	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为 1%
其他应收款组合 3	账龄风险组合（除其他应收款组合 1 和 2）	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### C、信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收票据预期信用损失率（%）	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
0-6 个月（含 6 个月）	0.50	1	1
7-12 个月（含 1 年）	5	5	
1-2 年（含 2 年）	25	25	25
2-3 年（含 3 年）	50	50	50
3 年以上	100	100	100

### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权



上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见本附注“五、10、金融工具”进行处理。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品及包装物、在产品、产成品及半成品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期

损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见本附注“五、10、金融工具”进行处理。

## 18、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型详见本附注“五、10、金融工具”进行处理。

## 19、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允

价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、固定资产

### （1）固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
研发及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 24、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件及生产技术无形资产组，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	法定剩余年限
专利权	5
非专利技术	合同约定年限、3年
软件	5
生产技术无形资产组	20

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

公司内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列各项时, 确认为无形资产:

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 25、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的, 应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值, 应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值, 应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用

寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 28、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。



报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第A项和第B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益。

### （3）辞退福利

辞退福利主要包括：

- 1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- 2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### （4）其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- （1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- （3）购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- （4）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 30、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 31、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工

具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （1）收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

A、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

C、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

A、本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

B、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

C、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

D、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

E、客户已接受该商品。

F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （3）本公司收入确认的具体政策：

根据以上条件，本公司国内销售和海外销售的收入确认时点主要为：

#### 1) 国内销售

发货模式下：根据销售合同约定，通常本公司将货物送至客户指定地点，并由客户相关收货人员在货物所附的发货单上签字验收，本公司将客户签字验收的时间作为收入确认的时点。

寄售模式：本公司将产品存放于客户处，客户随时领用，本公司将客户确认领用货物用于生产的时间作为收入确认的时点。

## 2) 海外销售

外销：本公司出口价格条款主要为CIF方式或C&F，根据《国际贸易术语解释通则》，价格条款为CIF的出口产品，货物在装运港当货物越过船舷时本公司即完成交货，交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，在实务操作中以取得提单为收入确认时点。公司以C&F方式出口的主要是通过快递空运，货物经海关查验放行后，以报关单上出口日期为收入确认时点。

### (4) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### 2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 33、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入

当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

1) 企业合并；

2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 35、租赁

(1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 出租人

### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 36、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2021年12月30日，财政部颁布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“《解释第15号》”），解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的问题，并自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。</p> <p>2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“《解释第16号》”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容</p>	<p>经2023年3月30日召开的第四届董事会第三十七次会议审议批准。</p>	<p>公司执行《解释第15号》、《解释第16号》的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。</p>

自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。		
---	--	--

**(2) 重要会计估计变更**

□适用 □不适用

**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

☑适用 □不适用

调整情况说明：

本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项。本公司对2022年12月31日合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日（调整前）	2023 年 1 月 1 日（调整后）	调整数
递延所得税资产	76,409,638.18	77,029,464.35	619,826.17
递延所得税负债	35,099,990.23	35,719,816.40	619,826.17

对母公司资产负债表、利润表无影响。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%（上海、扬中）；7%（安庆、南京）
企业所得税	应纳税所得额	大陆地区：5%；15%；25%； 香港特别行政区：16.5%； 台湾地区：20%； 美国：15%至 39%以及 8.84%； 新加坡：17% 日本：30.86%
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除	本公司采用从价计征的方式，税率为 1.2%

	30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的， 按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	每年 11 元/平方米（安庆）、每年 1.5 元/平方米（上海）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
飞凯美国有限公司	美国联邦所得税率从 15%到 39%；加利福尼亚州所得税率为 8.84%的定额税率
大瑞科技股份有限公司	20%
飞凯香港有限公司、香港凯创有限公司	16.5%
飞凯日本株式会社	30.86%
飞凯新加坡有限公司	17%

## 2、税收优惠

2021年11月，本公司之控股三级子公司昆山兴凯半导体材料有限公司通过高新技术企业资格认定，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202132005202），有效期三年，即从2021年到2023年，昆山兴凯半导体材料有限公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2022年10月，本公司之全资子公司安庆飞凯新材料有限公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202234000093），有效期三年，即从2022年到2024年，安庆飞凯新材料有限公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2022年11月，本公司之全资三级子公司江苏和成新材料有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业资格证书（证书编号：GR202232004235），有效期三年。即2022年至2024年，江苏和成新材料有限公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2022年12月，本公司之全资子公司惠州飞凯新材料有限公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202244007599），有效期三年，即从2022年到2024年，惠州飞凯新材料有限公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2020年，本公司及本公司之全资子公司江苏和成显示科技有限公司通过了高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书，有效期三年，即从2020年至2022年享受15%的优惠税率。截至报告期末，相关高新技术企业证书尚在有效期内，有效期期满后公司及子公司和成显示将进行重新认定，报告期内，公司及子公司和成显示减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	813,778,143.35	1,125,200,592.15



库存现金	257,583.42	177,895.18
其他货币资金	108,464,397.10	165,836,306.82
合计	922,500,123.87	1,291,214,794.15
其中：存放在境外的款项总额	67,140,410.01	69,009,479.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	107,281,450.92	125,835,145.31

其他说明：

(1) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金33,353,981.32元、信用证保证金73,627,469.60元、保函保证金300,000.00元和证券账户存出投资款1,182,946.18元。

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项107,281,450.92元，其中银行承兑汇票保证金33,353,981.32元、信用证保证金73,627,469.60元和保函保证金300,000.00元。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	356,328,640.60	122,277,080.54
其中：		
权益工具投资	136,118,236.49	94,277,080.54
其他（理财产品）	220,210,404.11	28,000,000.00
合计	356,328,640.60	122,277,080.54

其他说明：无

## 3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,534,550.15	140,270,396.95
商业承兑票据	37,677,724.36	39,025,818.69
应收票据坏账准备	-876,061.37	-903,231.08
合计	174,336,213.14	178,392,984.56

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	175,212,274.51	100.00%	876,061.37	0.50%	174,336,213.14	179,296,215.64	100.00%	903,231.08	0.50%	178,392,984.56
其中:										
应收票据组合 2	175,212,274.51	100.00%	876,061.37	0.50%	174,336,213.14	179,296,215.64	100.00%	903,231.08	0.50%	178,392,984.56
合计	175,212,274.51	100.00%	876,061.37		174,336,213.14	179,296,215.64	100.00%	903,231.08		178,392,984.56

注：应收票据组合 2 为信用等级不高的银行承兑汇票和商业承兑汇票。

按组合计提坏账准备：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	175,212,274.51	876,061.37	0.50%
合计	175,212,274.51	876,061.37	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	903,231.08	-27,325.10			155.39	876,061.37
合计	903,231.08	-27,325.10			155.39	876,061.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无金额重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	157,764,146.01	76,498,261.03
合计	157,764,146.01	76,498,261.03

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期无实际核销的应收票据情况。

#### 4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,065,774.48	0.23%	2,065,774.48			7,082,240.67	0.80%	7,082,240.67		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,065,774.48	0.23%	2,065,774.48	100.00%		7,082,240.67	0.80%	7,082,240.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	888,348,566.46	99.77%	13,279,756.97		875,068,809.49	795,998,481.18	99.12%	14,778,931.38		781,219,549.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	888,348,566.46	99.77%	13,279,756.97	1.49%	875,068,809.49	795,998,481.18	99.20%	14,778,931.38	1.86%	781,219,549.80
合计	890,414,340.94	100.00%	15,345,531.45		875,068,809.49	803,080,721.85	100.00%	21,861,172.05		781,219,549.80

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市弘高化工材料有限公司	877,276.38	877,276.38	100.00%	预计不可收回
南京华日触控显示科技有限公司	842,051.00	842,051.00	100.00%	预计不可收回
浙江南方通信集团股份有限公司	270,813.60	270,813.60	100.00%	预计不可收回
其他	75,633.50	75,633.50	100.00%	预计不可收回
合计	2,065,774.48	2,065,774.48	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	855,642,414.27	8,556,424.14	1.00%
7 个月-1 年	21,761,432.07	1,088,071.60	5.00%
1-2 年	9,128,606.27	2,282,151.57	25.00%
2-3 年	926,008.38	463,004.19	50.00%
3 年以上	890,105.47	890,105.47	100.00%

合计	888,348,566.46	13,279,756.97	--
----	----------------	---------------	----

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	877,403,846.34
0-6 个月（含 6 个月）	855,642,414.27
7 个月-1 年（含 1 年）	21,761,432.07
1 至 2 年	9,248,100.27
2 至 3 年	1,597,646.38
3 年以上	2,164,747.95
3 至 4 年	325,756.50
4 至 5 年	417,199.50
5 年以上	1,421,791.95
合计	890,414,340.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	21,861,172.05		875,239.91	5,671,191.46	30,790.77	15,345,531.45
合计	21,861,172.05		875,239.91	5,671,191.46	30,790.77	15,345,531.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,671,191.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东太平洋光电有限公司	货款	2,679,443.00	无法收回		否
深圳市广发真空镀膜制品有限公司	货款	669,240.70	无法收回		否
济南朗硕电子科技有限公司	货款	567,297.48	无法收回		否

深圳市齐鲁通电子股份有限公司	货款	404,139.00	无法收回		否
其他	货款	1,351,071.28	无法收回		否
合计	--	5,671,191.46	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 a	131,491,584.69	14.77%	1,314,915.82
客户 b	53,714,335.30	6.03%	537,143.36
客户 c	39,837,597.10	4.47%	398,375.97
客户 d	29,870,824.93	3.35%	441,321.25
客户 e	24,752,231.90	2.78%	247,522.32
合计	279,666,573.92	31.40%	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：无

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据组合 1（信用等级较高的银行承兑的汇票）	120,968,894.34	98,738,022.84
合计	120,968,894.34	98,738,022.84

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,920,844.60	99.85%	26,441,616.57	99.94%
1 至 2 年	21,000.00	0.09%	700.00	0.003%

2至3年	6,600.00	0.03%	6,600.00	0.02%
3年以上	7,953.28	0.03%	7,953.28	0.03%
合计	22,956,397.88	--	26,456,869.85	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商a	非关联方	1,838,180.50	8.01%
供应商b	非关联方	1,700,330.62	7.41%
供应商c	非关联方	1,533,105.99	6.68%
供应商d	非关联方	1,338,551.62	5.83%
供应商e	非关联方	1,201,980.00	5.24%
合计	--	7,612,148.73	33.16%

其他说明：无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	154,445,756.76	111,592,855.74
合计	154,445,756.76	111,592,855.74

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	140,308,874.75	98,109,472.50
押金及保证金	6,341,009.20	7,305,465.60
备用金	4,826,816.41	3,859,564.73
未认证进项税、应收退税款	1,363,406.51	1,036,575.15
其他	3,143,665.08	1,400,671.81
合计	155,983,771.95	111,711,749.79

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	118,894.05			118,894.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,419,169.64			1,419,169.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-48.50			-48.50
2023 年 6 月 30 日余额	1,538,015.19			1,538,015.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	155,380,284.59
0-6 个月（含 6 个月）	155,227,626.59
7-12 个月（含 12 个月）	152,658.00
1 至 2 年	168,345.57
2 至 3 年	97,881.00
3 年以上	337,260.79
3 至 4 年	
4 至 5 年	260,000.00
5 年以上	77,260.79
合计	155,983,771.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	118,894.05	1,419,169.64			-48.50	1,538,015.19

合计	118,894.05	1,419,169.64			-48.50	1,538,015.19
----	------------	--------------	--	--	--------	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	138,810,311.32	1 年以内	88.99%	1,388,103.11
客户 2	押金及保证金	5,010,000.00	1 年以内	3.21%	50,100.00
客户 3	往来款	424,334.55	1 年以内	0.27%	4,243.35
客户 4	往来款	284,600.00	1 年以内	0.18%	2,846.00
客户 5	往来款	259,390.84	1 年以内	0.17%	2,593.91
合计	--	144,788,636.71	--	92.82%	1,447,886.37

6) 期末无涉及政府补助的应收款项情况。

7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
产成品及半成品	519,973,100.28	1,862,403.27	518,110,697.01	540,355,378.90	1,862,403.27	538,492,975.63
原材料	118,145,345.62	3,554,315.51	114,591,030.11	135,361,059.56	3,055,418.56	132,305,641.00
在产品	24,788,566.25		24,788,566.25	26,957,338.58		26,957,338.58
低值易耗品及包装物	19,665,888.26	321,622.41	19,344,265.85	22,617,956.87	321,622.41	22,296,334.46
发出商品	3,840,712.49		3,840,712.49	20,731,129.45		20,731,129.45
合计	686,413,612.90	5,738,341.19	680,675,271.71	746,022,863.36	5,239,444.24	740,783,419.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	3,055,418.56	471,621.23			-27,275.72	3,554,315.51
产成品及半成品	1,862,403.27					1,862,403.27
低值易耗品及包装物	321,622.41					321,622.41
合计	5,239,444.24	471,621.23			-27,275.72	5,738,341.19

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	无转回
低值易耗品及包装物	成本高于可变现净值	无转回
产成品及半成品	成本高于可变现净值	无转回

(4) 存货期末余额无借款费用资本化情况。

(5) 合同履行成本本期无摊销金额。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单	80,681,750.00	
留抵进项税、待认证进项税	24,719,328.34	25,704,347.71
待摊费用	4,859,062.06	5,422,789.48
预缴企业所得税	62,844.02	937,290.42
合计	110,322,984.42	32,064,427.61

其他说明：无

## 11、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

其中：重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
中国民生银行对公大额存单	20,000,000.00	3.55%	3.55%	2024/7/29				
合计	20,000,000.00	--	--	--		--	--	--

## 12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				15,266,480.64		15,266,480.64	
其中：未实现融资收益				-233,519.36		-233,519.36	0.70-1.06
合计				15,266,480.64		15,266,480.64	

(2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：无

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
联营企业												
上海英斯派检测技术有限公司	4,899,663.58			-759.46							4,898,904.12	
小计	4,899,663.58			-759.46							4,898,904.12	
合计	4,899,663.58			-759.46							4,898,904.12	

其他说明：无

## 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

非交易性权益工具	243,809,606.92	220,540,341.75
合计	243,809,606.92	220,540,341.75

其他说明：（1）对于不以短期的价格波动获利为投资目标，而是以长期持有为投资目标的权益投资，本公司将初始其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具；

（2）本期无其他权益工具投资的出售。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,421,888,226.06	1,463,044,683.60
合计	1,421,888,226.06	1,463,044,683.60

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	780,788,864.28	1,186,032,499.21	17,215,147.04	94,227,353.52	34,041,723.41	2,112,305,587.46
2.本期增加金额	2,886,333.89	28,557,551.58	2,087,890.69	8,572,951.83	874,929.96	42,979,657.95
（1）购置		174,393.69	189,089.17	1,260,576.43	21,916.98	1,645,976.27
（2）在建工程转入	2,886,333.89	27,494,424.41	488,725.90	6,989,116.42	826,606.79	38,685,207.41
（3）其他		888,733.48	1,410,075.62	323,258.98	26,406.19	2,648,474.27
3.本期减少金额	2,093,992.91	2,063,270.53	347,058.22	1,499,497.52	22,359.58	6,026,178.76
（1）处置或报废	2,093,992.91	2,444,197.25	362,406.82	1,499,497.52	54,481.81	6,454,576.31
（2）外币折算差额		-380,926.72	-15,348.60		-32,122.23	-428,397.55
4.期末余额	781,581,205.26	1,212,526,780.26	18,955,979.51	101,300,807.83	34,894,293.79	2,149,259,066.65
二、累计折旧						
1.期初余额	209,744,474.88	352,811,030.43	9,113,858.76	56,217,383.55	21,374,156.24	649,260,903.86
2.本期增加金额	17,497,383.10	52,230,773.50	1,581,366.35	6,821,111.36	2,124,326.43	80,254,960.74
（1）计提	17,497,383.10	51,815,995.09	1,034,044.59	6,601,877.04	2,097,920.22	79,047,220.04
（2）其他		414,778.41	547,321.76	219,234.32	26,406.21	1,207,740.70
3.本期减少金额		1,089,686.07	259,237.44	768,674.33	27,426.17	2,145,024.01
（1）处置或报废		1,362,917.10	272,183.64	768,674.33	49,373.20	2,453,148.27
（2）外币折算差额		-273,231.03	-12,946.20		-21,947.03	-308,124.26
4.期末余额	227,241,857.98	403,952,117.86	10,435,987.67	62,269,820.58	23,471,056.50	727,370,840.59
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	554,339,347.28	808,574,662.40	8,519,991.84	39,030,987.25	11,423,237.29	1,421,888,226.06
2.期初账面价值	571,044,389.40	833,221,468.78	8,101,288.28	38,009,969.97	12,667,567.17	1,463,044,683.60

(2) 本期无重大暂时闲置固定资产。

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 本期无重大未办妥产权证书的固定资产。

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	234,739,765.76	200,179,798.74
合计	234,739,765.76	200,179,798.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	59,405,216.48		59,405,216.48	43,083,887.87		43,083,887.87
光学薄膜涂覆实验线项目	37,033,894.57		37,033,894.57	49,810,250.62		49,810,250.62
集成电路电子封装材料基地项目	34,723,290.16		34,723,290.16	33,536,242.70		33,536,242.70
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料建设项目	24,122,687.84		24,122,687.84	13,999,022.57		13,999,022.57
安庆大观区车间技改项目	14,382,214.21		14,382,214.21	13,928,931.37		13,928,931.37
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	8,122,188.75		8,122,188.75	4,592,377.51		4,592,377.51
年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目	6,415,388.73		6,415,388.73	391,915.62		391,915.62
500t/a 光刻配套材料及环保配套工程项目	6,383,463.89		6,383,463.89	4,289,470.98		4,289,470.98
宝山实验室新增与改建项目	3,191,434.96		3,191,434.96	1,932,427.60		1,932,427.60
年产 30000 吨半导体制造及先进封装配套材料项目	3,145,679.23		3,145,679.23	1,503,226.42		1,503,226.42
年产 50 吨高性能混合液晶及年产 200 吨	409,433.96		409,433.96	103,773.58		103,773.58

高纯电子显示单体材料项目						
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目				12,127,396.41		12,127,396.41
安庆 OLED 项目				1,565,851.66		1,565,851.66
其他零星项目	48,135,309.66	10,730,436.68	37,404,872.98	30,045,460.51	10,730,436.68	19,315,023.83
合计	245,470,202.44	10,730,436.68	234,739,765.76	210,910,235.42	10,730,436.68	200,179,798.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 280 吨新型液晶材料混配及研发中心建设项目	247,381,400.00	391,915.62	6,023,473.11			6,415,388.73	2.59%	2.59%	4,175,350.58	3,962,302.90	6.64%	筹集资金及自有资金
多功能有机合成材料项目	246,778,100.00		679,056.68	679,056.68			82.71%	82.71%	20,174,339.75			筹集资金及自有资金
年产 30000 吨半导体制造及先进封装配套材料项目	243,246,375.00	1,503,226.42	1,642,452.81			3,145,679.23	1.29%	1.29%				自有资金
集成电路电子封装材料基地项目	230,000,000.00	33,536,242.70	3,291,952.28	2,104,904.82		34,723,290.16	93.15%	93.15%	4,183,640.37			筹集资金及自有资金
年产 50 吨高性能混合液晶及年产 200 吨高纯电子显示单体材料项目	159,230,000.00	103,773.58	305,660.38			409,433.96	0.26%	0.26%				筹集资金
120t/a TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	117,000,000.00		1,529,823.47	1,529,823.47			59.70%	59.70%	5,682,369.56	1,096,994.95	6.64%	筹集资金及自有资金
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	15,000,000.00	12,127,396.41		12,127,396.41			80.85%	80.85%	8,675,102.23	419,485.82	6.64%	筹集资金
安庆 OLED 项目	100,000,000.00	1,565,851.66	502,819.71	2,068,671.37			47.45%	47.45%	4,286,951.13	375,627.15	6.64%	筹集资金及自有资金
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	75,080,000.00	4,592,377.51	3,529,811.24			8,122,188.75	10.82%	10.82%				筹集资金及自有资金
光学薄膜涂覆实验线项目	61,268,600.00	49,810,250.62	1,009,770.35	13,725,573.11	60,553.29	37,033,894.57	92.19%	92.19%				自有资金

年产 2230 吨卤代化合物建设项目	60,000,000.00	43,083,887.87	16,321,328.61			59,405,216.48	99.01%	99.01%	939,008.30	9,101.93	6.64%	筹集资金及 自有资金
安庆大观区车间技改项目	52,908,000.00	13,928,931.37	453,282.84			14,382,214.21	85.34%	85.34%	2,619,192.32			筹集资金及 自有资金
500t/a 光刻配套材料及环保 配套工程项目	50,000,000.00	4,289,470.98	2,093,992.91			6,383,463.89	88.72%	88.72%	7,697,434.24			筹集资金及 自有资金
年产 6000 吨光固化树脂及表 面处理涂料建设项目	40,000,000.00	13,999,022.57	10,136,405.10	12,739.83		24,122,687.84	60.34%	60.34%				自有资金
宝山实验室新增与改建项目	7,650,000.00	1,932,427.60	1,259,007.36			3,191,434.96	72.07%	72.07%				自有资金
其他零星项目	84,074,177.68	30,045,460.51	26,909,181.40	6,437,041.72	2,382,290.53	48,135,309.66	82.58%	82.58%				自有资金
合计	1,789,616,652.68	210,910,235.42	75,688,018.25	38,685,207.41	2,442,843.82	245,470,202.44	--	--	58,433,388.48	5,863,512.75		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

## 17、使用权资产

单位：元

项目	和成显示厂房及办公室租赁	昆山兴凯研发实验室租赁	大瑞科技建筑物及运输设备租赁	深圳飞凯建筑物租赁	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,102,796.96	2,974,773.98	1,446,370.83	459,155.02	8,983,096.79
2.本期增加金额				2,443,798.39	2,443,798.39
(1) 租入				2,443,798.39	2,443,798.39
(2) 其他					
3.本期减少金额			354,859.04		354,859.04
(1) 处置或报废			387,984.57		387,984.57
(2) 外币折算差额			-33,125.53		-33,125.53
4.期末余额	4,102,796.96	2,974,773.98	1,091,511.79	2,902,953.41	11,072,036.14
二、累计折旧					
1.期初余额	2,415,642.16	529,754.29	958,885.06	81,991.96	3,986,273.47
2.本期增加金额	683,799.48	244,501.98	177,595.15	166,273.64	1,272,170.25
(1) 计提	683,799.48	244,501.98	177,595.15	166,273.64	1,272,170.25
3.本期减少金额			365,413.67		365,413.67
(1) 处置			387,984.57		387,984.57
(2) 外币折算差额			-22,570.90		-22,570.90
4.期末余额	3,099,441.64	774,256.27	771,066.54	248,265.60	4,893,030.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,003,355.32	2,200,517.71	320,445.25	2,654,687.81	6,179,006.09
2.期初账面价值	1,687,154.80	2,445,019.69	487,485.77	377,163.06	4,996,823.32

其他说明：无



## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	生产技术资产组	合计
一、账面原值						
1.期初余额	192,200,006.33	2,092,601.35	25,766,539.58	18,995,162.04	119,179,212.00	358,233,521.30
2.本期增加金额		14,372,414.00		248,705.18	1,251,279.40	15,872,398.58
(1) 购置				118,430.74		118,430.74
(2) 在建工程转入				130,274.44	1,251,279.40	1,381,553.84
(3) 评估增值转入		14,372,414.00				14,372,414.00
3.本期减少金额		-4,467.60	-480,608.00	476,892.04		-8,183.56
(1) 处置				483,422.04		483,422.04
(2) 外币折算差额		-4,467.60	-480,608.00	-6,530.00		-491,605.60
4.期末余额	192,200,006.33	16,469,482.95	26,247,147.58	18,766,975.18	120,430,491.40	374,114,103.44
二、累计摊销						
1.期初余额	30,735,009.64	461,124.55	19,735,198.06	11,585,908.65	34,983,474.52	97,500,715.42
2.本期增加金额	2,059,738.34	141,630.07	3,875,605.34	532,373.76	3,745,434.06	10,354,781.57
(1) 计提	2,059,738.34	141,630.07	3,875,605.34	532,373.76	3,745,434.06	10,354,781.57
3.本期减少金额		-2,647.59	-427,207.10	476,893.60		47,038.91
(1) 处置				483,422.04		483,422.04
(2) 外币折算差额		-2,647.59	-427,207.10	-6,528.44		-436,383.13
4.期末余额	32,794,747.98	605,402.21	24,038,010.50	11,641,388.81	38,728,908.58	107,808,458.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	159,405,258.35	15,864,080.74	2,209,137.08	7,125,586.37	81,701,582.82	266,305,645.36
2.期初账面价值	161,464,996.69	1,631,476.80	6,031,341.52	7,409,253.39	84,195,737.48	260,732,805.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏和成显示科技有限公司	585,350,344.13					585,350,344.13
大瑞科技股份有限公司	42,493,653.66					42,493,653.66
惠州飞凯新材料有限公司	13,943,661.19					13,943,661.19
昆山兴凯半导体材料有限公司	4,674,942.25					4,674,942.25
广州市润奥化工材料有限公司		42,529,172.30				42,529,172.30
合计	646,462,601.23	42,529,172.30				688,991,773.53

注：本公司通过收集分析广州市润奥化工材料有限公司历史经营财务数据及未来业务发展预期盈利能力相关资料，综合考虑宏观经济及其所处行业发展前景，结合第三方财务机构出具的尽职调查报告，采用收益法对广州市润奥化工材料有限公司的全部股权进行估值，双方在此基础上协商确定被购买方全部股权价值为16,000.00万元。公司通过三次交易分步取得广州市润奥化工材料有限公司33.04%股权并取得其控制权，因此确认合并成本公允价值为5,286.40万元。合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额1,033.48万元的差额形成商誉4,252.92万元。

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏和成显示科技有限公司	4,013,228.73	356,919.00				4,370,147.73
昆山兴凯半导体材料有限公司	1,137,525.17	116,689.45				1,254,214.62
大瑞科技股份有限公司	820,010.80	89,636.53				909,647.33
惠州飞凯新材料有限公司	694,716.36	75,362.85				770,079.21
合计	6,665,481.06	638,607.83				7,304,088.89

注：经测试，核心商誉未发生减值；对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，导致其可回收金额小于账面价值，故就当期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

其他说明：无

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	6,592,232.05	1,548,311.06	1,699,249.76	-46,952.46	6,488,245.81
会籍	3,962,248.84		99,457.14		3,862,791.70
装修费	3,448,011.29		216,817.50		3,231,193.79

技术咨询费	136,604.15	89,150.94	83,160.34		142,594.75
合计	14,139,096.33	1,637,462.00	2,098,684.74	-46,952.46	13,724,826.05

其他说明：无

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	373,562,052.61	61,989,658.00	293,154,886.69	48,623,305.03
资产减值准备	33,302,329.35	5,251,314.29	35,702,737.54	5,523,480.35
递延收益	28,610,725.71	4,322,728.86	30,500,330.06	4,557,419.51
股权激励	24,661,154.82	3,698,047.50	18,675,437.64	2,799,360.81
内部交易未实现利润	23,768,582.96	3,565,287.46	27,199,132.12	4,079,869.81
长期应付职工薪酬（部分计入一年内到期的非流动负债）	4,362,333.33	654,350.00	8,353,333.34	1,253,000.00
预提成本费用	2,579,199.93	344,216.39	1,795,075.22	76,646.96
使用权资产税差异	5,611,327.99	1,085,578.17	4,085,315.13	612,797.27
其他权益工具投资公允价值变动	70,628,148.92	10,685,852.84	62,697,906.36	9,503,584.61
合计	567,085,855.62	91,597,033.51	482,164,154.10	77,029,464.35

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	141,590,248.16	17,901,255.26	128,667,571.05	17,688,329.67
交易性金融资产公允价值变动	96,475,930.95	14,471,389.63	65,866,400.47	9,879,960.07
其他权益工具投资公允价值变动	58,302,919.83	9,211,997.52	47,845,811.32	7,531,700.49
使用权资产税差异	5,611,327.99	1,144,252.90	4,132,174.47	619,826.17
合计	301,980,426.93	42,728,895.31	246,511,957.31	35,719,816.40

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	82,266,180.18	75,755,720.78
可抵扣暂时性差异	19,361,285.29	18,396,210.34
合计	101,627,465.47	94,151,931.12

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	14,457,182.53	14,457,182.53	
2024 年	15,082,376.07	15,082,376.07	
2025 年	9,273,010.23	9,273,010.23	
2026 年	15,847,602.42	15,847,602.42	
2027 年	21,095,549.52	21,095,549.53	
2028 年	6,510,459.40		
合计	82,266,180.17	75,755,720.78	--

其他说明：无

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	13,283,800.12		13,283,800.12	23,513,340.62		23,513,340.62
押金保证金				177,036.24		177,036.24
合计	13,283,800.12		13,283,800.12	23,690,376.86		23,690,376.86

其他说明：无

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	556,749,000.00	725,819,000.00
已贴现的集团内开具的商业承兑汇票	208,000,000.00	130,000,000.00
信用证押汇借款	67,876,070.40	52,607,397.00
委托贷款	60,000,000.00	24,000,000.00
抵押借款	8,165,500.00	
计提的短期借款应付利息	24,333.33	1,832,447.50
非同一控制企业合并负债评估增值	1,125.00	
信用借款		10,000,000.00
合计	900,816,028.73	944,258,844.50

## (2) 短期借款期末无逾期未偿还的情况。

其他说明：无

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,062,051.60	118,398,241.75
合计	62,062,051.60	118,398,241.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	204,672,247.98	211,600,992.86
应付工程设备款	24,266,174.83	60,144,769.01
应付费用	4,327,474.15	8,649,269.27
合计	233,265,896.96	280,395,031.14

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	4,234,134.88	5,725,384.34
合计	4,234,134.88	5,725,384.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：报告期内账面价值未发生重大变动。

## 27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,050,368.88	167,557,179.37	209,449,741.05	50,157,807.20
二、离职后福利-设定提存计划	119,878.69	12,678,873.71	12,642,125.03	156,627.37
合计	92,170,247.57	180,236,053.08	222,091,866.08	50,314,434.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	91,008,420.09	149,838,416.07	191,524,817.48	49,322,018.68
2、职工福利费	838,302.67	5,366,636.04	5,700,942.28	503,996.43
3、社会保险费	155,127.27	7,615,091.46	7,480,410.65	289,808.08
其中：医疗保险费	155,026.57	6,957,247.12	6,822,575.39	289,698.30
工伤保险费	94.70	529,264.56	529,220.27	138.99
生育保险费	6.00	128,579.78	128,614.99	-29.21
4、住房公积金	15,794.00	4,540,597.35	4,547,140.35	9,251.00
5、工会经费和职工教育经费	32,724.85	190,878.44	190,870.29	32,733.00
6、其他短期薪酬		5,560.01	5,560.00	0.01
合计	92,050,368.88	167,557,179.37	209,449,741.05	50,157,807.20

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	119,564.89	12,307,891.15	12,271,149.24	156,306.80
2、失业保险费	313.80	370,982.56	370,975.79	320.57
合计	119,878.69	12,678,873.71	12,642,125.03	156,627.37

其他说明：无

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	22,233,262.20	18,479,488.54
增值税	12,337,104.50	16,554,035.41
房产税	1,655,143.80	1,464,056.67
土地使用税	1,182,664.74	1,182,662.44
城市维护建设税	807,574.03	1,313,264.65
教育费附加	589,332.92	942,318.60
代扣代缴个人所得税	518,518.34	3,253,923.50
印花税	489,269.84	415,044.92
环境保护税	51.10	23.62
其他	270,521.05	68,297.85
合计	40,083,442.52	43,673,116.20

其他说明：无

**29、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,603,243.35	642,356.57
应付股利		17,020,434.53
其他应付款	45,353,847.78	36,683,427.72
合计	48,957,091.13	54,346,218.82

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债应付利息	3,603,243.35	511,884.35
关联方借款应付利息		130,472.22
合计	3,603,243.35	642,356.57

重要的已逾期未支付的利息情况：期末无重要的已逾期未支付利息情况。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利		17,020,434.53
合计		17,020,434.53

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利原因：期末无账龄超过1年且金额重要的应付股利。

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用、预提费用	35,464,471.56	31,276,446.53
设备及工程款	7,429,376.22	1,752,571.95
应付被投资企业出资款	2,200,000.00	2,200,000.00
押金及履约保证金	260,000.00	1,246,000.00
关联方款项		208,409.24
合计	45,353,847.78	36,683,427.72

2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**30、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	50,634,388.92	64,950,854.06
一年内到期的长期借款	28,727,760.23	40,102,084.11
一年内到期的长期应付职工薪酬	2,762,333.33	3,657,666.67
一年内到期的租赁负债	2,204,275.57	2,322,658.55
合计	84,328,758.05	111,033,263.39

其他说明：无

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现但未到期的银行承兑汇票	76,362,734.53	81,069,125.71
待转销项税额	451,507.12	486,844.45
已背书但附追索权的商业承兑汇票		875,248.50
合计	76,814,241.65	82,431,218.66

### 32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	304,960,000.00	69,900,000.00
抵押借款	45,701,850.79	52,932,693.65
信用借款	9,940,000.00	
合计	360,601,850.79	122,832,693.65

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率：4.70%-6.50%；

保证借款利率：3.45%-3.95%；

信用借款利率：1.95%。

### 33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	526,920,386.18	513,131,558.13



合计		526,920,386.18	513,131,558.13
----	--	----------------	----------------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股/回售金额	期末余额
飞凯转债	100.00	2020年11月27日	6年	825,000,000.00	513,131,558.13		3,091,359.01	10,771,424.15		73,955.11	526,920,386.18
合计	--	--	--	825,000,000.00	513,131,558.13		3,091,359.01	10,771,424.15		73,955.11	526,920,386.18

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海飞凯光电材料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[2020]2299号）核准，本公司于2020年11月27日向不特定对象发行可转换公司债券825万张，每张面值为人民币100.00元，发行总额人民币82,500.00万元，期限6年，每年付息一次，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和支付最后一年利息。债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。到期赎回价为110元（含最后一期利息）。

转股期限：本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年12月3日）满六个月后的第一个交易日（2021年6月3日）起至债券到期日（2026年11月26日，如遇节假日，向后顺延）止。

转股价格变动：“飞凯转债”的初始转股价格为19.34元/股。2021年3月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会和第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，根据《募集说明书》中相关规定，董事会决定将“飞凯转债”的转股价格向下修正为15.62元/股，修正后的转股价格自2021年3月24日起生效。公司于2021年5月28日实施2020年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元（含税），由此“飞凯转债”的转股价格由原15.62元/股调整为15.56元/股，调整后的转股价格自2021年5月31日起生效。

公司于2022年6月15日实施2021年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原15.56元/股调整为15.49元/股，调整后的转股价格自2022年6月16日起生效。

公司于2023年6月1日实施2022年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原来15.49元/股调整为15.41元/股，调整后的转股价格自2023年6月2日起生效。

“飞凯转债”回售情况：公司于2021年1月25日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，于2021年2月19日召开2021年第一次临时股东大会和2021年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售46,591张，回售价格为100.078元/张（含息、税），回售金额为4,662,734.09元（含息、税）。回售完成后，剩余可转债数量为8,203,409张。

公司于2022年11月15日召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议，于2022年12月1日召开2022年第三次临时股东大会和2022年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。根据中国结算深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次共回售260张，回售价格为100.027元/张（含息、税），回售金额为26,007.02元（含息、税）。回售完成后，剩余可转债数量为8,203,149张。

公司于2023年3月30日召开第四届董事会第三十七次会议和四届监事会第二十八次会议，于2023年4月20日召开2022年年度股东大会和2023年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据《募集说明书》的约定，“飞凯转债”的附加回售条款生效。根据中国结算深圳分公司出具的《证券回售结果通知书》，“飞凯转债”本次共回售0张，回收金额为0元（含息、税）。回售完成后，剩余可转债数量为8,203,149张。

“飞凯转债”转股情况：2021年6月3日，“飞凯转债”开始进入转股期，本报告期“飞凯转债”因转股减少640张，转换成公司股票的数量为4,129股。截至2023年6月30日，公司剩余可转换公司债券张数为6,182,303张，剩余可转换公司债券票面总额为人民币618,230,300元，未转换比例为75.37%。

(4) 期末不存在划分为金融负债的其他金融工具。

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债额	6,343,407.24	3,593,630.35
减：重分类至一年内到期的非流动负债	2,204,275.57	636,566.24
减：未确认融资费用	115,714.77	327,290.24
合计	4,023,416.90	2,629,773.87

其他说明：无

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,105,534.37	38,777,173.43
合计	13,105,534.37	38,777,173.43

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	13,105,534.37	38,777,173.43
合计	13,105,534.37	38,777,173.43

其他说明：该售后回租业务实质系融资，故参照相关要求按照抵押借款进行会计处理。

### 36、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付职工薪酬	1,600,000.00	4,195,666.67
合计	1,600,000.00	4,195,666.67

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,488,824.80	450,000.00	3,057,515.69	35,881,309.11	尚未达到确认其他收益的条件
合计	38,488,824.80	450,000.00	3,057,515.69	35,881,309.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光刻胶抗反射层项目	11,638,150.00			652,500.00			10,985,650.00	与资产及收益相关
产业振兴与技术改造专项投资	4,513,912.87			446,759.05			4,067,153.82	与资产相关
大尺寸屏幕显示用光刻胶项目	3,543,833.35			214,500.00			3,329,333.35	与资产及收益相关
50t/a 高性能光电新材料提纯项目	2,723,070.00			194,505.00			2,528,565.00	与资产相关
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	2,321,523.98			256,176.84			2,065,347.14	与资产相关
科技局 2014 年市科技成果转化资金	1,844,275.56			265,701.04			1,578,574.52	与资产相关
2021 年中央财政大气污染防治资金申报项目补助资金	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助-50t/a 高性能光电新材料建设项目	1,631,000.00			116,500.00			1,514,500.00	与资产相关
22000t 合成新材料项目	1,492,452.71			151,029.09			1,341,423.62	与资产相关
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	1,394,426.67			134,165.00			1,260,261.67	与资产相关
紫外固化项目	1,108,726.50			86,394.28			1,022,332.22	与资产相关
固定资产贷款贴息	931,968.37			79,118.40			852,849.97	与资产相关
安庆市 2019 年加快工业发展政府补助	886,950.00			49,275.00			837,675.00	与资产相关
研发中心及中试试验基地建设项目	864,300.00			115,239.96			749,060.04	与资产相关
安庆市 2019 年推进科技创新若干政策专项资金	562,030.00			40,145.00			521,885.00	与资产相关
产业高端化发展项目补助	441,774.78			179,683.61			262,091.17	与资产相关
二车间环保工程改造项目补贴	325,000.00			30,000.00			295,000.00	与资产相关
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	311,200.00						311,200.00	与资产相关
3D 显示液晶材料的研发及产业化	79,805.01			34,373.42			45,431.59	与资产相关

创新型省份建设专项基金	74,425.00			11,450.00			62,975.00	与资产相关
大气污染防治资金		450,000.00					450,000.00	与资产相关
合计	38,488,824.80	450,000.00		3,057,515.69			35,881,309.11	--

其他说明：无

### 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	528,652,031.00				4,129.00	4,129.00	528,656,160.00

其他说明：2021年6月3日“飞凯转债”开始进入转股期，报告期内，“飞凯转债”因转股减少640张，因转股减少的可转债票面金额为64,000元，转换成公司股票的数量为4,129股，因此增加股本4,129.00元。

### 39、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末其他权益工具余额152,106,290.87元，系公司期末可转换公司债券对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额。

截至2023年6月30日止，债券持有人本期实际转股640张债券，本期“飞凯转债”回售0张债券，因此，对应其他权益工具减少15,746.23元。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
飞凯转债	6,182,943	152,122,037.10			640	15,746.23	6,182,303	152,106,290.87
合计	6,182,943	152,122,037.10			640	15,746.23	6,182,303	152,106,290.87

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：详见本财务报告“七、合并财务报表项目注释33、应付债券”之说明。

其他说明：无

### 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,188,580,334.43	85,530.50		1,188,665,864.93
其他资本公积	18,198,865.63	5,985,717.18		24,184,582.81
合计	1,206,779,200.06	6,071,247.68		1,212,850,447.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 截至2023年6月30日，共有640张“飞凯转债”完成转股，合计转成4,129股“飞凯材料”股票，因转股增加股本4,129.00元，增加资本公积-股本溢价85,530.50元。

(2) 公司本期计提了股权激励费用共计5,985,717.18元计入其他资本公积。

#### 41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	88,942,284.16			88,942,284.16
合计	88,942,284.16			88,942,284.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,178,465.62	1,915,303.07		12,002,873.16	498,028.80	-10,492,636.59	-92,962.30	-34,671,102.21
其他权益工具投资公允价值变动	-24,178,465.62	1,915,303.07		12,002,873.16	498,028.80	-10,492,636.59	-92,962.30	-34,671,102.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,768,488.50	8,694,475.16				8,434,384.57	260,090.59	17,202,873.07
外币财务报表折算差额	8,768,488.50	8,694,475.16				8,434,384.57	260,090.59	17,202,873.07
其他综合收益合计	-15,409,977.12	10,609,778.23		12,002,873.16	498,028.80	-2,058,252.02	167,128.29	-17,468,229.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无



### 43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,632,555.22	11,625,465.49	7,089.73
合计		11,632,555.22	11,625,465.49	7,089.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第八条危险产品生产与储存企业以本公司子公司安庆飞凯新材料有限公司、子公司惠州飞凯新材料有限公司及孙公司江苏和成新材料有限公司上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4.00% 提取；营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.00% 提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.50% 提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.20% 提取。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,816,262.71			113,816,262.71
其他	11,638.67	1,900,000.00		1,911,638.67
合计	113,827,901.38	1,900,000.00		115,727,901.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

### 45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,805,151,375.04	1,433,944,928.92
加：前期差错更正		-69,386.21
调整后期初未分配利润	1,805,151,375.04	1,433,875,542.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,171,362.74	251,430,665.13
其他转入	17,100,000.00	
减：应付普通股股利	41,936,718.40	36,736,429.87
期末未分配利润	1,954,486,019.38	1,648,569,777.97

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 46、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,296,899,132.31	850,301,297.48	1,626,128,961.03	975,057,677.90
其他业务	4,223,554.40	2,990,824.55	9,529,750.65	7,095,943.51
合计	1,301,122,686.71	853,292,122.03	1,635,658,711.68	982,153,621.41

#### 47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,587,610.71	3,144,114.91
房产税	3,341,102.40	2,289,213.10
教育费附加	2,902,910.10	2,703,785.03
土地使用税	2,503,695.28	2,385,997.74
其他	1,392,248.73	1,622,404.96
合计	13,727,567.22	12,145,515.74

计缴标准：

城市维护建设税：流转税的 5%、7%；

教育费附加：流转税的 5%；

房产税：房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%；

土地使用税：每年 11 元/平方米；每年 1.5 元/平方米。

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	19,830,135.16	18,891,118.60
佣金及销售服务费	18,749,006.53	49,869,280.58
会务及业务招待费	5,490,923.17	4,067,361.80
差旅费	2,055,658.67	1,280,986.56
办公费	894,584.52	1,117,127.17
其他	3,731,342.43	3,974,279.63
合计	50,751,650.48	79,200,154.34

其他说明：无

**49、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬、福利及统筹	65,666,513.46	65,067,658.46
折旧和摊销	22,660,675.95	20,416,852.20
股权激励费	5,985,717.18	2,215,958.38
中介机构服务费	4,987,082.31	8,548,778.64
水电费	4,786,444.89	3,613,614.50
办公费	4,468,624.53	5,116,741.10
房租、物业费	3,184,630.81	2,177,499.87
业务招待费	2,950,393.35	2,920,497.78
差旅费、交通费	1,727,336.77	839,055.07
其他	2,466,157.97	9,755,324.36
合计	118,883,577.22	120,671,980.36

其他说明：无

**50、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬、福利及统筹	34,378,122.32	33,612,571.60
折旧和摊销	23,826,965.05	22,392,443.00
研发材料	20,449,410.15	40,109,263.23
水电费	3,897,560.08	4,431,164.69
服务费	1,305,857.50	721,427.01
差旅及招待费	1,177,767.27	553,338.50
其他	4,117,442.94	5,870,685.99
合计	89,153,125.31	107,690,894.02

其他说明：无

**51、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	31,150,160.80	27,653,813.65
票据贴现费用	4,517,976.19	3,890,873.92
减：利息收入	7,347,122.60	4,211,963.04
手续费	1,008,001.83	797,887.95
汇兑损失（-收益）	-2,812,951.07	-7,467,325.97
合计	26,516,065.15	20,663,286.51

其他说明：无

## 52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,372,793.83	7,689,938.11
合计	8,372,793.83	7,689,938.11

本期计入其他收益的政府补助情况详见“七、合并财务报表项目注释 65、政府补助”。

## 53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,388,228.53	
理财产品投资收益	2,301,310.69	636,685.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	787,531.20	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	45,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-759.46	297.83
合计	17,521,310.96	636,983.21

其他说明：无

## 54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,815,434.58	-25,763,926.80
合计	30,815,434.58	-25,763,926.80

其他说明：无

**55、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	875,239.91	-528,109.88
应收票据坏账损失	27,325.10	-91,979.17
其他应收款坏账损失	-1,419,169.64	-314,841.01
合计	-516,604.63	-934,930.06

其他说明：无

**56、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-471,621.23	-103,385.65
二、商誉减值损失	-638,607.83	-776,869.36
合计	-1,110,229.06	-880,255.01

其他说明：无

**57、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益（损失以“-”号填列）	85,662.00	
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,616.62	-18,773.88
合计	142,278.62	-18,773.88

**58、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	1,007,920.00	9,500.00	1,007,920.00
其他	7,790.92	27,336.20	7,790.92
合计	1,015,710.92	36,836.20	1,015,710.92

计入当期损益的政府补助：本期无计入营业外收入的政府补助情况。

**59、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	181,194.52	556,006.17	181,194.52
其中：固定资产报废损失	181,194.52	556,006.17	181,194.52
捐赠支出		100,000.00	
其他	2,415.11	11,599.40	2,415.11
合计	183,609.63	667,605.57	183,609.63

其他说明：无

## 60、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,496,433.87	43,338,673.06
递延所得税费用	-9,771,140.87	-7,422,840.19
合计	20,725,293.00	35,915,832.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	204,855,664.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,874,253.22
子公司适用不同税率的影响	-8,952,117.12
调整以前期间所得税的影响	-5,530.38
非应税收入的影响	-19,709.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	976,660.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,021,959.60
加计扣除的研发费用	-12,170,223.85
所得税费用	20,725,293.00

其他说明：无

## 61、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	170,511,000.00	57,695,550.00

收到保证金及押金	1,130,324.00	10,744,405.32
利息收入	6,332,480.02	3,905,927.60
政府补助	5,760,661.60	6,266,652.46
赔偿收入	13,141.24	9,500.00
其他	7,186.22	27,336.20
合计	183,754,793.08	78,649,371.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	197,400,000.00	90,327,000.00
佣金及销售服务费、水电、咨询费、房租	55,239,182.51	78,851,963.56
研发材料	20,449,410.15	40,109,263.23
业务招待费	8,721,916.86	7,158,084.51
备品备件、低值易耗品、修理费等	4,960,775.71	4,581,618.06
办公费	4,896,816.85	5,437,217.70
差旅费、交通费	4,680,162.37	2,503,155.20
备用金及其他保证金	640,390.00	120,381.25
检测、车辆油费、安全、招聘、保险等	585,852.34	1,753,658.04
其他	272,263.68	245,908.48
合计	297,846,770.47	231,088,250.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品、结构性存款赎回	736,325,829.29	286,000,000.00
合计	736,325,829.29	286,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品、结构性存款买入	1,036,560,000.00	206,000,000.00
合计	1,036,560,000.00	206,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁还款	26,907,491.80	89,105,500.48
租赁负债支付的现金	1,256,752.61	927,198.47
回购本公司股票作为库存股支付的现金		50,547,324.26
合计	28,164,244.41	140,580,023.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	184,130,371.89	257,315,692.63
加：资产减值准备	1,626,833.69	1,815,185.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,047,220.04	63,205,260.33
使用权资产折旧	1,272,170.25	1,570,953.79
无形资产摊销	10,354,781.56	9,536,286.77
长期待摊费用摊销	2,098,684.74	1,504,055.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-142,278.62	18,773.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	181,194.52	556,006.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,668,136.99	31,544,687.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,336,745.54	25,126,943.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,187,395.33	-2,820,369.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,628,905.08	-4,581,180.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,609,250.46	-94,241,907.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,644,133.69	-194,881,392.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130,069,651.93	101,738,127.31
其他	3,172,766.11	
经营活动产生的现金流量净额	5,410,110.22	197,407,122.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--



现金的期末余额	815,218,672.95	1,124,499,111.64
减：现金的期初余额	1,165,379,648.84	823,950,934.76
现金及现金等价物净增加额	-350,160,975.89	300,548,176.88

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	815,218,672.95	1,165,379,648.84
其中：库存现金	257,583.42	177,895.18
可随时用于支付的银行存款	813,778,143.35	1,125,200,592.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,182,946.18	40,001,161.51
三、期末现金及现金等价物余额	815,218,672.95	1,165,379,648.84

其他说明：无

## 63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	122,156,947.13	抵押借款
货币资金	107,281,450.92	信用证、保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	89,573,093.65	融资租赁
无形资产	15,037,158.52	抵押借款
合计	334,048,650.22	

其他说明：无

## 64、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10,417,007.96	7.2258	75,271,216.12
日元	9,566,506.00	0.0501	479,281.95
欧元	502,234.09	7.8771	3,956,148.15
新加坡元	999.20	5.3442	5,339.92
瑞士法郎	54.50	8.0614	439.35
应收账款	--	--	

其中：日元	1,287,010,300.00	0.0501	64,479,216.03
美元	10,425,731.51	7.2258	75,334,250.74
欧元	40,800.00	7.8771	321,385.68
应付账款	--	--	
其中：日元	494,543,400.00	0.0501	24,776,624.34
美元	1,027,662.88	7.2258	7,425,686.44
其他应付款	--	--	
其中：美元	482,585.92	7.2258	3,487,069.34
欧元	45.00	7.8771	354.47
短期借款	--	--	
其中：日元	756,062,640.00	0.0501	37,878,738.26

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司	主要经营地	记账本位币	选择依据
大瑞科技股份有限公司	台湾高雄	新台币	当地流通货币

## 65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产及收益相关			
光刻胶抗反射层项目	13,050,000.00	递延收益、其他收益	652,500.00
大尺寸屏幕显示用光刻胶项目	4,290,000.00	递延收益、其他收益	214,500.00
与资产相关			
产业振兴与技术改造专项投资	18,300,000.00	递延收益、其他收益	446,759.05
科技局 2014 年市科技成果转化资金	8,050,000.00	递延收益、其他收益	265,701.04
产业高端化发展项目补助	8,000,000.00	递延收益、其他收益	179,683.61
50t/a 高性能光电新材料提纯项目	3,890,100.00	递延收益、其他收益	194,505.00
紫外固化项目	3,455,771.00	递延收益、其他收益	86,394.28
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	3,405,180.00	递延收益、其他收益	256,176.84
22000t 合成新材料项目	2,842,200.00	递延收益、其他收益	151,029.09
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	2,683,300.00	递延收益、其他收益	134,165.00
工业强基技术改造项目设备补助-50t/a 高性能光电新材料建设项目	2,330,000.00	递延收益、其他收益	116,500.00

研发中心及中试试验基地建设项目	2,304,800.00	递延收益、其他收益	115,239.96
3D 显示液晶材料的研发及产业化	2,000,000.00	递延收益、其他收益	34,373.42
固定资产贷款贴息	2,000,000.00	递延收益、其他收益	79,118.40
安庆市 2019 年加快工业发展政府补助	985,500.00	递延收益、其他收益	49,275.00
安庆市 2019 年推进科技创新若干政策专项资金	802,900.00	递延收益、其他收益	40,145.00
二车间环保工程改造项目补贴	600,000.00	递延收益、其他收益	30,000.00
创新型省份建设专项基金	229,000.00	递延收益、其他收益	11,450.00
与收益相关			
2023 年省级制造强省民营经济政策资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海市宝山区经济委员会科委张江配套拨付补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
2022 年度支持经济高质量发展政策资金补助	871,000.00	其他收益	871,000.00
上海市宝山区经济委员会专精特新一次性补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
上海市研发公共服务平台管理中心科技系统人才租房补贴	360,000.00	其他收益	360,000.00
个税手续费返还	313,115.56	其他收益	313,115.56
稳岗补贴	251,855.88	其他收益	251,855.88
上海市宝山区经济委员会技能人才培养补助	192,696.64	其他收益	192,696.64
国家税务局-三代手续费补贴	133,821.40	其他收益	133,821.40
2022 年昆山市科技计划项目补贴	125,000.00	其他收益	125,000.00
中国出口信用保险公司上海分公司扶持资金补助	112,280.39	其他收益	112,280.39
省级节水型企业创建补助金	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海市知识产权局补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业技能补贴	92,000.00	其他收益	92,000.00
2021 年高企培育认定奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00
扩岗补助	43,294.06	其他收益	43,294.06
南京六合经济开发区管理委员会 2022 年企业科技创新奖励	35,000.00	其他收益	35,000.00
退税收入	34,000.00	其他收益	34,000.00
2022 年度知识产权政策兑现资金	25,350.27	其他收益	25,350.27
上海市残疾人就业服务中心残疾人岗位补贴	16,373.42	其他收益	16,373.42
第一季度退税补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
公益性岗位就业补贴	7,490.52	其他收益	7,490.52
上海市宝山区就业促进中心用人单位一次性吸纳就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	84,534,029.14	-	8,372,793.83

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

本期无政府补助退回情况。

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州市润奥化工材料有限公司	2023年2月17日	52,864,000.00	33.04%	股权转让	2023年2月17日	工商变更	43,661,886.15	5,005,065.49

其他说明：

本公司于 2019 年 11 月，通过股权转让方式以人民币 100 万元取得广州市润奥化工材料有限公司 5% 股权。

本公司于 2021 年 2 月，通过股权转让方式以人民币 400 万元取得广州市润奥化工材料有限公司 10% 股权。

本公司于 2023 年 2 月，通过股权转让方式以人民币 2,886.40 万元取得广州市润奥化工材料有限公司 18.04% 股权。

鉴于合并前后合并双方不受同一方或相同多方最终控制，且不属于一揽子交易，因此本公司通过三次交易分步取得广州市润奥化工材料有限公司 33.04% 股权并取得其控制权，属于通过多次分步交易实现非同一控制下企业合并，合并成本为 5,286.40 万元。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	28,864,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	24,000,000.00
--其他	
合并成本合计	52,864,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,334,827.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	42,529,172.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司通过收集分析广州市润奥化工材料有限公司历史经营财务数据及未来业务发展预期盈利能力相关资料，综合考虑宏观经济及其所处行业发展前景，结合第三方财务机构出具的尽职调查报告，采用收益法对广州市润奥化工材料有限公司的全部股权进行估值，双方在此基础上协商确定被购买方全部股权价值为 16,000.00 万元。公司通过三次交易分步取得广州市润奥化工材料有限公司 33.04% 股权并取得其控制权，因此确认合并成本公允价值为 5,286.40 万元。

大额商誉形成的主要原因：

该商誉系非同一控制下企业合并取得广州市润奥化工材料有限公司 33.04% 股权，并取得控制权，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额所致。

其他说明：无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产</b>		
货币资金	4,265,829.29	4,265,829.29
应收票据	5,330,002.15	5,303,352.14
应收款项	13,192,053.13	13,192,053.13
预付款项	813,084.70	813,084.70
其他应收款	1,296,559.82	1,296,559.82
存货	12,147,766.60	9,332,734.10
其他流动资产	270,000.00	270,000.00
固定资产	1,801,400.00	1,397,997.18
无形资产	14,372,414.00	
递延所得税资产	37,385.05	37,328.80
<b>负债</b>		
借款	1,001,125.00	1,000,000.00
应付款项	4,586,205.90	4,586,205.90
合同负债	241,707.96	241,707.96
应付职工薪酬	216,063.98	216,063.98
应交税费	593,537.82	593,537.82
其他应付款	10,425,858.29	10,425,858.29
其他流动负债	4,153,424.19	4,153,424.19
递延所得税负债	1,028,826.76	147,951.79
净资产	31,279,744.84	14,544,189.23
减：少数股东权益	20,944,917.14	
取得的净资产	10,334,827.70	14,544,189.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具<沃克森国际评报字（2023）第 0692 号>评估报告，对广州市润奥化工材料有限公司的可辨认资产、负债公允价值按照成本法（资产基础法）进行评估。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
广州市润奥化工材料有限公司	17,002,873.16	24,000,000.00	6,997,126.84	收益法	

其他说明：无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：无

(6) 其他说明：无

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司全称	变动原因	变动日期	变动日期的确定依据
和成先进（北京）科技研发有限公司	股权稀释，丧失控制权	2023年1月10日	工商变更登记日
广州市润奥化工材料有限公司	股权投资，纳入合并范围	2023年2月17日	工商变更登记日

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安庆飞凯新材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业	100.00%		直接投资
飞凯美国有限公司	美国	美国	进出口贸易	100.00%		直接投资
惠州飞凯新材料有限公司	广东惠州	广东惠州	制造业	100.00%		股权收购
飞凯香港有限公司	香港	香港	投资控股及进出口贸易	100.00%		直接投资
飞凯日本株式会社	日本	日本	技术开发	100.00%		直接投资
上海坤凯新材料有限公司	上海	上海	技术开发	55.00%		直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	上海	上海	技术开发	70.00%		直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	100.00%		直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	80.00%		直接投资
昆山兴凯半导体材料有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业		60.00%	股权收购
安庆兴凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业		60.00%	直接投资
大瑞科技股份有限公司	台湾高雄	台湾高雄	制造业	100.00%		股权收购
永锡（上海）新材料科技有限公司	上海	上海	批发和零售业		100.00%	直接投资
江苏和成显示科技有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00%		股权收购

江苏和成新材料有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
江苏和成节能科技有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
和成先进（北京）科技研发有限公司[注 1]	北京	北京	技术开发		17.50%	直接投资
深圳飞凯新材料科技有限公司	广东深圳	广东深圳	批发和零售业	100.00%		直接投资
广东凯创显示科技有限公司	广东广州	广东广州	制造业	55.00%		直接投资
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	40.00%		直接投资
安庆高凯新材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	100.00%		直接投资
安庆凯博光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	100.00%		直接投资
苏州凯芯半导体材料有限公司	苏州张家港	苏州张家港	制造业	100.00%		直接投资
香港凯创有限公司	香港	香港	进出口贸易	55.00%		直接投资
上海飞照新材料有限公司	上海	上海	进出口贸易	51.00%		直接投资
上海罗恺新材料科技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		直接投资
上海凯弦新材料科技有限公司	上海	上海	批发和零售业	100.00%		直接投资
苏州飞凯投资管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	资本市场服务	100.00%		直接投资
飞凯新加坡有限公司	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		直接投资
广州市润奥化工材料有限公司[注 2]	广东广州	广东广州	批发和零售业	33.04%		股权投资

注 1：2022 年 11 月，公司孙公司江苏和成新材料有限公司设立的和成先进（北京）科技研发有限公司注册资本由 1,000 万人民币增至 2 亿人民币，增资后和成新材料出资比例降为 17.5%。2023 年 1 月 10 日，和成北京完成以上增资相关工商变更登记，同时和成新材料于 2023 年 2 月完成对和成北京控制权交接，丧失对和成北京控制权。

注 2：公司于 2023 年 2 月底对广州市润奥化工材料有限公司进行股权投资，直接持股 33.04%，并取得润奥化工控制权。润奥化工于 2023 年 2 月 17 日完成工商变更登记。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司全称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
昆山兴凯半导体材料有限公司	40.00%	2,212,868.17		59,513,481.86
上海坤凯新材料有限公司	45.00%	1,631,222.98		10,140,660.44

其他说明：无



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昆山兴凯半导体材料有限公司	183,570,577.53	79,552,475.89	263,123,053.42	140,883,480.83	1,626,401.32	142,509,882.15	169,320,928.07	80,685,272.11	250,006,200.18	134,281,991.56	1,865,187.28	136,147,178.84
上海坤凯新材料有限公司	43,480,192.42	35,604.70	43,515,797.12	9,114,653.43		9,114,653.43	52,948,750.45	18,180.78	52,966,931.23	36,534,665.22		36,534,665.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昆山兴凯半导体材料有限公司	109,244,045.79	5,532,170.43	5,532,170.43	9,517,175.11	108,822,538.42	6,344,926.50	6,344,926.50	894,713.05
上海坤凯新材料有限公司	17,207,713.13	3,624,939.95	3,624,939.95	3,962,136.07	19,168,011.85	5,722,189.47	5,722,189.47	1,525,172.18

其他说明：无

(4) 公司无使用企业集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

(5) 公司无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情形。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

本期，公司无重要合营企业或联营企业。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	922,500,123.87			922,500,123.87
交易性金融资产		356,328,640.60		356,328,640.60
应收票据	174,336,213.14			174,336,213.14
应收账款	875,068,809.49			875,068,809.49
应收款项融资		120,968,894.34		120,968,894.34
其他应收款	154,445,756.76			154,445,756.76
其他流动资产-大额存单	80,681,750.00			80,681,750.00
债权投资	20,000,000.00			20,000,000.00
其他权益工具投资			243,809,606.92	243,809,606.92

2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,291,214,794.15			1,291,214,794.15
交易性金融资产		122,277,080.54		122,277,080.54
应收票据	178,392,984.56			178,392,984.56
应收账款	781,219,549.80			781,219,549.80
应收款项融资			98,738,022.84	98,738,022.84

其他应收款	111,592,855.74			111,592,855.74
其他权益工具投资			220,540,341.75	220,540,341.75

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## 1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		900,816,028.73	900,816,028.73
应付票据		62,062,051.60	62,062,051.60
应付账款		233,265,896.96	233,265,896.96
应付利息		3,603,243.35	3,603,243.35
其他应付款		45,353,847.78	45,353,847.78
一年内到期的非流动负债		84,328,758.05	84,328,758.05
其他流动负债		76,814,241.65	76,814,241.65
长期借款		360,601,850.79	360,601,850.79
应付债券		526,920,386.18	526,920,386.18
租赁负债		4,023,416.90	4,023,416.90
长期应付款		13,105,534.37	13,105,534.37

## 2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		944,258,844.50	944,258,844.50
应付票据		118,398,241.75	118,398,241.75
应付账款		280,395,031.14	280,395,031.14
应付利息		642,356.57	642,356.57
应付股利		17,020,434.53	17,020,434.53
其他应付款		36,683,427.72	36,683,427.72
一年内到期的非流动负债		111,033,263.39	111,033,263.39
其他流动负债		82,431,218.66	82,431,218.66
长期借款		122,832,693.65	122,832,693.65
应付债券		513,131,558.13	513,131,558.13
租赁负债		2,629,773.87	2,629,773.87

长期应付款		38,777,173.43	38,777,173.43
-------	--	---------------	---------------

## 2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风

险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报告“七、合并财务报表项目注释 4、应收账款”。

本公司的其他应收款，主要为履约保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司的其他流动资产，主要为留抵和待认证进项税、预缴企业所得税，预计可以收回。综上所述，公司管理层认为，其他流动资产不存在重大信用风险。

本公司的其他权益工具投资，主要为权益性投资工具，预计可以收回，无公允价值报价。本公司的交易性金融资产，主要为权益性投资工具，有公允价值报价及基金管理估值报告，预计可以收回。综上所述，公司管理层认为，交易性金融资产、其他权益工具投资不存在重大信用风险。

本公司其他认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023年6月30日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	174,336,213.14	174,336,213.14			
其他应收款	154,445,756.76	154,445,756.76			
其他权益工具投资	243,809,606.92	243,809,606.92			

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	178,392,984.56	178,392,984.56			

其他应收款	111,592,855.74	111,592,855.74			
其他权益工具投资	220,540,341.75	220,540,341.75			

### 3、流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	900,816,028.73				900,816,028.73
应付票据	62,062,051.60				62,062,051.60
应付账款	233,265,896.96				233,265,896.96
应付利息	3,603,243.35				3,603,243.35
其他应付款	45,353,847.78				45,353,847.78
一年内到期的非流动负债	84,328,758.05				84,328,758.05
长期借款		290,122,897.54	70,478,953.25		360,601,850.79

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	944,258,844.50				944,258,844.50
应付票据	118,398,241.75				118,398,241.75
应付账款	280,395,031.14				280,395,031.14
应付利息	642,356.57				642,356.57
其他应付款	36,683,427.72				36,683,427.72
一年内到期的非流动负债	111,033,263.39				111,033,263.39
长期借款		43,177,001.11	69,755,692.54	9,900,000.00	122,832,693.65

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、

外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2023 年 1 至 6 月及 2022 年度本公司并无利率互换安排。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本期		
	基准点增加/减少	利润总额增加/减少	股东权益增加/减少
人民币基准利率变动	1%	-3,604,872.00	-3,064,141.20
人民币基准利率变动	-1%	3,604,872.00	3,064,141.20

接上表：

单位：元

项目	上期		
	基准点增加/减少	利润总额增加/减少	股东权益增加/减少
人民币基准利率变动	1%	-486,273.59	-408,170.55
人民币基准利率变动	-1%	486,273.59	408,170.55

#### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2023 年 1 至 6 月及 2022 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，[美元]汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化]和股东权益[由于远期外汇合同]产生的影响。

单位：元

项目	本期		
	[美元]汇率增加/减少	利润总额/净利润增加/减少	股东权益增加/减少
人民币对[美元]贬值	5%	366,299.92	306,978.02
人民币对[美元]升值	5%	-366,299.92	-306,978.02

接上表：

单位：元

项目	上期		
	[美元]汇率增加/减少	利润总额/净利润增加/减少	股东权益增加/减少
人民币对[美元]贬值	5%	324,685.97	271,182.43
人民币对[美元]升值	5%	-324,685.97	-271,182.43

## (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

如果本公司自有权益工具为衍生工具的公允价值的基础，则本公司还暴露于因本公司自身股价变化而产生的权益工具投资价格风险之下。在资产负债表日，本公司通过发行的可转换债券所附的股份转换权暴露于此风险之下。

## 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023 年 1 至 6 月和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额（元）	2,485,737,472.75	2,488,207,073.32
归属母公司股东权益总额（元）	3,857,423,395.80	3,702,180,283.30
负债总额和归属母公司股东权益总额合计（元）	6,343,160,868.55	6,190,387,356.62
杠杆比率	39.19%	40.19%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--



(一) 交易性金融资产			356,328,640.60	356,328,640.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			356,328,640.60	356,328,640.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			136,118,236.49	136,118,236.49
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			220,210,404.11	220,210,404.11
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			243,809,606.92	243,809,606.92
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			120,968,894.34	120,968,894.34
持续以公允价值计量的资产总额			721,107,141.86	721,107,141.86

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确认公允价值变动。

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 上海聚源载兴投资中心(有限合伙)投资的博通集成电路(上海)股份有限公司于 2019 年上市, 芯海科技(深圳)股份有限公司于 2020 年上市, 投资的其他公司根据最新融资金额调整公允价值。截至 2023 年 6 月 30 日, 上海聚源载兴投资中心(有限合伙)的基金增值倍数为 9.35 倍, 本公司根据该增值倍数确认公允价值。

(2) 北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)投资的上海海优威新材料股份有限公司于 2021 年上市, 投资的其他公司根据最新融资金额调整公允价值。截至 2023 年 6 月 30 日, 北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)的基金增值倍数为 0.60 倍, 本公司根据该增值倍数确认公允价值。

(3) 其他非上市的权益工具投资估值采用管理层自对手方处获取估值报价, 或使用估值技术确定其公允价值, 包括市场乘数法(市盈率倍数、市净率倍数等)、最近融资价格法和成本法等估值方法。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值, 因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括可比公司市盈率或市净率倍数、流动性折扣等。本公司相信, 以该办法估计的公允价值及其变动是合理的, 并且亦是于资产负债表日合适的价值。

(4) 应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

#### 4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括可比公司市盈率或市净率倍数、流动性折扣等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
飞凯控股有限公司	香港	股权投资	HKD8100	22.37%	22.37%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是 ZHANG JINSHAN。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海嵘彩光电材料有限公司	联营企业

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
塔赫（上海）新材料科技有限公司	同一实际控制人
南京盛凯新材料有限公司	其他
苏斌	公司法定代表人、副董事长兼总经理
曹松	公司董事会秘书、副总经理
陆春	公司董事兼副总经理

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京盛凯新材料有限公司	销售商品	2,198,890.34	3,443,702.51

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：新台币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏斌、陆春、曹松	62,000,000.00	2022年1月11日	2023年1月11日	是
苏斌、陆春、曹松	30,000,000.00	2022年12月19日	2023年12月19日	否

关联担保情况说明

1) 本公司副董事长兼总经理苏斌先生、董事兼副总经理陆春先生及副总经理兼董事会秘书曹松先生为本公司之子公司大瑞科技股份有限公司在玉山银行最高不超过6,200.00万新台币的授信额度提供连带责任保证担保。截至报告期末，该笔担保已履行完毕。

2) 本公司副董事长兼总经理苏斌先生、董事兼副总经理陆春先生及副总经理兼董事会秘书曹松先生为本公司之子公司大瑞科技股份有限公司在玉山银行最高不超过3,000.00万新台币的授信额度提供连带责任保证担保。截至报告期末，该笔担保正在履行中。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,735,641.47	6,584,162.44

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京盛凯新材料有限公司	679,779.50	6,797.80	138,000.00	1,380.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	飞凯控股有限公司[注]		208,409.24
应付利息	塔赫（上海）新材料科技有限公司		130,472.22

注：该笔往来款形成于2016年10月17日。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述“其他说明”
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述“其他说明”

其他说明

股份支付情况的说明：

2022年8月18日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会确定以2022年8月19日为授予日，向180名激励对象授予635.30万股第二类限制性股票，授予价格为10.71元/股。股票来源为公司股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票和/或从二级市场回购的本公司人民币A股普通股股票。有效期：自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过48个月。限售期：本次激励计划授予的限制性股票归属期为自授予日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本次激励计划获授的限制性股票不享有公司股东权利，且在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。三期的解除限售比例分别为：40%、30%、30%。属于一次授予、分批行权的股份支付。

截至2022年12月31日，公司营业收入、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润达到第一个解除限售期的业绩考核目标值，所有激励对象第一个年度可解除限售的限制性股票按归属系数100%解除限售。

本激励计划的第一个解除限售期将于2023年8月届满，第一个解除限售期按归属系数100%解除限售公司层面的业绩考核目标为公司需满足以下条件之一：（1）公司2022年营业收入大于目标值315,252.52万元；（2）公司2022年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大于目标值44,880.16万元；第一个解除限售期按归属系数80%解除限售公司层面的业绩考核目标为公司需满足以下条件之一：（1）公司2022年营业收入大于触发值302,117.00万元；（2）公司2022年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大于触发值41,674.44万元。根据2022年度公司经营业绩，已达成第一个解除限售期按归属系数100%解除限售的业绩考核目标。

2023年8月15日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司2022年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，公司层面业绩考核目标达成目标值，满足归属条件。本次符合归属条件的激励对象共172名，可归属的限制性股票共计2,469,040股。同时因8名激励对象离职，不裁具备激励对象主体资格，公司对其已获授但尚未归属的合计180,400股限制性股票进行作废。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据实际行权数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,373,003.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,985,717.18

其他说明：2022 年股权激励计划限制性股票的行权价格为 22.77 元/股。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本期股份支付无修改或终止的情况。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

以下为本公司于2023年6月30日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性承诺：

单位：元

项目	本期金额
工程设备款	53,637,945.53
合计	53,637,945.53

### 2、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 2、利润分配情况

公司 2023 年半年度暂不进行利润分配。

### 3、销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十六、其他重要事项

#### 1、分部信息

本公司根据财务报告“五、重要会计政策及会计估计 36、分部报告”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

#### 2、借款费用

本期资本化的借款费用金额为 5,863,512.75 元，利息资本化率为 6.64%。

#### 3、外币折算

本公司 2023 年半年度计入当期损益的汇兑收益为 2,812,951.07 元。

#### 4、租赁

承租人应当披露与租赁有关的下列信息

单位：元

项目	金额
与租赁相关的总现金流出	3,769,898.25
计入当期损益的短期租赁费用	2,513,145.64
租赁负债的利息费用	92,054.14

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,149,595.48	0.35%	1,149,595.48			3,869,158.48	1.25%	3,869,158.48		

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,149,595.48	0.35%	1,149,595.48	100.00%		3,869,158.48	1.25%	3,869,158.48	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	329,914,434.64	99.65%	5,265,271.46		324,649,163.18	306,721,074.46	98.75%	5,764,405.29		300,956,669.17
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	329,914,434.64	99.65%	5,265,271.46	1.60%	324,649,163.18	306,721,074.46	98.75%	5,764,405.29	1.88%	300,956,669.17
合计	331,064,030.12	100.00%	6,414,866.94		324,649,163.18	310,590,232.94	100.00%	9,633,563.77		300,956,669.17

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市弘高化工材料有限公司	877,276.38	877,276.38	100.00%	预计不可收回
浙江南方通信集团股份有限公司	270,813.60	270,813.60	100.00%	预计不可收回
其他	1,505.50	1,505.50	100.00%	预计不可收回
合计	1,149,595.48	1,149,595.48	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	309,887,343.55	3,098,873.44	1.00%
7 个月-1 年（含 1 年）	17,310,151.94	865,507.60	5.00%
1-2 年（含 2 年）	1,547,477.66	386,869.42	25.00%
2-3 年（含 3 年）	510,880.99	255,440.50	50.00%
3 年以上	658,580.50	658,580.50	100.00%
合计	329,914,434.64	5,265,271.46	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	327,197,495.49
0-6 个月（含 6 个月）	309,887,343.55

7个月-1年（含1年）	17,310,151.94
1至2年	1,547,477.66
2至3年	510,880.99
3年以上	1,808,175.98
3至4年	200,709.50
4至5年	399,071.00
5年以上	1,208,395.48
合计	331,064,030.12

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,633,563.77	-426,071.41		2,792,625.42		6,414,866.94
合计	9,633,563.77	-426,071.41		2,792,625.42		6,414,866.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,792,625.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	2,679,443.00	无法收回	管理层审批	否
客户二	货款	40,120.00	无法收回	管理层审批	否
客户三	货款	52,992.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	货款	20,070.42	无法收回	管理层审批	否
合计	--	2,792,625.42	--	--	--

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	57,161,547.75	17.27%	571,615.48
客户二	29,870,824.93	9.02%	441,321.25



客户三	18,834,260.00	5.69%	494,926.60
客户四	17,825,332.08	5.38%	178,253.32
客户五	16,767,366.59	5.06%	167,673.67
合计	140,459,331.35	42.43%	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	36,500.00	40,700.00
其他应收款	1,417,366,459.66	1,360,470,869.60
合计	1,417,402,959.66	1,360,511,569.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	36,500.00	40,700.00
合计	36,500.00	40,700.00

2) 本期无重要的逾期利息。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,414,571,769.64	1,356,594,348.91
备用金	1,965,572.42	2,890,707.08
押金及保证金	548,300.00	744,300.00
其他	296,415.48	259,734.40
合计	1,417,382,057.54	1,360,489,090.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	18,220.79			18,220.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,622.91			-2,622.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	15,597.88			15,597.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,417,382,057.54
0-6 个月（含 6 个月）	1,416,927,075.08
7-12 个月（含 12 个月）	454,982.46
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,417,382,057.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	18,220.79	-2,622.91				15,597.88
合计	18,220.79	-2,622.91				15,597.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安庆飞凯新材料有限公司	往来款	1,018,985,637.03	1 年以内	71.89%	
江苏和成显示科技有限公司	往来款	111,807,279.36	1 年以内	7.89%	
江苏和成新材料有限公司	往来款	110,173,635.59	1 年以内	7.77%	
安徽晶凯电子材料有限公司	往来款	92,244,090.61	1 年以内	6.51%	
昆山兴凯半导体材料有限公司	往来款	36,000,000.00	1 年以内	2.54%	
合计	--	1,369,210,642.59	--	96.60%	

6) 期末无涉及政府补助的应收款项情况。

7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,904,488,478.28		1,904,488,478.28	1,908,855,016.89	75,370,826.91	1,833,484,189.98
对联营、合营企业投资	4,898,904.12		4,898,904.12	21,485,962.10	16,586,298.52	4,899,663.58
合计	1,909,387,382.40		1,909,387,382.40	1,930,340,978.99	91,957,125.43	1,838,383,853.56

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏和成显示科技有限公司	1,081,562,316.10	1,965,026.22				1,083,527,342.32	
安庆飞凯新材料有限公司	200,136,810.85	643,042.98				200,779,853.83	
飞凯香港有限公司	122,467,662.74					122,467,662.74	
大瑞科技股份有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
苏州凯芯半导体材料有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
安徽晶凯电子材料有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
苏州飞凯投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
惠州飞凯新材料有限公司	30,498,109.59					30,498,109.59	
安庆高凯新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海凯昀光电材料有限公司	13,864,500.00					13,864,500.00	
深圳飞凯新材料科技有限公司	10,084,454.89	3,297.66				10,087,752.55	
安庆凯博光电材料科技有限公司	10,044,094.38	14,132.82				10,058,227.20	
广东凯创显示科技有限公司	4,400,000.00					4,400,000.00	
上海坤凯新材料有限公司	3,593,810.00					3,593,810.00	
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
飞凯美国有限公司	1,896,000.00					1,896,000.00	
安庆莱霆光电科技有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
昆山兴凯半导体材料有限公司	1,166,149.26	373,765.80				1,539,915.06	
上海飞照新材料有限公司	145,001.39					145,001.39	
安庆兴凯电子材料有限公司	25,280.78	8,102.82				33,383.60	

广州市润奥化工材料有限公司		52,864,000.00				52,864,000.00	
上海凯弦新材料科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
飞凯新加坡有限公司		4,132,920.00				4,132,920.00	
上海罗恺新材料科技有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,833,484,189.98	71,004,288.30				1,904,488,478.28	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
上海英斯派检测技术有限公司	4,899,663.58			-759.46						4,898,904.12	
小计	4,899,663.58			-759.46						4,898,904.12	
合计	4,899,663.58			-759.46						4,898,904.12	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,643,245.16	337,355,617.78	500,798,153.30	422,931,483.21
其他业务	117,074,368.00	88,326,442.06	398,748,397.59	292,062,958.73
合计	529,717,613.16	425,682,059.84	899,546,550.89	714,994,441.94

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,388,228.53	
理财产品利息收益	787,531.20	
权益法核算的长期股权投资收益	-759.46	297.83
成本法核算的长期股权投资收益		2,750,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	45,000.00	
合计	15,220,000.27	2,750,297.83

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	142,629.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,372,793.83	
委托他人投资或管理资产的损益	2,346,310.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,220,889.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,846,743.87	
减：所得税影响额	8,633,964.74	
少数股东权益影响额	635,053.52	
合计	48,660,349.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.24	0.24

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

#### 4、其他

无