



上海飞凯材料科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-102

2024 年 8 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 ZHANG JINSHAN、主管会计工作负责人王楠及会计机构负责人（会计主管人员）欧阳芬声明：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	42
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	72
第八节 优先股相关情况	77
第九节 债券相关情况	78
第十节 财务报告	85

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2024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：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
飞凯材料、公司、本公司、本集团、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”
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	指	中国结算深圳分公司
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》
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.”
飞凯香港	指	飞凯香港有限公司，英文名“Phichem Hongkong, Limited”
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	2024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》

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	ZHANG JINSHAN		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严帅	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 2023 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 2023 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 2023 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

	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）	1,408,804,297.50	1,301,122,686.71	1,301,122,686.71	8.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,154,214.11	174,171,362.74	174,171,362.74	-31.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,640,230.58	125,511,013.19	126,850,750.31	-0.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	264,289,772.27	5,410,110.22	5,410,110.22	4,785.11%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.33	0.33	-30.30%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.33	0.33	-30.30%
加权平均净资产收益率	3.09%	4.60%	4.60%	-1.51%
	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）	6,432,012,512.09	6,485,522,219.69	6,485,522,219.69	-0.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,954,164,011.46	3,835,311,706.14	3,835,311,706.14	3.10%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 12 月 22 日执行《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（2023 年修订）》规定，首次执行规定中“计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；”追溯调整可比期间 2023 年半年度非经常性损益。

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-718,681.28	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,626,362.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-12,417,287.48	
委托他人投资或管理资产的损益	-1,751,841.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,045.37	
减：所得税影响额	-43,366.76	
少数股东权益影响额（税后）	99,890.17	
合计	-5,486,016.47	

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) 公司主要业务及行业地位

自成立以来，公司从光通信领域紫外固化材料的自主研发和生产开始，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。公司始终坚守“为高科技制造优质材料”的使命，不断丰富业务产品线，拥有30多家控股子公司，遍布于日本、新加坡、美国、中国华东和华南地区。报告期内，公司主要从事的业务未发生变化。



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



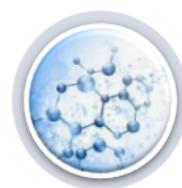
半导体材料

- **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**
- **光敏材料**
- **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。公司经过二十余年的发展，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”、“国家知识产权优势企业”、“上海市服务型制造示范企业”、“2024上海专精特新‘小巨人’企业品牌价值榜‘百佳企业’”。同时，上海飞凯研发基地亦被评为“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”等，深厚的研发底蕴和完备的科研设施亦帮助公司获批设立“博士后科研工作站”。

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封装所需材料领域主要供货商之一，凭借其出色的产品质量和持续的创新力，荣获“IGBT及第三代半导体SiC功率半导体封

装材料杰出供应商”，并被授予“苏州市企业技术中心”、“高新技术企业”、“江苏省专精特新中小企业”等荣誉称号。

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，逐渐在该领域取得了较好的市场认可度。

（二）公司所属行业发展情况

1、公司所处行业概况

（1）集成电路行业

1) 行业概况

集成电路产业是信息产业的核心，更是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。2022年，地缘政治因素推动集成电路产业格局由全球分工向区域闭环发展。集成电路产业发展至今已历经三次重大产业变革，逐步形成了“美欧设计—中韩制造—中国封测—美日欧把控设备材料”的全球化产业格局。美国、日本、韩国、欧盟发挥自身优势纷纷加大补链强链，产业格局向以国家或地区为中心的区域闭环快速发展。中国大陆集成电路产业处于突破技术封锁、攻坚“卡脖子”瓶颈、构筑核心优势的关键窗口期，迫切需要产业领军人才、专业技术人才、基础研究人才等有力支撑，人才成为影响产业发展速度和质量的核心要素。

根据世界半导体贸易统计组织（WSTS），半导体产品可大致分为集成电路（Integrated Circuit, IC）、分立电器、光电器件和传感器四大产品类型，其中集成电路是半导体产品的核心，也称芯片（Chip）。2023年全球半导体市场规模约为5,269亿美元，集成电路占据绝大部分份额，约为81.3%，分立电器、光电器件和传感器分别约占6.7%、8.2%和3.7%。据WSTS预测，2024年全球半导体市场将增长16%，约为6,112亿美元，其中主要有两个集成电路类别将推动全年增长：存储市场有望实现超过75%的高增长，达到1,632亿美元左右；逻辑芯片预计增长10.7%，达到约1,977亿美元。

当前，全球半导体周期或处于拐点，AI驱动下可能将出现新一轮上行周期。AI芯片驱动先进制程市场需求增长，预计高端应用的半导体材料采购需求将增加。由于AI提振，半导体材料采购量大且可持续，而市场需求与晶圆工厂的产能利用率息息相关，晶圆厂亦逐步复苏，先进制程的投资需求将进一步带动材料的采购需求。国际半导体产业协会（SEMI）发布报告称，2024年一季度全球晶圆厂产能增长1.2%，这主要得益于先进制程市场较为强劲的需求增长，特别是以台积电为代表的3nm和5nm制程。另外，全球供应链从分工协作向多极化转变的趋势已初步形成，其中中国半导体产业增速强劲，领先全球，国产替代趋势下未来全球市场份额将持续抬升。

2) 行业趋势

从全球半导体市场份额来看，近五年中国大陆市场增速领先全球，美国市场份额下滑、其他地区市占率维持稳定。国产替代趋势下，预计未来中国大陆市场份额将维持上升态势。

据半导体行业协会数据，2024年5月全球半导体行业销售额达到491亿美元，同比增长19.3%，环比增长4.1%。2024年上半年，全球半导体市场每个月都实现了同比增长，且5月份的销售额同比增长率创下了2022年4月以来的最大增幅，行业复苏势头强劲。据科创板日报报道，2024年第二季度以来，在AI算力及多家大厂急单的推动下，出现量大且覆盖面广的产品需求，致使头部晶圆厂已出现产能紧张的状况。而稼动率的提升将有望改善相关固定资产的经济效率，重资产的晶圆制造、晶圆封测等环节盈利弹性值得期待，与此同时，半导体材料出货量也有望随着稼动率的提升而从中获益。此外，库存水位合理且具备价格弹性的存储、SoC、模拟IC等环节也有望迎来新一轮周期向上。

在中国大陆市场，晶圆设备制造商的规模增长尤为显著。2023年中国大陆半导体设备市场规模达到创纪录的342亿美元，增长8%，全球占比达到30.3%。预计2024年中国大陆半导体设备市场规模将达到375亿美元，增长9.6%。未来2-3年零部件产业将迎来高速高质量发展，由点及面逐渐完善，并对设备环节形成全面有效支撑。据Tech Insights预测，未来5年，中国大陆的半导体产能将增长40%。

公司在该行业的相关产品主要专注于集成电路封装领域，并已在国内市场取得了一定的市场份额。随着我国国产替代趋势的日益加强，集成电路封装行业的市场空间有望经历快速增长，这无疑将为公司带来更多的发展机遇，有望进一步提升在国内市场的地位和影响力。

(2) 屏幕显示行业

1) 行业概况

自去年以来，全球屏幕显示行业的市场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。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。根据Witsview数据，当前面板价格已经处于周期底部，随着国内厂商主动降低稼动率控制面板产能，海外厂商产能加速退出，供需关系持续优化，价格回暖有望缓慢恢复。

根据奥维睿沃（AVC Revo）《AVC产业链-全球电视面板产销存月度报告》，6月全球LCD+OLED电视面板出货量21.4M，同比环比分别下降6%、2%。6月电视面板出货面积15.9Mm²，同环比分别下降1%、2%。大尺寸化进程仍持续推进，同时面板厂端的产能也在积极转向大尺寸和超大尺寸产品，整体6月平均出货尺寸51.9寸，同比涨幅1.3寸，环比涨幅0.3寸。目前品牌库存仍处于较高的水位，品牌和面板厂关于面板价格和返利以及后续的需求仍在谈判与商讨中。7月面板价格面临着拐点，大陆面板厂表示7月仍控产保持较低稼动，预估此局面将持续至第三季度，同时全球电视面板出货环比预计也将保持每月微幅下跌状态。

面板行业促销备货季接近尾声，终端需求略显疲软，但是供给侧竞争格局持续改善，龙头面板厂商议价能力增强，整体供需情况相对稳定。群智咨询预计，2024年将是面板行业转向全面盈利的转折之年，全球面板厂商的销售收入将达到1,033亿美元，较2023年增长11%。

随着技术迭代加速，消费者对显示设备的需求日益多元化，从传统的电视、电脑屏幕，扩展到了移动设备、穿戴设备、车载显示、公共显示等多个领域。这一变化促使显示面板行业未来不仅要应对传统大尺寸电视面板的激烈竞争，还要在新型的中尺寸和小尺寸市场寻找新的增长点。

2) 行业趋势

2024年第一季度受益于大型体育赛事召开和电商促销活动的带动，终端客户备货需求尤其是TV类面板需求提前集中释放；2024年第二季度末，阶段性备货高峰结束，下游需求释放趋于保守。TV类产品价格三月、四月上涨态势明显，随后涨幅逐渐收窄，部分IT类产品价格逐步开始回升。在终端市场，大尺寸化仍是推动大尺寸LCD面积需求增长的重要动因，不

同地区市场平均尺寸存在较大差异，平均尺寸仍存在较大增长空间。为应对行业需求变化，公司坚持“按需生产”，随需求变动灵活调整产线稼动，持续优化产品结构。

京东方、TCL华星光电、惠科是全球LCD面板产业前三甲，京东方在LCD整体及五大主流应用领域出货量继续稳居全球第一，同时伴随着需求端的复苏，面板产业链逐渐呈现温和增长的态势，或将伴随LCD面板产业的景气向好趋势释放可观的增长潜力。

公司在该行业的相关产品主要应用于液晶显示行业，包括液晶显示用混晶材料及光刻胶产品，目前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，扩大公司在液晶材料及光刻胶产品领域的市场占有率。

（3）光纤光缆行业

1) 行业概况

光纤是实际承担通信信号传输的媒介，通过再加工成为光缆；光缆作为敷设现代通信线路的主要材料，是通信行业中最重要基础材料之一。光纤预制棒、光纤和光缆是光纤光缆行业的主要产品。光纤光缆的上游主要有光纤预制棒（由光纤材料如四氯化锗、特种气体等加工而成）、光纤涂料（主要应用于光纤预制棒后的拉丝工艺中）、光纤束管料（束管式光纤材料）、聚乙烯（光缆产品内外护套材料）、光纤光缆生产设备等，其中光纤预制棒是光纤光缆行业中技术含量较高及供应较为紧缺的上游产品，主要用于光纤的拉制。产业中游是光纤光缆及配套方案的制造商。下游应用领域包括通信行业、电力行业、智能电网、汽车行业、轨道交通、海洋领域等。

2023年，受益于“数字中国”、“网络强国”、“东数西算”等国家政策，市场需求持续提升，光缆线路总长度稳步增加。2023年，全国新建光缆线路长度473.79万公里，全国光缆线路总长度达6,431.79万公里，同比增长7.95%。中国为全球光缆主要市场，全球及中国光缆需求有望稳步发展。据CRU预计2023-2027年全球光纤光缆需求将保持良好的发展态势，光缆年复合增长率约为4%，全球光缆耗纤2024年将超过6亿芯，呈长期看好局面。中国移动作为中国普通光缆采购需求风向标，2023-2024年采购需求及单价限价趋于平稳。从集采规模看，中国移动2023-2024年普通光缆集采规模为1.08亿芯公里，与历年集采规模1亿芯公里左右的水平基本一致，这在5G投资规模逐渐收缩的趋势下是一个积极向好的产业信号。从中标厂商来看，前五大厂商长飞、烽火、中天、亨通、富通中标总份额为66.25%，比2021-2022年的70%有所下降，预示着二线厂商市场机会有望增加。

2) 行业趋势

中国5G基站建设持续推进，带动光纤光缆需求提升。2023年，三家基础电信企业和中国铁塔股份有限公司共完成电信固定资产投资4,205亿元，比上年增长0.3%。其中，5G投资额达1,905亿元，同比增长5.7%，占全部投资的45.3%。截至2023年末，全国5G基站为337.7万个，占移动基站总数的29.1%，占比相较于上年末提升7.7%，相较2019年年末提升27.2%，5G基站数量2019-2023年复合年增长率高达116.8%。未来随着5G基站占比的持续提升，有望进一步刺激光纤光缆需求提升。

今年上半年我国电信业务收入累计完成8,941亿元，同比增长3%。其中，新兴业务和固定互联网宽带业务收入实现增长，三大运营商新兴业务收入达2,279亿元，同比增长11.4%，拉动电信业务收入增长2.7%。网宽带业务收入1,365亿元，同比增长5.4%。

随着新一代信息技术发展、企业数字化转型以及数字经济发展不断深化，算力应用场景不断涌现，数据中心需求稳步提升，“东数西算”工程将进一步深入，未来国内数据中心建设将继续加大，同时助推光纤升级换代，新型光纤或将迎来高速增长。《中国数据中心产业发展白皮书（2023年）》预计至2025年“十四五”规划期末，拟实现数据中心机架规模增长至1,400万架，规模总量翻两倍，总增量投资约7,000亿元。

公司的相关产品主要应用于光纤光缆领域。其中，公司的光纤光缆涂料系列产品在国内市场上占据重要地位，是公司业务持续发展的重要支撑。这些产品以其出色的性能和质量，赢得了广大客户的信赖和认可，为公司在激烈的市场竞争中脱颖而出奠定了坚实基础。

（4）医药中间体行业

1) 行业概况

医药行业是一个集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业，也一直受到我国政府的高度重视和扶持，而医药中间体行业是精细化工行业的重要分支，同时也是原料药的上游，是化学制药行业的重要组成部分。

2) 行业趋势

随着国内经济快速发展、生产技术的进步、国内市场需求的快速增长、原料和资金供应状况的改善、全球化专业分工以及发达国家由于生产成本和市场饱和等原因而采取战略转移和重组等策略，我国精细化工行业遇到了前所未有的发展机遇。近年来，受经济增长方式转变、经济结构调整、供给侧改革需求等因素影响，我国精细化工继续保持快速增长态势。

据Mordor Intelligenc研究报告指出2024年全球医药中间体市场规模预计为423.1亿美元，预计到2029年将达到605.2亿美元，在预测期内（2024-2029年）复合年增长率为7.42%。

全球原料药中间体出口连续五年保持增长，目前全球原料药需求面临去库存压力，激素类、抗生素类、维生素类、解热镇痛类等大宗原料药出口竞争加剧，价格持续下降；中国原料药板块由于上游原材料涨价、发货周期波动、运输成本上涨、海外客户去库存等影响，整体表现波动明显。2023年占我国医药出口市场50%的西药产品出口额510.7亿美元，2023年呈逐季度环比下降趋势；2024第一季度我国西药产品出口额132.5亿美元，同比降低3.9%，是带动整体出口额下降的主要因素。当前原料药价格正处历史高位逐步回落阶段，已接近三年来的价格底部。展望2024下半年，随着原材料价格见顶、海运成本回落、部分企业新产能加速投放等，此前对板块业绩造成的扰动因素或将逐步出清，特色原料药板块有望迎来新拐点。

我国已成为全球第一大药物制剂的生产国和主要出口国，医药中间体和化学原料药产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业的各个领域，未来发展潜力巨大。

医药制造业是一个周期性较弱、政策性较强的行业。国家统计局全国规模以上医药制造业数据显示，2024年1-5月，全国规模以上医药制造业实现营业收入8,077亿元，同比下降0.8%。因受集采、国谈、特定公共卫生防护产品销量锐减、医药出口下降和原材料价格波动等因素影响，2024年医药制造业持续负增长，整体表现走弱。医药工业整体增速在国家医保局成立背景下，随着带量采购执行，行业格局变化在即，后续有望恢复增长。宏观上医药工业收入增速低于10%，但结构上分化愈加明显，创新药、创新器械、医药消费品等成为行业主要增长动力。展望2024年，预计随着集采、国谈步入稳态，医药出口恢复，医药工业整体增速将持续回暖。

2024年2月，国家医保局发布《关于建立新上市化学药品首发价格形成机制鼓励高质量创新的通知（征求意见稿）》，首发价格五年稳定期凸显国家对于创新药的扶持。国家从政策层面“全链条”支持创新药，从研发、审评审批、准入、支付、投融资等全方位支持新药研发，为创新药提供了良好的发展环境，在此背景下，我国医药行业将迎来进一步的发展。

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，更好地融入国内外医药产业链及供应链。

2、公司所处行业的周期性、区域性和季节性特点

屏幕显示材料和半导体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，无显著的行业周期性，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。

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。

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。医药行业的生产、销售通常并无明显季节性特征，故医药中间体行业也无明显季节性特征。

3、公司主要产品的上下游产业链

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。

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。

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。

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）公司主要经营业绩情况

2024年上半年，国内经济表现回暖向好，电子化学品行业景气度提升，但国际环境依然复杂严峻，国内有效需求不足、社会预期偏弱。面临不断变化的经营环境，公司始终坚持以科技创新为第一核心竞争力，加强研发进行产品迭代升级、优化产品结构，推出更具竞争力的新型产品，保障收入规模整体稳定增长。报告期内，公司实现营业收入140,880.43万元，较去年同期增长8.28%；实现归属于上市公司股东的净利润12,015.42万元，较去年同期下降31.01%，主要是报告期内公司投资的交易性金融资产公允价值较同期减少以及本期计提的信用减值损失增加所致。报告期，公司各主要业务板块的业绩表现如下：

1、2024年上半年，屏幕显示行业整体处于承压修复期，显示面板下游需求恢复，同时面对屏幕大尺寸化趋势加快，公司及时调整产品结构，本报告期公司屏幕显示材料业务实现营业收入67,493.99万元，较上年同期增加11.81%，业务毛利率上涨2.76%。

2、半导体材料受益于下游应用市场需求的逐步回暖，以及公司持续进行技术升级并不断加强对产品的推广、销售以及综合服务力度的提升，本报告期实现营业收入32,690.01万元，较上年同期增加25.92%。

3、报告期，公司紫外固化材料业务和医药中间体业务因受到行业周期波动以及下游需求不振影响，营业收入与上年同期相比均有所下降，其中紫外固化材料业务实现营业收入28,746.03万元，同比减少13.98%；医药中间体业务实现营业收入7,874.03万元，同比减少7.80%。

2024年下半年，公司将加强成本费用管控，提高经营效率，并积极根据市场变化及时整合资源，提升资源使用效能。除前述多项降本增效举措外，公司亦会大力开拓市场，推动新产品市场拓展，深化产业链高端产品布局，不断增强公司整体实力，提高盈利能力，确保公司稳步发展。

（四）公司具体经营措施概述

1、深耕存量客户，积极开拓新客户

公司在电子化学材料行业深耕多年，积累了丰富的行业服务经验，能够针对客户的不同需求快速反应，满足客户对于产品的特殊需求，制定个性化的解决方案。多年来公司凭借过硬的产品研发与制造能力、高品质的服务以及良好的信誉，赢得了众多国内外客户的信任，并与之建立了长期稳定的合作关系。

报告期内，公司在保有存量客户原有合作的基础上，不断加强对存量客户的二次开发，通过积极参与客户新产品研发、技术沟通交流等方式，深入挖掘客户潜力，增加供应产品类型，提高销售份额。同时，公司积极开拓新客户，加强营销队伍建设，建立多样化、多层次的营销网络，并积极拓展公司产品在下游行业中的应用，提高公司产品市场占有率与品牌知名度。

2、加大研发力度，取得创新新成果

公司作为国家级高新技术企业，始终将创新与自主研发放在首位。为持续提升产品竞争力，公司不断加大研发投入，完善研发创新体系，积极探索行业前沿技术，将技术创新的着眼点立足于符合政策发展方向、行业特点、市场需求及公司自有现状的前沿应用技术创新上，以技术创新驱动未来发展。面对传统光引发剂TPO具有生殖毒性的缺点，以及下游产品及行业亟需相关替代品的市场需求，公司自主研发出新一代光引发剂TMO作为TPO的优良替代品，凭借创新及对行业的重要影响，公司“TMO新一代光引发剂”获得了“荣格技术创新奖”。目前TMO产品已经在公司安庆生产基地实现了工业化量产，并在多个与人体有密切接触应用场景下的配方产品里实现了导入。

截至2024年6月30日，公司及子公司获得各类专利证书共675项，其中，发明专利证书653项，实用新型专利证书22项；境内专利证书501项，境外专利证书174项；境外专利证书中台湾专利107项，美国专利33项，韩国专利16项，日本专利13项，印度专利3项，欧洲专利2项；另外，公司尚有318篇专利正在申请中，有11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40项，其中和成显示新增20项、和成新材料新增7项、上海飞凯新增6项、昆山兴凯新增4项、安庆飞凯新增1项、大瑞科技新增1项、安庆莱霆新增1项。

3、积极进行现金分红，与投资者共享发展成果

公司积极履行社会责任，高度重视股东回报，自2014年上市以来连续多年实施分红，维护投资者长远利益，与全体股东共享公司的经营成果。报告期内，在充分考虑公司当前的资金状况及未来资金使用计划的前提下，公司制定了2023年度利润分配预案，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），实际共计派发现金分红总额42,134,387.76元（含税），占2023年度归属于上市公司股东净利润的37.50%。此外，公司主动响应相关部门关于提高上市公司质量的政策文件，为稳定投资者分红预期，更好地回报投资者，让投资者更好规划资金安排，更早分享公司成长红利，公司提出2024年中期分红计划，向市场传递公司创造价值、预期向好的积极信号。未来公司将根据所处发展阶段，统筹好公司发展与股东回报的动态平衡，继续切实让投资者分享企业的成长与发展成果。

4、重视人才内培外引，打造高水平人才梯队

公司积极推行“以人为本”的人才发展战略，制定了“内培外引”的人才梯队建设机制，优化人才结构。一方面，公司通过“内培”完善内部人才培养与晋升渠道，使契合公司“企业文化”和“企业价值观”的人才具有清晰明确的成长目标；另一方面，公司积极利用外部多渠道引入高端人才，不断扩充和培养核心队伍。

报告期内，公司积极引进管理、技术人才，并通过多种渠道开展员工培训工作，公司人才梯队建设取得了较大成效。同时，公司通过股权激励计划等长效激励机制，有效地将股东权益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，实现员工与公司共同成长，为公司发展提供有力的支持与保障。

5、推进信息系统建设，提升公司综合竞争力

报告期内，为夯实管理基础，提升整体经营能力，公司持续推进信息化与数字化建设，努力实现业务数据化与数据业务化。公司在原有信息系统的基础上，结合各业务模块需求，全面规划升级现有信息管理系统，打通各业务链条，逐步实现管理标准化，简化流程传递，提高公司各部门之间的信息共享水平，提升公司内部的协同合作能力和运行效率。通过搭建和完善信息系统，对内提质增效，促进流程机制变革，对外以客户为中心，创造新的服务模式，为管理层快速决策提供强有力的支持，帮助提升公司管理效率、客户服务效率、风险管控效率。

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）研发创新优势

公司坚持技术创新驱动产业发展，集生产、销售、服务于一体，并拥有与之配套的研发体系。作为国家高新技术企业，公司拥有国家认定企业技术中心并设立“博士后科研工作站”，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，凭借着先进的技术和较强的研发能力，不断推出具有竞争力的高性能材料产品，为客户提供高质量的产品和服务。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。

公司始终重视核心竞争优势积累，持续推进技术革新和精益管理，重视科研投入力度，技术实力不断增强，产品品类不断扩展，经济效益稳步提升，始终在市场竞争中保持先发优势。公司及全资子公司和成显示、和成新材料、安庆飞凯、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“国家企业技术中心”，同时凭借在高科技材料领域的创新软实力与重视知识产权保护的战略理念，蝉联上榜上海市产业技术创新促进会联合市科协发布的《2024上海硬核科技企业TOP100榜单》。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是“国家知识产权示范企业”，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“2023年度高新技术企业10强”称号。截至报告期末，公司及子公司获得各类专利证书共675项，其中，发明专利证书653项，实用新型专利证书22项。

（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，自主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。

公司坚持“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，把质量管理作为竞争力的关键，在保证原材料采购质量的基础上最大程度降低生产成本，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

公司凭借优质稳定的产品质量、高效快速的交付能力在业内拥有良好的口碑和品牌形象，获得客户的广泛认可。自2006年以来，公司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。

紫外固化光纤光缆涂覆材料方面，公司产品由于固化速度快、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。

面对TFT液晶材料国产化进程的加速，国内TFT液晶材料需求明显增加，公司抓住契机，迅速把握市场机遇，主动追踪行业最新发展趋势，通过不断优化产品品质与服务质量，深耕多个细分市场，满足客户日益多样化的需求。公司成功地将产品线引入中大型液晶面板厂商，加大了市场拓展的力度，实现了收入规模的持续扩大。公司依靠自身的技术实力和不懈努力，以技术领先、产品稳定性高和快速响应的服务机制为竞争优势，逐步与众多大中型液晶面板厂商构建了稳固的战略合作伙伴关系，为公司的长期发展奠定了坚实的基础。

（四）技术服务优势

公司在电子化学材料领域深耕细作，坚持以用户为中心，在为用户提供优质产品的同时，更能从技术研发、生产、售后服务、品质管理、供应体系等各方面为用户提供一体化的整体解决方案，多方位整合公司资源，快速响应需求，为用户带来丰富和优质的服务。首先，公司在安庆、南京、苏州、广州、深圳、香港和台湾等地均设有子公司，构建了以上海为中心的销售+服务网络，可以满足国内客户使用产品过程中不时提出的改进生产工艺、开发新产品等个性化要求。再者，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

公司凭借多年技术积淀以及良好的产品质量和服务，在保持业务稳定增长的同时，获得了良好的品牌声誉，尤其在紫外固化材料以及屏幕显示材料两大领域，品牌影响力尤为显著。此外，公司通过参与国内外专业展会、提供专业的技术支

持、以及个性化的客户访问等多种途径，不断地向目标市场传达行业前沿技术和产品动态，实施了全方位、多层次的营销策略，进一步增强了品牌影响力。

公司坚持高质量发展，长期追求极致制造、极致品质、极致服务，依托良好的市场口碑与市场地位，目前公司与国内外大型面板厂商、知名汽车制造企业等建立了稳定的供应关系。为了持续增强市场竞争力，公司积极投入技术研发和创新，不断提升产品的性能和质量优势，从而进一步巩固了与客户的关系，增强了客户黏性，树立起更好的品牌形象。

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	1,408,804,297.50	1,301,122,686.71	8.28%	
营业成本	898,511,346.20	853,292,122.03	5.30%	
销售费用	78,486,017.10	50,751,650.48	54.65%	主要系公司报告期收入增加、新产品市场开拓，销售佣金及销售服务费用上升所致。
管理费用	139,577,680.25	118,883,577.22	17.41%	
财务费用	20,983,321.11	26,516,065.15	-20.87%	
所得税费用	14,738,835.81	20,725,293.00	-28.88%	
研发费用	87,141,124.56	89,153,125.31	-2.26%	
其他收益	19,180,730.91	8,372,793.83	129.08%	主要系公司报告期政府补助较同期增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	40,049,715.02	17,521,310.96	128.58%	主要系公司报告期处置交易性金融资产取得的投资收益较同期增加所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-54,218,844.40	30,815,434.58	-275.95%	主要系公司投资的交易性金融资产公允价值较同期减少所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,193,941.36	-516,604.63	4,002.55%	主要系公司报告期应收账款坏账准备较同期增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,481,958.01	-1,110,229.06	123.55%	主要系公司报告期存货跌价较同期增加所致。
营业外收入	4,228.91	1,015,710.92	-99.58%	主要系公司报告期无须支付的款项减少所致。
外币财务报表折算差额	-2,052,409.41	8,434,384.57	-124.33%	主要系外币汇率影响，报告期外币财务报表形成汇兑损失。
经营活动产生的现金流量净额	264,289,772.27	5,410,110.22	4,785.11%	主要系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加、支付其他

				与经营活动有关的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-244,653,633.67	-435,143,296.99	43.78%	主要系公司报告期购买银行理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-247,066,145.14	70,124,347.47	-452.33%	主要系公司报告期控制融资规模，向金融机构偿还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-234,941,203.37	-350,160,975.89	32.90%	主要系销售商品，提供劳务收到的现金较同期增加及购买银行理财产品等投资活动较同期减少所致。
	报告期末	报告期初	同比增减	变动原因
其他应收款	61,691,974.38	46,822,059.91	31.76%	主要系公司报告期往来款增加所致。
一年内到期的非流动资产	31,129,200.00	20,406,400.00	52.55%	主要系公司报告期内一年内到期的大额存单增加所致。
债权投资	122,923,198.63	91,750,700.00	33.98%	主要系公司报告期大额存单增加所致。
其他非流动资产	48,295,072.36	27,211,327.11	77.48%	主要系公司报告期项目设备及工程预付款项增加所致。
应付职工薪酬	58,225,864.53	85,038,546.69	-31.53%	主要系公司报告期支付 2023 年度年终奖所致。
其他应付款	108,333,066.10	74,677,433.36	45.07%	主要系公司报告期应付利息、应付股利和预提费用增加所致。
应付利息	5,406,296.34	769,731.26	602.36%	主要系公司报告期末支付的利息增加所致。
应付股利	5,269,646.60		100.00%	主要系公司报告期末支付子公司少数股东分红款所致。
一年内到期的非流动负债	35,061,882.28	76,867,188.83	-54.39%	主要系公司一年内到期的长期应付款、一年内到期的长期借款减少所致。

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	674,939,872.26	407,257,090.69	39.66%	11.81%	6.91%	2.76%

半导体材料	326,900,083.75	207,041,195.25	36.67%	25.92%	24.56%	0.70%
紫外固化材料	287,460,294.71	177,955,694.77	38.09%	-13.98%	-20.43%	5.01%
合计	1,289,300,250.72	792,253,980.71	38.55%	7.67%	2.79%	2.92%

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	837,427,366.38	13.02%	1,072,704,738.45	16.54%	-3.52%	
应收账款	966,839,869.38	15.03%	950,304,932.97	14.65%	0.38%	
存货	668,200,875.03	10.39%	646,564,713.35	9.97%	0.42%	
长期股权投资	4,897,875.74	0.08%	4,898,642.57	0.08%	0.001%	
固定资产	1,395,903,551.55	21.70%	1,428,237,568.75	22.02%	-0.32%	
在建工程	310,044,575.24	4.82%	307,350,790.36	4.74%	0.08%	
使用权资产	4,191,793.93	0.07%	5,492,875.88	0.08%	-0.01%	
短期借款	676,070,021.83	10.51%	863,495,757.53	13.31%	-2.80%	
合同负债	3,643,842.49	0.06%	3,153,456.52	0.05%	0.01%	
长期借款	307,152,853.51	4.78%	308,742,366.80	4.76%	0.02%	
租赁负债	2,611,581.39	0.04%	3,056,117.52	0.05%	-0.01%	

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
金融资产				
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	243,427,725.69	-54,218,844.40		

2.衍生金融资产				
3.其他债权投资				
4.其他权益工具投资	276,963,349.31		503,847.80	
金融资产小计	520,391,075.00	-54,218,844.40	503,847.80	
上述合计	520,391,075.00	-54,218,844.40	503,847.80	

(续上表)

项目	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)	730,021,536.00	607,355,367.69		311,875,049.60
2.衍生金融资产				
3.其他债权投资				
4.其他权益工具投资	785,000.00			278,252,197.11
金融资产小计	730,806,536.00	607,355,367.69		590,127,246.71
上述合计	730,806,536.00	607,355,367.69		590,127,246.71

其他变动的内容：无

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
货币资金	124,009,715.51	信用证、保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	113,306,682.11	抵押借款
固定资产	86,549,082.53	融资租赁
无形资产	17,690,908.22	抵押借款
合计	341,556,388.37	--

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
44,060,107.21	88,202,017.24	-50.05%

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
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	2.47%	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、宁波甬前股权投资合伙企业（有限合伙）、上海崧源晖远私募投资基金有限公司、长三角一体化示范区（苏州吴江）汾源产业投资中心（有限合伙）、上海浦东引领区海通私募投资基金合伙企业（有限合伙）、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、湖州南浔恒诚资产经营有限公司、衢州汇衢股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海兴格资本投资有限公司、平潭阳光智谷投资合伙企业（有限合伙）、北银理财有限责任公司、上海吉六零擎松创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州长川科技股份有限公司	长期
合计	--	--	50,000,000	--	--	--	--

（续上表）

被投资公司名称	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）	投资	审批程序已完成，截止报告期末累计实际投入2,500万元资金。	不适用	-51,474.95	否	2024年6月14日； 2024年6月26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：2024-082，2024-084）
合计	--	--	不适用	-51,474.95	--	--	--

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
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	自建	是	制造业	15,400,540.61	131,351,030.31
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	自建	是	制造业	13,044,325.73	78,601,818.83
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	自建	是	制造业	7,634,853.92	25,643,170.22
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	自建	是	制造业	4,289,728.39	10,135,222.43
B1/B2 车间废气治理提升改造项目	自建	是	制造业	2,884,122.56	2,884,122.56
合计	--	--	--	43,253,571.21	248,615,364.35

(续上表)

项目名称	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)
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	筹集资金及自有资金	53.10%					
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	筹集资金及自有资金	98.25%					
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	筹集资金及自有资金	26.96%					
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	筹集资金及自有资金	6.37%					
B1/B2 车间废气治理提升改造项目	自有资金	81.94%					
合计	--	--			--	--	--

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	152,915,263.92	-54,809,106.04	2,065,973.35		1,132,095.69			99,040,035.54	自有资金
股票	3,736.00			21,536.00	25,272.00				自有资金
其他	367,472,075.08	590,261.64	-1,562,125.55	730,785,000.00	606,198,000.00			491,087,211.17	自有资金
合计	520,391,075.00	-54,218,844.40	503,847.80	730,806,536.00	607,355,367.69			590,127,246.71	--

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	4,092.73
已累计投入募集资金总额	48,671.42
报告期内变更用途的募集资金总额	
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》、《关于签订募集资金三方监管协议和注销部分募集资金专户的公告》（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）。

三、募集资金使用和结余情况

1、2023 年 10 月 24 日，公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《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 亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第五届董事会第五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。

2、2024 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《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（含募投项目实施主体）在保证不影响募投项目正常实施、不影响公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，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低风险、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），授权期限自第五届董事会第九次会议审议通过之日起一年内有效，在上述额度和授权期限范围内，资金可以循环滚动使用。

3、截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 48,671.42 万元，尚未使用的募集资金余额为 34,749.32 万元（含存款利息及现金管理收益），其中，公司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 9,830.00 万元，剩余 24,919.32 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)	募集资金净额	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	19,282.00					已变更			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	2,772.67	16,362.73	84.86%				否	否
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	是	11,307.00	11,307.00			381.78	3.38%[注]	已变更			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	735.06	1,263.91	11.18%				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	11,095.00		4,895.38	44.12%	2022 年 12 月	773.03	708.12	否	否
年产 2000 吨新型光引发剂项目	是	9,512.00	9,512.00					已变更			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	585.00	1,131.74	11.90%				否	否
年产 500 公斤 OLED 显示材料项目	是	6,555.00	6,555.00					已变更			否	是
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	否			6,555.00		1,491.13	22.75%	已终止			否	是
补充流动资金	否	23,144.75	24,749.00	23,144.75		23,144.75	100.00%	已完成			不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,895.75	82,500.00	80,895.75	4,092.73	48,671.42	--	--	773.03	708.12	--	--
超募资金投向												
合计	--	80,895.75	82,500.00	80,895.75	4,092.73	48,671.42	--	--	773.03	708.12	--	--
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“年产 2000											

和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>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) 经过变更的“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> <p>3) “年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目”因处于运营初期、产能尚处于爬坡阶段以及下游需求相对疲软等因素影响，截止报告期末暂未达到预计收益。</p> <p>4) 鉴于“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”的市场、行业环境发生变化，在综合考虑当前社会环境、建成产能、市场需求等因素后，为更好的提高募集资金使用效率，经公司股东大会和债券持有人会议审议通过，公司决定终止本募集资金投资项目，并将该募集资金投资项目终止后所对应的剩余募集资金投入到其他募集资金投资项目中使用。因此“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”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>报告期内，鉴于募集资金投资项目“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”的市场、行业环境发生变化，结合公司实际情况、未来经营发展规划，经 2024 年 1 月 23 日公司召开 2024 年第一次临时股东大会和 2024 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，公司终止本募集资金投资项目后，计划将“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”的剩余募集资金（含存款利息及现金管理收益）人民币 5,264.26 万元（最终以资金转出当日银行结息后实际金额为准）投入到其他募集资金投资项目中使用。公司会积极筹划并根据其他募集资金投资项目的建设进度和募集资金使用情况尽快确定具体调整方案，在确定具体方案前该部分募集资金继续存放于原募集资金专户，且公司可根据实际情况在审批范围内进行暂时补充流动资金或进行现金管理。</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叉口东北角。</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</p>

	<p>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	<p>适用</p> <p>以前年度及报告期内发生</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> <p>4) 2023 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意终止“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”，并将该募投项目的剩余募集资金投入到其他募集资金投资项目中使用。上述议案经 2024 年 1 月 23 日公司召开 2024 年第一次临时股东大会和 2024 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	适用

	<p>1、报告期内用于暂时补充流动资金的募集资金</p> <p>2023 年 10 月 24 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，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 亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第五届董事会第五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。</p> <p>截止至 2024 年 6 月 30 日，公司未发生使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金情况。</p> <p>2、以前年度用于暂时补充流动资金的募集资金</p> <p>1) 2021 年 8 月 9 日，公司召开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。</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。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。</p> <p>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已全部归还至公司募集资金专用账户，未超额、超期使用。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>“年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目” 2022 年底已竣工，目前该项目产能尚处于爬坡阶段，2024 年 1-6 月项目已达成一定收益。截止 2024 年 6 月 30 日，该募投项目银行专用存款账户余额为 66,506,309.68 元，因项目存在相关合同尾款、质保金尚未支付等因素，项目募集资金结余的具体金额以后期实际情况为准。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 347,493,172.40 元（含存款利息/现金管理收益）。</p> <p>其中：1) 募集资金 249,193,172.40 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) 2024 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《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（含募投项目实施主体）在保证不影响募投项目正常实施、不影响公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，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低风险、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）。授权期限自公司第五届董事会第九次会议审议通过之日起一年内有效。在上述额度和授权期限范围内，资金可以循环滚动使用。截至 2024 年 6 月 30</p>

	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到期金额为 98,300,000.00 元。
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。

注：“10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”已经公司于 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”，故该项目投资进度=项目实际累计投入金额/项目募集资金承诺总投资额=3,817,857.50/113,070,000.00=3.38%。

(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		1,491.13	22.75%	已终止	不适用	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	年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目	19,282.00	2,772.67	16,362.73	84.86%		不适用	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	735.06	1,263.91	11.18%		不适用	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	585.00	1,131.74	11.90%		不适用	否	否
合计	--	46,656.00	4,092.73	20,249.51	--	--	不适用	--	--
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以及 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021</p>								

	<p>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）	<p>1) 由于市场环境变化，若公司继续按原计划建设募投项目“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”对公司业务的提升作用极为有限，甚至会出现产品订单稼动率下滑的风险。2023 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，2024 年 1 月 23 日经公司 2024 年第一次临时股东大会和 2024 年第一次债券持有人会议审议通过上述议案，公司已终止该募集资金投资项目，该项目未达到计划进度及预计收益。</p> <p>2) “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。</p>
变更后的项目可行性发生重大变	募投项目“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”的市场、行业环境发生变化，在综合考虑当前社会环境、建成产能、市场需求等因素后，为更好地提

化的情况说明	高募集资金使用效率，经 2023 年 12 月 29 日公司召开的第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议、2024 年 1 月 23 日召开的 2024 年第一次临时股东大会和 2024 年第一次债券持有人会议审议并通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意公司终止“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”，并将其剩余募集资金投入到其他募集资金投资项目中使用。目前，该募投项目剩余募集资金依旧留存于原募集资金专户，待公司审慎科学地制定出具体调整方案，并在履行必要的审议程序后择机启动。
--------	---

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	29,000	9,830		
银行理财产品	自有资金	41,000	13,000		
券商理财产品	自有资金	3,000	3,000		
私募基金产品	自有资金		1,000		
公募基金产品	自有资金		150		
合计		73,000	26,980		

注：报告期内存在以前年度发生并累计至 2024 年度的委托理财共计 13,950 万元，截至报告期末，已按期收回本金 10,970 万元，未到期余额 2,980 万元（其中使用募集资金购买的银行理财产品未到期余额 1,830 万元，使用自有资金购买的私募基金产品未到期余额 1,000 万元，使用自有资金购买的公募基金产品未到期余额 150 万元）。

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	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	
华泰证券股份有 限公司	证券	私募证券 投资基金	500	自有 资金	2023年8 月21日	随时赎 回, T+7 日到账	股票、港股通、 存托凭证、融资 融券、国债、可 转换债券、公募 基金、回购、收 益凭证等	合同 约定	合同 约定			未收回		是	否	
星展银行(中 国)有限公司上 海分行	银行	定期通知 存款	2,800	募集 资金	2023年 10月23 日	不约定存 期, 7天 到期自动 续存, 支 取时提前 通知银行	其他	到期一 次付	1.55%			部分收回 [注]		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	1,000	自有 资金	2023年 11月30 日	2024年2 月27日	其他	到期一 次付	3.30%	8.13	8.13	已收回		是	否	

申万宏源证券有限公司	证券	交易型开放式指数证券投资基金	150	自有资金	2023年12月1日	随时赎回	上证科创板100指数成分股及备选成分股等	合同约定	合同约定			未收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	结构性存款	5,000	募集资金	2023年12月8日	2024年1月8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%	11.04	11.04	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行	银行	保本浮动收益型产品	3,000	自有资金	2023年12月29日	2024年2月9日	浮动收益与黄金价格水平挂钩	到期一次付	2.95%	10.18	10.18	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	1,000	自有资金	2023年12月29日	2024年3月26日	其他	到期一次付	2.79%	6.80	6.80	已收回		是	否	
星展银行（中国）有限公司上海分行	银行	结构性存款	8,000	募集资金	2024年1月2日	2024年4月2日	以人民币计价、与人民币利率挂钩	到期一次付	2.00%	39.89	39.89	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	1,000	募集资金	2024年1月10日	2024年4月10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%	6.73	6.73	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	1,000	募集资金	2024年1月12日	2024年2月18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%	2.64	2.64	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	1,000	募集资金	2024年1月12日	2024年2月18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%	2.64	2.64	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	1,000	募集资金	2024年1月12日	2024年2月18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%	2.64	2.64	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	3,000	募集资金	2024年2月21日	2024年3月21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	2.55%	6.08	6.08	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	1,000	自有资金	2024年3月5日	2024年9月2日	其他	到期一次付	2.40%			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	1,000	自有资金	2024年3月29日	2024年9月24日	其他	到期一次付	2.35%			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	1,000	自有资金	2024年4月2日	2024年9月24日	其他	到期一次付	2.35%			未收回		是	否	
星展银行（中国）有限公司上海分行	银行	结构性存款	8,000	募集资金	2024年4月3日	2024年7月3日	以人民币计价、与人民币利率挂钩	到期一次付	1.85%			未收回		是	否	
杭州银行股份有限公司	银行	结构性存款	4,000	募集	2024年4	2024年5	普通存款基础上	到期一	2.40%	5.52	5.52	已收回		是	否	

限公司上海分行		款		资金	月 15 日	月 6 日	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	次付								
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2024 年 5 月 6 日	2024 年 5 月 13 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	2.45%	2.35	2.35	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2024 年 5 月 7 日	2024 年 5 月 21 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	2.30%	5.29	5.29	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	2,000	募集资金	2024 年 5 月 10 日	2024 年 6 月 10 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	2.40%	4.08	4.08	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	7,000	自有资金	2024 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 31 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	1.74%	2.34	2.34	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2024 年 6 月 5 日	2024 年 6 月 12 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	2.10%	4.03	4.03	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2024 年 6 月 11 日	2024 年 9 月 11 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	2.35%			未收回		是	否	
招商银行股份有限公司南京分行营业部	银行	结构性存款	11,000	自有资金	2024 年 6 月 13 日	2024 年 9 月 13 日	浮动收益与欧元兑美元汇率价格水平挂钩	到期一次付	2.30%			未收回		是	否	
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,000	自有	2024 年 6	2024 年 9	浮动收益与欧元	到期一	2.30%			未收回		是	否	

限公司南京银行 营业部		款	资金	月 26 日	月 26 日	兑美元汇率价格 水平挂钩	次付									
			86,950	--	--	--	--	--		120.38	120.38	--		--	--	--

注：截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计赎回本金 970 万元（含以前年度赎回本金 350 万元），未到期本金余额为 1,830 万元。

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

公司报告期不存在委托贷款。

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
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	1,670,050,150.81	861,475,668.01
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	8,000 万元人民币	1,920,077,117.08	1,373,340,430.57

(续上表)

公司名称	公司类型	主要业务	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	486,933,296.29	43,279,182.83	38,922,192.88
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	524,581,144.10	157,872,540.96	136,065,318.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、ZHANG HUI（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8,000万元人民币，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

公司产品主要应用于屏幕显示材料、半导体材料、紫外固化材料及医药中间体等行业领域，这些行业受到宏观经济波

动的影响较大。尽管公司目前主营业务所处市场发展趋于良性循环，但国内外宏观经济发展存在不确定性，如果宏观经济衰退或增速减缓，公司下游行业可能会受到一定程度的冲击，进而影响公司主要业务的发展，公司经营将面临宏观经济波动带来的风险。

对此，公司将持续关注国际政治经济环境、国内宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学决策，紧抓进口替代和行业整合机遇，不断提高自主创新能力，研究开发高端产品，深化与战略大客户合作，提升客户和产品结构层次；当下游个别行业出现波动时，及时调整经营策略，集中资源加大对其他行业的开发力度，及时开拓新兴领域和市场，降低业绩对单一行业的过度依赖风险。

2、新产品研发和技术替代风险

电子化工材料作为电子信息与精细化工行业交叉形成的行业，行业专业性强、科技含量高，为了保持公司在技术上的竞争地位，公司需不断加大研发投入，对现有产品进行优化并适时推出新产品以适应市场需求。由于技术与产品创新均需要时间和资金投入，市场需求亦可能发生变化，以及研发过程及进度存在不确定性，可能导致研发结果不及预期，从而对公司的经营业绩、盈利能力产生不利影响，甚至公司有可能丧失技术和市场的领先地位。

对此，公司将持续不断地对新产品进行研发创新投入，对合成工艺进行优化，持续进行工艺改进。公司通过不断持续的研究应用市场和客户动向，能够把握市场的发展方向，并且在发展的过程中也积累了较多自主知识产权的核心技术，有一定的技术储备，能够降低新产品开发的风险。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、可转债募集资金投资项目的实施风险

公司在建可转债募投项目符合国家的产业政策和市场环境，与公司的主营业务和未来发展战略联系紧密。公司在实施募集资金投资项目前对相关政策、技术可行性、市场前景等进行了充分的分析及论证，但在项目实施过程中，可能会因市场环境变化、产业政策调整、行业发展走向调整、人才短缺、安全生产管理等因素导致不能按计划完成或无法达到预期收益。因此募集资金投资项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

对此，公司将会持续关注宏观经济、产业政策、市场环境等的发展和变化，选用项目管理方面的优秀人才对募投项目进行管控，积极推进募投项目的实施并定期披露募投项目的进展情况，尽快释放产能以降低甚至消除募投项目的建设实施所存在的风险。

4、商誉减值风险

2017年公司收购昆山兴凯60.00%、和成显示100.00%股权、大瑞科技100.00%股权，2023年收购润奥化工33.04%股权，根据《企业会计准则》规定，相关交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。截至本报告期末，公司商誉并未发生减值风险，若未来宏观经济形势萎靡或并购公司的市场情况、内部管理出现问题，导致经营状况和投资整合效果不达预期，则并购形成的商誉将继续存在减值风险，对公司的经营业绩会造成不利影响。

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。作为各收购公司的母公司，公司将进一步在技术、业务、资金等各个方面提供支持，通过持续跟踪关注并购子公司的经营情况及行业趋势，以及业务、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、运营管理风险

随着公司业务的发展，公司总资产及净资产规模不断增加，经营规模也将进一步提升。公司已建立了严格的内部治理体系和较为完善的管理制度，经营管理良好，但随着生产经营规模不断扩张，公司经营决策、人员管理和风险控制的难度将有所增加，对公司经营层的管理水平也提出了更高的要求。如果公司未能建立与生产经营规模扩张相适应的运营管理模式，将直接影响公司的发展速度以及公司的经营业绩。

对此，公司将根据内部组织变化，合理进行资源配置和组织架构调整，持续强化信息化建设，梳理优化流程管理，建立高效、协同、可复制的流程化组织。

6、环境保护的风险

公司属于精细化工行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题，为此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而被有关环保部门处罚，进而对公司生产经营造成不利影响的风险。同时，随着国家对环保的要求不断提高及社会对环境保护意识的不断增强，政府可能会颁布新的法律法规，提高环保标准，增加排污治理成本，从而导致公司生产经营成本提高，在一定程度上削弱公司的竞争力，影响收益水平。

对此，公司将持续高度重视环保工作，积极响应国家环保要求，在履行节能减排的社会责任的同时，注重环保系统规划，通过加强“三废”治理研究、工艺改进、技术改造和生产过程管理等措施降低环保风险。

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
2024年4月29日	公司会议室、线上会议室	其他	机构	参与公司2023年度暨2024年第一季度报告业绩交流会的机构投资者	关于公司产品、运营、管理等方面的内容暨年报、一季报业绩说明	《投资者关系活动记录表》（编号：2024-001，网站链接： www.cninfo.com.cn ）
2024年5月8日	全景网	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年度暨2024年第一季度报告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、一季报业绩说明	《投资者关系活动记录表》（编号：2024-002，网站链接： www.cninfo.com.cn ）

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案

是 否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.82%	2024 年 1 月 23 日	2024 年 1 月 23 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-008, 网站链接: www.cninfo.com.cn)
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.80%	2024 年 2 月 28 日	2024 年 2 月 28 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-027, 网站链接: www.cninfo.com.cn)
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.89%	2024 年 4 月 17 日	2024 年 4 月 17 日	《2024 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-051, 网站链接: www.cninfo.com.cn)
2023 年年度股东大会	年度股东大会	30.10%	2024 年 5 月 21 日	2024 年 5 月 21 日	《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-074, 网站链接: www.cninfo.com.cn)

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
苏斌	董事、副董事长、总经理	离任	2024 年 3 月 5 日	因个人原因, 主动辞去董事、副董事长、总经理职务
曹松	董事会秘书 副总经理	解聘	2024 年 3 月 5 日	因个人原因, 主动辞去董事会秘书、副总经理职务
ZHANG JINSHAN	总经理	聘任	2024 年 3 月 26 日	公司实际经营发展需要, 聘任为总经理
张娟	董事	被选举	2024 年 4 月 17 日	公司发展需要, 选举为董事
严帅	监事 监事会主席	离任	2024 年 5 月 21 日	因公司内部岗位调动, 主动辞去监事、监事会主席职务
	董事会秘书	聘任	2024 年 5 月 27 日	公司实际经营发展需要, 聘任为董事会秘书

贺云扬	监事 监事会主席	被选举	2024 年 5 月 21 日	公司发展需要，选举为监事、监事会主席
李晓晟	财务总监	解聘	2024 年 5 月 21 日	因公司内部岗位调动，主动辞去财务总监职务
王楠	财务总监	聘任	2024 年 5 月 27 日	公司实际经营发展需要，聘任为财务总监

注：1、2024 年 3 月 5 日，公司董事、副董事长兼总经理苏斌先生和公司董事会秘书、副总经理曹松先生向董事会递交辞职报告，因个人原因，决定辞去上述相应职务，辞职报告自送达董事会之日起生效。

2、2024 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，根据公司实际经营发展需要，同意聘任 ZHANG JINSHAN 先生为公司总经理，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

3、2024 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》，鉴于公司董事会空缺一席，为保障董事会持续高效运转，同意提名张娟女士为公司第五届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。2024 年 4 月 17 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过上述议案。

4、2024 年 5 月 10 日，公司监事、监事会主席严帅先生向监事会提交辞职报告，因公司内部岗位变动调整，决定辞去公司第五届监事会监事及监事会主席职务。根据有关规定，严帅先生辞职申请将自股东大会选举产生新任监事之日起生效，辞职后严帅先生仍在公司继续担任其他职务。同日，公司召开第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于补选第五届监事会非职工代表监事的议案》，同意补选贺云扬女士为公司第五届监事会非职工代表监事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第五届监事会任期届满之日止。2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过上述议案，且根据公司管理需要，同日召开第五届监事会第十一次会议，选举贺云扬女士为公司第五届监事会主席，任期自监事会审议通过之日起至第五届监事会任期届满之日止。

5、2024 年 5 月 21 日，公司副总经理兼财务总监李晓晟先生向董事会提交辞职报告，因公司内部岗位变动调整，决定辞去财务总监职务，辞职后仍在公司担任副总经理职务，辞职报告自送达董事会之日起生效。2024 年 5 月 27 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任王楠女士为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

6、2024 年 5 月 27 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，为保证公司董事会的日常运作及公司信息披露等工作的顺利开展，同意聘任严帅先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

7、上述表格中的“解聘”包括被辞退、主动辞职、工作变动等情形，具体以个人实际情况为准。

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公司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）

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）

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）

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公司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换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换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）

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）

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）

2023年9月18日，公司办理完成2022年限制性股票激励计划第一个归属期第一批次153名激励对象2,206,440股限制性股票的归属登记工作，确定本次激励计划限制性股票的归属日为2023年9月18日，归属的限制性股票上市流通日为2023年9月19日。2023年10月26日，公司办理完成2022年限制性股票激励计划第一个归属期第二批19名激励对象262,600股限制性股票的归属登记工作，确定本次激励计划限制性股票的归属日为2023年10月26日，归属的限制性股票上市流通日为2023年10月27日。（公告日：2023年9月19日，2023年10月27日；公告编号：2023-097，2023-111；网站链接：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及其控股子公司昆山兴凯、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》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	丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造建设项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2023]1号	/	在建	
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	B 厂区
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	已停产	
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	自主验收	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	已建	

(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用高档液晶材料项 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
2	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	报告表	南京市环保局宁环（六） 建[2023]43号	/	在建	南京新材料 产业园

(3) 昆山兴凯

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
1	长兴电子材料（昆山）有限公司 建设项目	报告表	苏州市昆山生态环境局审批编号： 963114	自主验收	已建
2	长兴电子材料（昆山）有限公司 建设项目	登记表	苏州市昆山生态环境局审批编号： 023314	自主验收	已建
3	长兴电子材料（昆山）有限公司 增加流动资金建设项目	登记表	苏州市昆山生态环境局昆环建 [2006]2293号	无需验收	已建
4	长兴电子材料（昆山）有限公司 固体废物污染防治专项论证	报告表	苏州市昆山生态环境局昆环建 [2017]1616号	无需验收	已建
5	长兴电子材料（昆山）有限公司 固危废规范化整治提升改造项目	登记表	苏州市昆山生态环境局登记编号： 201932058300004468	无需验收	已建
6	长兴电子材料（昆山）有限公司 废气处理设施项目	登记表	苏州市昆山生态环境局登记编号： 202132058300001449	无需验收	已建

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	水污染	甲苯	有组织排放	1	A 区	4.13mg/m ³	40mg/m ³	0.10t/a	0.38t/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	6.59mg/m ³	120mg/m ³	0.212t/a	0.34t/a	无超标
					B 区	40.9mg/m ³		0.153t/a	0.20t/a	
					C 区	2.04mg/m ³		0.326t/a	0.80t/a	
安庆飞凯	大气污染	VOCs	有组织排放	3	A 区	6.59mg/m ³	80mg/m ³	0.924t/a	1.20t/a	无超标
					B 区	7.57mg/m ³		1.25t/a	1.60t/a	
					C 区	11.35mg/m ³		2.743t/a	3.20t/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	77.45mg/L	500mg/L（执行园区污水处理接管标准）	1.39t/a	按园区排放总量控制	无超标
					B 区	175.15mg/L		18.97t/a		
					C 区	222.44mg/L		8.65t/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	昼间 57.0db (A) 夜间 46.2db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
					B 区厂界	昼间 56.4db (A) 夜间 48.2db (A)				
					C 区厂界	昼间 54.7db (A) 夜间 47.6db (A)				
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	COD180.53mg/L；氨氮 2mg/L；TP0.37mg/L	园区污水厂接管标准	COD3.112 吨；氨氮 0.10609 吨；TP0.00631 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 61.8db (A) 夜间 54.5db (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	4.8mg/m ³	60mg/m ³	0.59t/a	7.432t/a	无超标
昆山兴凯	大气污染	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区北侧	1.77mg/m ³	60mg/m ³	/	/	无超标
昆山兴凯	大气污染	低浓度颗粒物	有组织排放	1	厂区北侧	2.2mg/m ³	20mg/m ³	/	/	无超标
昆山兴凯	大气污染	非甲烷总烃	无组织排放	/	厂区西侧	0.99mg/m ³	4mg/m ³	/	/	无超标
昆山兴凯	大气污染	总悬浮颗粒物	无组织排放	/	厂区西侧	0.238mg/m ³	0.5mg/m ³	/	/	无超标
昆山兴凯	水污染	化学需氧量； 悬浮物	雨水排放口	1	厂区西侧	化学需氧量 30mg/L；悬 浮物 20mg/L	化学需氧量 500mg/L；悬浮 物 400mg/L	/	/	无超标
昆山兴凯	水污染	总氮、总磷、 悬浮物、五日 生化需氧量、 动植物油、pH 值、化学需氧 量、氨氮	雨水排放口	1	厂区西侧	总氮 10.4mg/L；总磷 2.7mg/L；悬浮物 30mg/L；五日生化需氧 量 52.3mg/L；动植物油 0.47mg/L；pH 值 7.4； 化学需氧量 126mg/L； 氨氮 4.7mg/L	总氮 70mg/L；总 磷 8mg/L；悬浮 物 400mg/L；五 日生化需氧量 350mg/L；动植 物油 100mg/L； pH 值 6.5-9.5；化 学需氧量 500mg/L；氨氮 45mg/L	/	/	无超标
昆山兴凯	噪声污染	噪声	厂界噪声	4	厂界东侧	昼间 53.0db (A) 夜间 49.9db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
					厂界南侧	昼间 59.0db (A) 夜间 50.2db (A)				
					厂界西侧	昼间 55.7db (A) 夜间 52.2db (A)				
					厂界北侧	昼间 49.9db (A) 夜间 50.4db (A)				

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（沸石转轮浓缩+催化氧化+高空排放）	45,000m ³ /h	在建
	废水	混凝气浮+高级氧化+水解酸化+接触氧化	180m ³ /d	在建
	危废	依托A区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	27t/96m ²	在建
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 ³ /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 ³ /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 ²	正常
	危废	依托B区新建固废仓库暂存，委托有资质公司处置	22t/80m ²	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+1根30米高排气筒	1-25,000m ³ /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 ³ /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 ²	正常
	危废	依托C区新建固废仓库暂存，委托有资质公司处置	91t/234m ²	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 ³ /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/295m ²	正常

(3) 昆山兴凯

污染物	污染防治设备设施或工艺	处理能力	运行情况
废气	有机废气处理装置（5级干式过滤器+活性炭吸附脱附+催化燃烧）	40,000m ³ /h	正常
危废	厂区危废仓库暂存，委托有资质公司处置	250t/171m ²	正常

公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家环保规定，全面履行环保主体责任，制定并实施了《污水排放管理制度》、《废气排放管理制度》、《噪声管理制度》、《废弃物管理制度》、《办公环境管理制度》、《厂区绿化管理规定》等制度。

安庆飞凯、和成新材料及昆山兴凯严格遵守环保相关的法律法规，建立起可靠的废水及废气等处理系统，并通过定期监测、监督检查机制及必要时聘请第三方检测机构进行检测，保证生产运营过程中产生的废水、废气、固体废弃物等的排放和处置符合国家及运营所在地的法律法规规定。安庆飞凯、和成新材料及昆山兴凯均无超标排放情况，符合环保部门相关要求。

报告期内公司及子公司深入践行绿色生产理念，坚持技术与管理并重，健全环保管理制度，优化环境治理设施，推进节能减排实践，确保污染物达标排放，严控污染物排放总量，全面部署污染防治工作，采取切实有效的措施减少废气、废水、固体废物的排放，着力推动绿色生产、绿色生活以及绿色发展，为改善环境质量做出积极贡献。

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、PH 和总磷的数值），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、氨氮、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检测。

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。

(3) 昆山兴凯

废气：定期对废气处理装置进行维护，其中包括滤网的更换，活性炭的更换等，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检测。

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 E/0 版

实施日期：2023 年 12 月 5 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：320116-2024-025-L

实施日期：2024 年 4 月 23 日

(3) 昆山兴凯

昆山兴凯已编制《突发环境事件应急预案》

编制单位：苏州金棕榈环境工程有限公司

备案号：320583-2023-1821-L

实施日期：2023 年 6 月 1 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；并设立了专门的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，2024年半年度公司已按相关法规要求缴纳了环境保护税。

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

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

在“碳达峰”、“碳中和”背景下，公司积极响应国家号召，以重视环境保护为己任，在生产中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念。公司通过采用先进生产设备和工艺技术，不断提高资源能源利用率，降低能源消耗与碳排放。同时，公司日常通过强化员工环保知识教育，细化办公生产用电管理，借助无纸化、远程视讯办公等一系列配套措施，提升员工的工作效率，实现企业与环境的高效、健康、可持续发展。

其他环保相关信息：无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极践行企业的社会责任，将保护投资者、债权人、员工、客户利益以及建立环保的管理体系融入企业日常经营管理中，推动履行社会责任行为的常态化、规范化，实现自身的可持续发展。

在股东和投资者权益保护方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、接待来访等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。为积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定和要求，在符合公司实际情况，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司制定了利润分配政策和分红方案以回报股东。

在员工权益保护方面，公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的劳动保障以及身心健康，尊重和维护员工的个人利益，建立了健全的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，并建立了较为完善的绩效考核体系，实现了员工与企业的共同成长。

在合作伙伴权益保护方面，公司本着客户至上、诚信经营的原则，与供应商、客户建立长期稳定的良好合作关系。同时公司坚持以客户为中心，以需求为导向，通过加强产品质量改善和满意服务，提高客户满意度和忠诚度。公司长期与供应商保持着互惠互利、合作共赢的友好关系，为供应商创造公开、公平、公正的良好竞争环境，建立了完善的供应商管理体系，拥有一批稳定、可靠的合格供应商，确保供应商在质量、成本、准时交货等方面符合公司的要求。

在环境保护与可持续发展方面，公司将环境保护、安全生产、节能减排作为可持续发展战略的重要内容常抓不懈，坚持守法自律、安全生产、防污降耗、清洁生产、持续改进，积极创造可持续发展的环境，树立公司良好的社会形象，为当地员工及百姓提供良好的生产生活环境。公司注重安全生产，加强安全管理组织建设，对相关部门进行日常监督检查，同时设有安全技能和预防措施培训，确保员工的作业安全、物料安全和公司的财产安全。

在社会公益方面，公司及子公司积极承担社会责任，以实际行动践行企业担当。报告期内，公司及和成显示、安庆飞凯、晶凯电子等子公司，通过节日慰问和慈善捐赠活动，向消防队伍和困难群体提供物质和资金支持，展现企业担当。

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会对此发表了专项说明，具体内容详见公司于2024年4月29日在巨潮资讯网披露的《董事会对公司2023年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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
上海飞凯诉东莞市弘高化工材料有限公司买卖合同纠纷	92.03	否	已结案	已判决，胜诉	收回执行款 4.30 万元，被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
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	已结案	已判决，胜诉	被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
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	已结案	已判决，胜诉	被告申请破产，我方作为债权人进行债权申报。第一次 2023 年分配 6,096.06 元，第二次 2023 年分配 10,272.98 元，第三次 2024 年分配 338.67 元，破产程序结束。		
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	已结案	已判决，胜诉	已收到执行款 2.50 万，被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
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	已结案	已判决，胜诉	被告已进入破产清算程序，已收回执行款 3.23 万元，破产程序结束。		
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	已结案	已判决，胜诉	被告已进入破产清算程序，现已收回执行款 18.47 万元，破产程序结束。		
昆山兴凯诉常州华夏电子有限公司买卖合同纠纷	25.59	否	已结案	已判决，胜诉	已申请强制执行，被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
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	已结案	已判决，胜诉	被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
上海飞凯诉山东环韵智能科技	12.42	否	已结案	双方达成和解，	被告未如期按和解书执		

有限公司买卖合同纠纷				法院制作调解书	行，已向法院申请强制执行，被执行人无财产可供执行，法院裁定终止本次执行程序。		
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	84.21	否	已结案	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，对方已经进入破产程序，我方作为债权人已经申报债权，第二次债权人会议表决通过，最终分配 20,483.31 元，破产程序结束。		
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	6,000.00	否	和成显示撤诉	/	/		
上海飞凯诉安徽凯正汽车电子有限公司买卖合同纠纷	106.88	否	已结案	双方达成和解并签订和解协议	对方已经履行。		
上海飞凯诉深度新材料有限公司买卖合同纠纷	65.85	否	已结案	双方达成和解，法院制作调解书	对方已经履行。		
上海飞凯诉山东太平洋光电有限公司买卖合同纠纷	267.94	否	执行阶段	已判决，胜诉	对方未履行，强制执行中。		
上海飞凯诉富通集团（嘉善）通信技术有限公司票据纠纷	977.69	否	已判决，胜诉	已判决，胜诉	对方未履行调解协议，强制执行申请被驳回，继续申请强制执行。		
上海飞凯诉富通集团（嘉善）通信技术有限公司票据纠纷	117.58	否	已判决，胜诉	已判决，胜诉	对方未履行调解协议，强制执行申请被驳回，继续申请强制执行。		
上海飞凯诉富通集团（嘉善）通信技术有限公司、杭州富通通信股份有限公司的票据纠纷	327.95	否	已判决，胜诉	已判决，胜诉	对方未履行调解协议，强制执行申请被驳回，继续申请强制执行。		
上海飞凯诉富春金泰科技有限公司票据纠纷	69.30	否	双方达成调解	双方达成和解，法院制作调解书	对方未履行调解协议，强制执行申请被驳回，继续申请强制执行。		
上海飞凯诉杭州富通通信股份有限公司票据纠纷	133.78	否	已结案	双方达成和解，法院制作调解书	对方已经履行。		
上海飞凯诉深圳新澳科电缆有限公司票据付款请求权纠纷	33.73	否	执行阶段	已判决，胜诉	对方未履行，强制执行中。		
上海飞凯诉富通住电光纤（嘉兴）有限公司票据追索权纠纷	551.20	否	已结案	双方达成和解，法院制作调解书	对方已经履行。		

上海飞凯诉富通光纤光缆（成都）有限公司买卖合同纠纷	277.14	否	执行阶段	双方达成和解，法院制作调解书	对方未履行，强制执行中。		
上海飞凯诉山东富通光导科技有限公司买卖合同纠纷	28.18	否	执行阶段	双方达成和解，法院制作调解书	对方未履行，强制执行中。		
上海飞凯诉天津富通光缆技术有限公司滨海新区分公司买卖合同纠纷	137.89	否	执行阶段	双方达成和解，法院制作调解书	对方未履行，强制执行中。		
上海飞凯诉天津富通光纤技术有限公司买卖合同纠纷	2,281.62	否	双方达成调解	双方达成和解，法院制作调解书	等待调解方案的履行。		
上海飞凯诉河源市中启辰精密电子科技有限公司票据纠纷	19.13	否	双方达成调解	双方达成和解，法院制作调解书	等待调解方案的履行。		
上海飞凯诉深圳宇玲文旅科技有限公司、东莞市展鑫电子科技有限公司、东莞市金世尊电子科技有限公司票据付款请求权纠纷	30.00	否	申请立案中	/	待立案。		
和成显示诉河南省华锐光电产业有限公司买卖合同纠纷	144.82	否	申请立案中	/	待立案。		

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
上海飞凯、曹松（原公司高管）、苏斌（原公司董事、高管）	其他	1、公司从事的PCBA业务未按规定执行相应审议程序并披露，且对其相关会计处理不符合规定； 2、曹松作为时任董事会秘书、苏斌作为时任总经理，对公司从事的PCBA业务违规行为负有主要责任。	其他	2024年4月15日，上海证监局对相关当事人出具《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》（（2024）140号）、《关于对曹松采取出具警示函措施的决定》（（2024）141号）和《关于对苏斌采取出具警示函措施的决定》（（2024）142号）。	2024年4月15日	详见巨潮资讯网披露的《关于公司及原部分董事、高管收到上海证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-049； 网站链接： www.cninfo.com.cn）

整改情况说明

适用 不适用

公司收到上海证监局下发的《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》（（2024）140号）后，公司董事会及管理层高度重视，深刻反思公司在信息披露管理、会计核算规范及规范运作等方面存在的不足，本着严格自律、认真整改、规范运作的态度，结合公司实际情况并对照有关法律法规的规定，就相关情况进行了认真分析与核查。2024年5月14日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改

报告》，就该行政监管措施决定书中涉及的问题给予回复，制定了整改方案并持续落实了整改措施。在今后的经营管理中公司将进一步提高规范运作意识，加强对《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的学习，强化合法合规意识，充分吸取教训，严格遵守法律法规，依法合规履行信息披露义务。公司董事、监事、高级管理人员将认真履行勤勉尽责义务，促使公司规范运作，不断提高信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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ZHANG JINSHAN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, Suite A, 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) 2024年6月27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2024年7月12日, 现双方经协商一致, 决定续约。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2024年7月13日起至2025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2023年1月1日起至2023年12月31日止。2023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2024年1月1日起至2024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园区永智路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。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。2023年12月14日, 公司子公司和成显示续签上述《租赁合同》, 租赁期自2024年1月10日起至2025年1月9日止, 租赁房屋建筑面积约2,138.00平方米, 租赁价格为每月每平方米45.00元。

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园区永丰大道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1,420.00平方米, 租赁价格为每月每平方米30.00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1,529.00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。

8) 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	2024年4月17日	300,000	2023年8月28日	2,000	连带责任担保			2023年8月28日至2027年8月3日	否	是
安庆飞凯	2024年4月17日	300,000	2023年9月18日	1,000	连带责任担保			2023年9月18日至2027年9月18日	否	是
安庆飞凯	2024年4月17日	300,000	2024年1月17日	1,000	连带责任担保			主债权的债务履行期届满之日起三年	否	是
安庆飞凯	2024年4月17日	300,000	2024年1月26日	2,900	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6月8日-2023年12月18日	8,605	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	2024年1月3日-2024年1月4日	190	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	2024年1月8日-2024年5月28日	8,215	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	2024年4月17日	300,000	2023年7月7日	10,000	连带责任担保			2023年7月7日至2027年7月7日	否	是

安庆飞凯	2024 年 4 月 17 日	30,000	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		330,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计		12,305.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计		355,000		报告期末对子公司实际担保余额合计		35,704.31				
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
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		330,000		报告期内担保实际发生额合计		12,305.00				
报告期末已审批的担保额度合计		355,000		报告期末实际担保余额合计		35,704.31				
实际担保总额占公司净资产的比例				9.03%						
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)				8,215						
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)				8,215						
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)										
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)										

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	已执行完 毕		
上海飞 凯	江苏省张 家港保税 区管理委 员会	新建年产 30,000 吨半导体专用材 料及 13,500 吨配 套材料项目的项 目地块	2024年 6月28 日			无		不适用	/	否	否	等待执行	2024年6 月28日	《关于签署项目投 资补充协议书暨对 外投资的公告》（公 告编号：2024-087）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

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，根据中国结算深圳分公司出具的《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结算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）

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）

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）

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）

2021年7月21日，公司在中国结算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）

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）

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，在中国结算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）

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）

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）

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）

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）

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）

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）

2022年7月26日，公司在中国结算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）

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）

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，根据中国结算深圳分公司出具的《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结算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）

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，在中国结算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）

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）

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）

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）

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）

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）

2023年5月25日至2023年6月1日，因公司实施2022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，2023年6月2日起恢复转股。（公告日：2023年5月24日，2023年5月31日；公告编号：2023-067，2023-071；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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》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。（公告日：2023年5月27日；公告编号：2023-069；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2023年10月24日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，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，降低公司财务费用，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2亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金。

（公告日：2023年10月25日；公告编号：2023-105；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2023年11月27日，公司支付完成“飞凯转债”第三年利息，本次计息期间为2022年11月27日至2023年11月26日，票面利率为1.00%，每10张“飞凯转债”（面值1,000.00元）利息为10.00元（含税）。本次付息的债权登记日为2023年11月24日，截至2023年11月24日下午深圳证券交易所收市后，在中国结算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：2023年11月20日；公告编号：2023-117；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2023年12月29日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，公司董事会在综合考虑当前社会环境、建成产能、市场需求等因素后，同意终止募集资金投资项目“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”，并将该募集资金投资项目终止后所对应的剩余募集资金投入到其他募集资金投资项目中使用。2024年1月23日，公司召开的2024年第一次临时股东大会和2024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100.242元/张（含息、税），回售申报期为2024年1月25日至2024年1月31日。回售申报期于2024年1月31日收市后结束，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”本次合计回售10张，回售金额为1,002.42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结算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2024年2月7日。（公告日：2023年12月29日，2024年1月23日，2024年1月29日，2024年1月30日，2024年2月5日；公告编号：2023-126，2024-008，2024-009，2024-011，2024-012，2024-013，2024-016；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2024年1月25日至2024年1月31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，2024年2月1日起恢复转股。（公告日：2024年1月23日，2024年1月30日；公告编号：2024-010，2024-014；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2024年2月20日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于不向下修正“飞凯转债”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13.10元/股）的情形，已触发公司《募集说明书》中规定的转股价格向下修正条款，鉴于目前股价未能准确体现公司长期发展的内在价值，公司董事会综合考虑公司基本情况、股价走势、市场环境等多重因素，为维护全体投资者的利益，明确投资者预期。同时基于对公司未来发展的坚定信心和公司价值的认可，决定本次不向下修正“飞凯转债”转股价格，且自第五届董事会第八次会议审议通过后的次一交易日起未来六个月内（即2024年2月21日至2024年8月20日），“飞凯转债”如再次触发转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。以2024年8月21日为首个交易日重新计算，若再次触发“飞凯转债”转股价格向下修正条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”转股价格的向下修正权利。（公告日：2024年2月20日；公告编号：2024-019，2024-020；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2024年3月26日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第七次会议，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（含募投项目实施主体）在保证不影响募投项目正常实施、不影响公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，使用不超过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低风险、安全性高、流动性好的理财产品。（公告日：2024年3月27日；公告编号：2024-038；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2024年7月8日至2024年7月15日，因公司实施2023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，2024年7月16日起恢复转股。（公告日：2024年7月4日，2024年7月15日；公告编号：2024-089，2024-094；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2024年7月15日，公司实施完成2023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15.41元/股调整为15.33元/股，调整后的转股价格自2024年7月16日起生效。（公告日：2024年7月10日；公告编号：2024-091；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、2024年3月26日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第七次会议，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》。为满足昆山兴凯业务运营的资金需求，保障其业务正常开展，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总额不超过3,600万元人民币的借款，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，后期具体借款事宜董事会授权公司经营管理层负责实施，前述借款额度及授权期限自公司董事会通过之日起一年内有效。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。（公告日：2024年3月27日；公告编号：2024-040；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

3、2024年3月26日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于2024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》。根据公司2024年度的经营规划，为支持公司及控股子公司生产经营和业务发展的资金需要，公司及控股子公司计划于2024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2024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（包括但不限于保证担保、股权质押、资产抵押等）为：公司或控股子公司为自身提供担保、公司为控股子公司提供担保、控股子公司为公司提供担保以及控股子公司之间相互提供担保。2024年4月17日，公司召开2024年第三次临时股东大会审议通过上述议案。（公告日：2024年3月27日，2024年4月17日；公告编号：2024-041，2024-051；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

4、2024年4月26日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于2023年度利润分配预案及2024年中期分红安排的议案》。根据《公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的相关规定，在充分考虑公司当前的资金状况及未来资金使用计划的前提下，为与全体股东共享公司的经营成果，同时保证公司正常经营及长远发展，公司董事会提出公司2023年度利润分配预案为：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1,978,140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。2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会审议通过上述议案。（公告日：2024年4月29日，2024年5月21日；公告编号：2024-058，2024-074；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

5、2024年5月14日，公司召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。鉴于公司收到上海证监局出具的《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，要求公司对该行政监管措施决定书中指出的问题进行整改。公司采用追溯重述法对2021年半年度、三季度、年度，2022年一季度、半年度、三季度、年度，2023年一季度、半年度、三季度的相关财务报表进行会计差错更正及追溯调整。同时前述会计差错更正后，影响2023年年度财务报告及2024年一季度财务报告的期初及同期对比数据，亦同步对2023年年度和2024年一季度报告进行内容修订。（公告日：2024年4月15日，2024年5月14日；公告编号：2024-049，2024-072；[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，以下简称“合伙企业”）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，公司拟认购该合伙企业的基金份额构成关联交易，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。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5月29日，2023年6月28日；公告编号：2023-070，2023-074；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2024年6月12日，经工商核准，合伙企业办理完成工商变更登记手续，并领取了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》。本次变更主要系因投资管理期间，合伙企业的有限合伙人人数量及部分有限合伙人认缴出资份额发生了变化，其中认缴出资总额由15.005亿元人民币增加至20.245亿元人民币。2024年6月25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变更手续。（公告编号：2024年6月14日，2024年6月26日；公告编号：2024-082，2024-084；网站链接：www.cninfo.com.cn）

7、修改《公司章程》

2024年1月17日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，根据中国证监会发布的《上市公司章程指引（2023年修订）》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》等规定，公司对《公司章程》中的部分条款进行了修订。同时，公司结合实际治理情况以及经营管理需要，公司法定代表人将由总经理担任变更为由董事长担任，计划对《公司章程》中的相应条款进行修订。2024年2月28日，公司召开2024年第二次临时股东大会审议通过上述议案。2024年3月26日，公司完成了上述变更事项的工商登记手续并取得上海市市场监督管理局换发的《营业执照》。（公告日：2024年1月18日，2024年2月28日，2024年3月27日；公告编号：2024-005，2024-027，2024-034；网站链接：www.cninfo.com.cn）

8、公司收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。通过高新技术企业重新认定后，公司将连续3年（即2023年、2024年、2025年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。（公告日：2024年2月5日；公告编号：2024-018；网站链接：www.cninfo.com.cn）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司和成显示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，和成显示将连续3年（即2023年、2024年、2025年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。（公告日：2024年2月23日；公告编号：2024-024；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、公司全资子公司晶凯电子因遭遇合同诈骗，于2024年3月向安庆市公安局报案，且于2024年3月15日收到安庆市公安局宜秀分局出具的《立案决定书》：“根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百一十二条之规定，决定对晶凯电子被合同诈骗案立案侦查”，目前上述案件仍在侦查中，结果尚未确定。（公告日：2024年3月19日；公告编号：2024-030；网站链接：www.cninfo.com.cn）

3、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》。（2024年4月2日；公告编号：2024-046；网站链接：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	3,257,673	0.62%				203,845	203,845	3,461,518	0.65%
1、其他内资持股	3,257,673	0.62%				203,845	203,845	3,461,518	0.65%
境内自然人持股	3,257,673	0.62%				203,845	203,845	3,461,518	0.65%
2、外资持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	525,398,956	99.38%				-202,551	-202,551	525,196,405	99.35%
1、人民币普通股	525,398,956	99.38%				-202,551	-202,551	525,196,405	99.35%
三、股份总数	528,656,629	100.00%				1,294	1,294	528,657,923	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）2024年3月5日，苏斌先生辞去公司第五届董事会董事、副董事长、第五届董事会战略委员会委员及总经理职务，曹松先生辞去公司董事会秘书、副总经理职务，两位的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。根据相关规定，两位所持有公司202,795股无限售条件流通股全部转为高管锁定股。截至报告期末，上述202,795股公司股份全部锁定，相比报告期初公司高管锁定股增加202,795股，无限售条件流通股减少202,795股。

（2）2024年5月21日，贺云扬女士当选公司第五届监事会监事，其持有公司1,400股股份按75%比例自动锁定，导致高管锁定股增加1,050股，无限售条件流通股减少1,050股。

（3）“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200张，共转换成公司股票的数量为1,294股，导致上述表格中无限售条件股份数量增加1,294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、中国结算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

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	1,602,301			1,602,301	高管锁定股	按高管锁定规定执行
宋述国	513,513			513,513	高管锁定股	按高管锁定规定执行
陆春	293,625			293,625	高管锁定股	按高管锁定规定执行
邱晓生	135,105			135,105	高管锁定股	按高管锁定规定执行
伍锦贤	62,977			62,977	高管锁定股	按高管锁定规定执行
李晓晟	41,767			41,767	高管锁定股	按高管锁定规定执行
贺云扬			1,050	1,050	高管锁定股	按高管锁定规定执行
苏斌	561,945		187,315	749,260	高管锁定股	按高管离职锁定规定执行
曹松	46,440		15,480	61,920	高管锁定股	按高管离职锁定规定执行
合计	3,257,673		203,845	3,461,518	--	--

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	55,010	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（不含通过转融通出借股份）								
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		
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	1.81%	9,579,736	959,400		9,579,736		
查月珍	境内自然人	1.03%	5,430,120	4,320,100		5,430,120		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.90%	4,765,624	-3,885,397		4,765,624		
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.83%	4,380,036			4,380,036		
刘立新	境内自然人	0.74%	3,892,886			3,892,886		
上海康奇投资有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,936,731	-4,530,000		2,936,731		
张冬燕	境内自然人	0.52%	2,726,000			2,726,000		
深圳市汉志投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,700,518	-10,000		2,700,518		
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	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	9,579,736	人民币普通股	9,579,736					
查月珍	5,430,120	人民币普通股	5,430,120					
香港中央结算有限公司	4,765,624	人民币普通股	4,765,624					
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	4,380,036	人民币普通股	4,380,036					
刘立新	3,892,886	人民币普通股	3,892,886					
上海康奇投资有限公司	2,936,731	人民币普通股	2,936,731					
张冬燕	2,726,000	人民币普通股	2,726,000					

深圳市汉志投资有限公司	2,700,518	人民币普通股	2,700,518
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。		

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

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
北京联科斯凯物流软件有限公司	8,620,336	1.63%	2,067,100	0.39%	9,579,736	1.81%	1,020,700	0.19%

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

适用 不适用

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、总经理	现任							
孟德庆	董事	现任							

宋述国	董事、副总经理	现任	684,684			684,684	50,700		50,700
王志瑾	董事	现任							
陆春	董事、副总经理	现任	391,500			391,500	48,600		48,600
张娟	董事	现任	57,400	60,000	117,400		40,800		40,800
屠斌	独立董事	现任							
沈晓良	独立董事	现任							
唐仲慧	独立董事	现任							
贺云扬	监事会主席	现任	22,580	8,000	29,180	1,400	20,280		
庄潇彬	监事	现任							
李吴斌	监事	现任							
邱晓生	副总经理	现任	180,140			180,140	36,060		36,060
李晓晨	副总经理	现任	55,690			55,690	45,000		45,000
	财务总监	离任							
伍锦贤	副总经理	现任	83,970			83,970	50,040		50,040
王楠	财务总监	现任					21,000		21,000
严帅	董事会秘书	现任							
	监事、监事会主席	离任							
苏斌	董事、总经理	离任	749,260			749,260	62,400		
曹松	副总经理、董事会秘书	离任	61,920			61,920	50,040		
合计	--	--	2,287,144	68,000	146,580	2,208,564	424,920		292,200
备注	<p>1、报告期内，张娟女士及贺云扬女士买卖公司股份的行为均发生在任职公司董事、监事之前；</p> <p>2、本表格中被授予的限制性股票数量，系指截止报告期初及报告期末公司 2022 年限制性股票激励计划中相关激励对象已授予但尚未归属的限制性股票；</p> <p>3、公司 2022 年限制性股票授予时，张娟女士、贺云扬女士及王楠女士尚未担任公司董事、监事、高级管理人员，且贺云扬女士自担任公司监事后，已不再具备激励对象资格，公司将作废其全部已获授但尚未归属的限制性股票；</p> <p>4、苏斌先生和曹松先生自离职后已不再具备激励对象资格，公司将作废其全部已获授但尚未归属的限制性股票。</p>								

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	61,820.20	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）收市后中国结算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	不适用								
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15.33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，根据中国结算深圳分公司出具的《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结算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，根据中国结算深圳分公司出具的《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结算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。

2023年12月29日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，2024年1月23日，公司召开2024年第一次临时股东大会和2024年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意公司终

止募集资金投资项目“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”，并将该募集资金投资项目终止后所对应的剩余募集资金投入到其他募集资金投资项目中使用。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2024年1月23日、2024年1月29日、2024年1月30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：2024-011）、《关于“飞凯转债”回售的第二次提示性公告》（公告编号：2024-012）和《关于“飞凯转债”回售的第三次提示性公告》（公告编号：2024-013），提示投资者可在2024年1月25日至2024年1月31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100.242元/张（含息、税）。本次回售申报期于2024年1月31日收市后结束，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”本次合计回售10张，回售金额为1,002.42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结算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2024年2月7日。

（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，公司在中国结算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，公司在中国结算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。

2024年2月20日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过《关于不向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》。公司股票已满足任意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13.10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，鉴于目前股价未能准确体现公司长期发展的内在价值，公司董事会综合考虑公司基本情况、股价走势、市场环境等多重因素，为维护全体投资者的利益，明确投资者预期。同时基于对公司未来发展的坚定信心和公司价值的认可，决定本次不向下修正“飞凯转债”转股价格，且自董事会审议通过后的次一交易日起未来六个月内（即2024年2月21日至2024年8月20日），“飞凯转债”如再次触发转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。“飞凯转债”的转股价格仍为15.41元/股。

2024年7月15日，公司实施完成2023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15.41元/股调整为15.33元/股，调整后的转股价格自2024年7月16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）

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）

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）

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）

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）

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2024年6月28日，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定期跟踪评级报告》【新世纪跟踪（2024）100469】，评级机构认为：2023年以来，飞凯材料因控股股东、实际控制人及一致行动人超比例减持、信息披露、PCBA业务会计处理事项收到多项监管处罚，审计意见带强调事项段，反映出公司治理方面存在一定风险。通过对公司主要信用风险要素及影响上述债项偿付安全性相关因素的跟踪分析与评估，决定调降公司主体信用等级至AA⁻，评级展望维持稳定；调降债券至AA⁻信用等级。上述跟踪评级报告详见公司于2024年6月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

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，公司在中国结算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，公司在中国结算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。

(8) 2024年2月20日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过《关于不向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》。公司股票已满足任意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13.10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，鉴于目前股价未能准确体现公司长期发展的内在价值，公司董事会综合考虑公司基本情况、股价走势、市场环境等多重因素，为维护全体投资者的利益，明确投资者预期。同时基于对公司未来发展的坚定信心和公司价值的认可，决定本次不向下修正“飞凯转债”转股价格，且自董事会审议通过后的次一交易日起未来六个月内（即2024年2月21日至2024年8月20日），“飞凯转债”如再次触发转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。“飞凯转债”的转股价格仍为15.41元/股。

(9) 2024年7月15日，公司实施完成2023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15.41元/股调整为15.33元/股，调整后的转股价格自2024年7月16日起生效。

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6月3日- 2026年11月26日	8,203,139	820,313,900.00	202,111,900.00	12,988,555	2.5179%	618,202,000.00	75.3616%

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”，终止募集资金投资项目“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，上述募集资金项目的变更及终止触及“飞凯转债”的附加回售条款生效，使得公司累计回售46,861张“飞凯转债”，回售票面金额共计4,689,743.53元，剩余“飞凯转债”8,203,139张，剩余票面金额为820,313,900.00元，四次回售分别于2021年3月8日、2022年12月13日、2023年4月28日、2024年1月31日实施结束。

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	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	458,260	45,826,000	7.41%
2	UBS AG	境外法人	414,644	41,464,400	6.71%
3	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	358,160	35,816,000	5.79%
4	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	225,947	22,594,700	3.65%
5	泰康资产—建设银行—泰康资产—稳定收益资产管理产品	其他	159,538	15,953,800	2.58%
6	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	129,287	12,928,700	2.09%
7	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金	其他	105,300	10,530,000	1.70%
8	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—永鑫八号集合资金信托计划	其他	100,000	10,000,000	1.62%
9	南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	98,050	9,805,000	1.59%
10	中国民生银行股份有限公司—金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	其他	96,160	9,616,000	1.56%

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

2024年6月28日，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定期跟踪评级报告》【新世纪跟踪（2024）100469】，评级机构认为：2023年以来，公司因控股股东、实际控制人及一致行动人超比例减持、信息披露、PCBA业务会计处理事项收到多项监管处罚，审计意见带强调事项段，反映出公司治理方面存在一定风险。通过对公司主要信用风险要素及影响上述债项偿付安全性相关因素的跟踪分析与评估，决定调降公司主体信用等级至AA⁻，评级展望维持稳定；调降债券至AA⁻信用等级。上述跟踪评级报告详见公司于2024年6月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

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	2.25	2.04	10.29%
资产负债率	36.60%	39.10%	-2.50%
速动比率	1.71	1.58	8.23%
	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	12,564.02	12,685.08	-0.95%
EBITDA 全部债务比	15.68%	17.08%	-1.40%
利息保障倍数	5.40	5.80	-6.90%
现金利息保障倍数	26.90	19.01	41.50%
EBITDA 利息保障倍数	8.28	8.03	3.11%
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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	837,427,366.38	1,072,704,738.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	311,875,049.60	243,427,725.69
衍生金融资产		
应收票据	150,683,728.43	129,231,535.95
应收账款	966,839,869.38	950,304,932.97
应收款项融资	107,989,140.88	100,506,946.72
预付款项	22,272,008.00	27,172,580.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,691,974.38	46,822,059.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	668,200,875.03	646,564,713.35
其中：数据资源		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,129,200.00	20,406,400.00
其他流动资产	50,822,960.02	53,771,596.43
流动资产合计	3,208,932,172.10	3,290,913,229.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	122,923,198.63	91,750,700.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,897,875.74	4,898,642.57
其他权益工具投资	278,252,197.11	276,963,349.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,395,903,551.55	1,428,237,568.75
在建工程	310,044,575.24	307,350,790.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,191,793.93	5,492,875.88
无形资产	246,965,647.47	252,751,489.20
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	669,077,347.64	669,077,347.64
长期待摊费用	11,135,544.52	12,786,508.16
递延所得税资产	131,393,535.80	118,088,391.01
其他非流动资产	48,295,072.36	27,211,327.11
非流动资产合计	3,223,080,339.99	3,194,608,989.99
资产总计	6,432,012,512.09	6,485,522,219.69
流动负债：		
短期借款	676,070,021.83	863,495,757.53
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	133,036,995.74	103,587,302.97
应付账款	311,202,490.87	295,961,411.99
预收款项		
合同负债	3,643,842.49	3,153,456.52
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	58,225,864.53	85,038,546.69
应交税费	39,275,274.39	39,915,014.35
其他应付款	108,333,066.10	74,677,433.36
其中：应付利息	5,406,296.34	769,731.26
应付股利	5,269,646.60	
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	35,061,882.28	76,867,188.83
其他流动负债	62,602,642.21	67,207,596.58
流动负债合计	1,427,452,080.44	1,609,903,708.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	307,152,853.51	308,742,366.80
应付债券	553,909,143.90	540,691,532.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,611,581.39	3,056,117.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,312,456.85	37,878,999.89
递延所得税负债	27,802,052.76	35,572,481.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	926,788,088.41	925,941,498.29

负债合计	2,354,240,168.85	2,535,845,207.11
所有者权益：		
股本	528,657,923.00	528,656,629.00
其他权益工具	152,099,328.10	152,104,494.82
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,469,660.62	1,194,731,157.46
减：库存股	39,562,214.70	39,562,214.70
其他综合收益	-11,514,950.16	-9,014,182.46
专项储备	464,228.47	
盈余公积	119,460,610.59	119,460,610.59
一般风险准备		
未分配利润	2,009,089,425.54	1,888,935,211.43
归属于母公司所有者权益合计	3,954,164,011.46	3,835,311,706.14
少数股东权益	123,608,331.78	114,365,306.44
所有者权益合计	4,077,772,343.24	3,949,677,012.58
负债和所有者权益总计	6,432,012,512.09	6,485,522,219.69

法定代表人：ZHANG JINSHAN

主管会计工作负责人：王楠

会计机构负责人：欧阳芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,759,527.19	264,693,897.75
交易性金融资产	60,714,062.16	115,725,620.08
衍生金融资产		
应收票据	56,080,998.62	58,797,822.35
应收账款	408,596,395.64	439,953,119.41
应收款项融资	55,215,684.04	34,499,761.24
预付款项	4,894,093.67	10,867,621.06
其他应收款	1,276,051,838.44	1,220,863,142.26
其中：应收利息		
应收股利	2,611,191.01	
存货	38,265,165.90	31,634,424.51

其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,493,204.80	16,361,864.52
流动资产合计	2,137,070,970.46	2,193,397,273.18
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	1,891,420,768.50	1,891,421,535.33
其他权益工具投资	127,171,989.20	139,762,265.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	369,471,163.44	382,977,925.08
在建工程	35,782,771.30	42,648,333.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	367,967.32	643,942.72
无形资产	20,507,155.37	20,517,469.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	769,004.85	1,079,179.14
递延所得税资产	61,723,200.87	50,579,456.99
其他非流动资产	1,159,337.60	2,092,740.92
非流动资产合计	2,508,373,358.45	2,531,722,849.09
资产总计	4,645,444,328.91	4,725,120,122.27
流动负债：		
短期借款	555,000,000.00	770,033,842.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	308,029,976.37	181,214,357.19
预收款项		
合同负债	957,115.83	1,326,777.37
应付职工薪酬	15,220,924.96	22,629,354.62
应交税费	861,246.75	1,663,677.48
其他应付款	695,486,720.67	565,961,413.01
其中：应付利息	5,406,296.34	769,731.26
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,349,840.28	36,152,195.07
其他流动负债	8,022,230.00	21,077,408.95
流动负债合计	1,603,928,054.86	1,600,059,026.12
非流动负债：		
长期借款	307,152,853.51	308,742,366.80
应付债券	553,909,143.90	540,691,532.24
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		
预计负债		
递延收益	17,041,896.80	18,324,136.76
递延所得税负债	9,116,490.58	17,892,244.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	887,220,384.79	885,650,280.40
负债合计	2,491,148,439.65	2,485,709,306.52
所有者权益：		
股本	528,657,923.00	528,656,629.00
其他权益工具	152,099,328.10	152,104,494.82
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,514,706.45	1,195,493,501.16
减：库存股	39,562,214.70	39,562,214.70
其他综合收益	-23,310,519.23	-11,941,534.55

专项储备		
盈余公积	119,460,610.59	119,460,610.59
未分配利润	221,436,055.05	295,199,329.43
所有者权益合计	2,154,295,889.26	2,239,410,815.75
负债和所有者权益总计	4,645,444,328.91	4,725,120,122.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,408,804,297.50	1,301,122,686.71
其中：营业收入	1,408,804,297.50	1,301,122,686.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,238,751,198.61	1,152,324,107.41
其中：营业成本	898,511,346.20	853,292,122.03
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	14,051,709.39	13,727,567.22
销售费用	78,486,017.10	50,751,650.48
管理费用	139,577,680.25	118,883,577.22
研发费用	87,141,124.56	89,153,125.31
财务费用	20,983,321.11	26,516,065.15
其中：利息费用	28,316,412.35	35,668,136.99
利息收入	6,461,346.33	7,347,122.60
加：其他收益	19,180,730.91	8,372,793.83
投资收益（损失以“-”号填列）	40,049,715.02	17,521,310.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-766.83	-759.46
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）	-54,218,844.40	30,815,434.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,193,941.36	-516,604.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,481,958.01	-1,110,229.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-384,406.24	142,278.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,004,394.81	204,023,563.60
加：营业外收入	4,228.91	1,015,710.92
减：营业外支出	506,549.32	183,609.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,502,074.40	204,855,664.89
减：所得税费用	14,738,835.81	20,725,293.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,763,238.59	184,130,371.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,763,238.59	184,130,371.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	120,154,214.11	174,171,362.74
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	15,609,024.48	9,959,009.15
六、其他综合收益的税后净额	-2,491,690.26	-2,048,039.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,500,767.70	-2,058,252.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-448,358.29	-10,492,636.59
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	-448,358.29	-10,492,636.59
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	-2,052,409.41	8,434,384.57
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	-2,052,409.41	8,434,384.57
7.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,077.44	10,212.56
七、综合收益总额	133,271,548.33	182,082,332.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,653,446.41	172,113,110.72
归属于少数股东的综合收益总额	15,618,101.92	9,969,221.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.33
（二）稀释每股收益	0.23	0.33

法定代表人：ZHANG JINSHAN

主管会计工作负责人：王楠

会计机构负责人：欧阳芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	545,942,164.95	529,717,613.16
减：营业成本	453,340,700.00	425,682,059.84
税金及附加	2,821,595.62	1,973,210.85
销售费用	28,354,446.02	19,562,076.02
管理费用	56,536,775.11	54,902,719.36
研发费用	42,506,982.29	42,269,855.72
财务费用	24,713,167.83	20,820,998.75
其中：利息费用	32,080,544.80	24,924,433.34
利息收入	-7,077,117.88	2,159,616.35
加：其他收益	4,874,749.33	3,305,411.81
投资收益（损失以“-”号填列）	40,388,199.66	15,220,000.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-766.83	-759.46
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）	-53,879,462.23	30,609,530.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,387,237.94	517,549.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-186,342.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-91,521,595.90	14,159,184.43
加：营业外收入		
减：营业外支出	154,884.97	8,244.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-91,676,480.87	14,150,939.50

减：所得税费用	-17,913,206.49	-2,639,068.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,763,274.38	16,790,008.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,763,274.38	16,790,008.46
（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	-11,368,984.68	-14,472,678.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-11,368,984.68	-14,472,678.65
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	-11,368,984.68	-14,472,678.65
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	-85,132,259.06	2,317,329.81
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	2024 年半年度	2023 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	1,511,612,131.34	1,354,519,042.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,512,530.12	8,449,756.18
收到其他与经营活动有关的现金	43,921,835.19	183,754,793.08
经营活动现金流入小计	1,559,046,496.65	1,546,723,591.96
购买商品、接受劳务支付的现金	883,985,309.48	917,348,240.05
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	220,776,436.94	222,254,846.03
支付的各项税费	100,082,065.08	103,863,625.19
支付其他与经营活动有关的现金	89,912,912.88	297,846,770.47
经营活动现金流出小计	1,294,756,724.38	1,541,313,481.74
经营活动产生的现金流量净额	264,289,772.27	5,410,110.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,272.00	6,263,874.52
取得投资收益收到的现金	1,976,301.14	17,522,070.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	395,806.00	82,420.00
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	605,918,000.00	736,325,829.29
投资活动现金流入小计	608,315,379.14	760,194,194.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,162,476.81	95,913,491.22
投资支付的现金	806,536.00	62,864,000.00
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	770,000,000.00	1,036,560,000.00
投资活动现金流出小计	852,969,012.81	1,195,337,491.22
投资活动产生的现金流量净额	-244,653,633.67	-435,143,296.99

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	368,185,969.26	931,246,340.15
收到其他与筹资活动有关的现金	24,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	392,185,969.26	931,246,340.15
偿还债务支付的现金	570,375,608.90	753,512,752.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,289,285.24	79,444,995.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	401,760.00	17,020,434.53
支付其他与筹资活动有关的现金	51,587,220.26	28,164,244.41
筹资活动现金流出小计	639,252,114.40	861,121,992.68
筹资活动产生的现金流量净额	-247,066,145.14	70,124,347.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,511,196.83	9,447,863.41
五、现金及现金等价物净增加额	-234,941,203.37	-350,160,975.89
加：期初现金及现金等价物余额	948,358,854.24	1,165,379,648.84
六、期末现金及现金等价物余额	713,417,650.87	815,218,672.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	582,745,831.55	582,039,023.37
收到的税费返还	968,184.28	5,743,145.30
收到其他与经营活动有关的现金	23,631,201.91	7,052,205.91
经营活动现金流入小计	607,345,217.74	594,834,374.58
购买商品、接受劳务支付的现金	396,836,906.50	566,537,741.35
支付给职工以及为职工支付的现金	68,069,628.51	66,783,293.75
支付的各项税费	7,934,558.06	6,070,151.35
支付其他与经营活动有关的现金	35,751,232.74	44,481,184.41
经营活动现金流出小计	508,592,325.81	683,872,370.86
经营活动产生的现金流量净额	98,752,891.93	-89,037,996.28
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	198,240.00	15,220,759.73

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	36,657,350.00	36,000,000.00
投资活动现金流入小计	36,855,590.00	57,494,634.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,131,263.87	7,228,875.09
投资支付的现金	785,000.00	66,996,920.00
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	36,000,000.00	48,500,000.00
投资活动现金流出小计	43,916,263.87	122,725,795.09
投资活动产生的现金流量净额	-7,060,673.87	-65,231,160.84
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	245,000,000.00	809,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	345,000,000.00	809,750,000.00
偿还债务支付的现金	476,417,187.00	652,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,638,788.50	59,730,229.76
支付其他与筹资活动有关的现金	295,482.39	
筹资活动现金流出小计	492,351,457.89	712,240,229.76
筹资活动产生的现金流量净额	-147,351,457.89	97,509,770.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	453,762.47	2,380,664.10
五、现金及现金等价物净增加额	-55,205,477.36	-54,378,722.78
加：期初现金及现金等价物余额	163,379,169.65	306,637,535.21
六、期末现金及现金等价物余额	108,173,692.29	252,258,812.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	528,656,629.00			152,104,494.82	1,194,731,157.46	39,562,214.70	-9,014,182.46		119,460,610.59		1,888,935,211.43	3,835,311,706.14	114,365,306.44	3,949,677,012.58	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	528,656,629.00			152,104,494.82	1,194,731,157.46	39,562,214.70	-9,014,182.46		119,460,610.59		1,888,935,211.43	3,835,311,706.14	114,365,306.44	3,949,677,012.58	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,294.00			-5,166.72	738,503.16		-2,500,767.70	464,228.47			120,154,214.11	118,852,305.32	9,243,025.34	128,095,330.66	
（一）综合收益总额							-2,500,767.70				120,154,214.11	117,653,446.41	15,618,101.92	133,271,548.33	
（二）所有者投入和减少资本	1,294.00			-5,166.72	738,503.16							734,630.44	-717,298.80	17,331.64	
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														
4. 其他	1,294.00		-5,166.72	738,503.16							734,630.44	-717,298.80	17,331.64	
(三) 利润分配												-5,657,777.78	-5,657,777.78	
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												-5,657,777.78	-5,657,777.78	
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							464,228.47					464,228.47		464,228.47
1. 本期提取							1,455,339.54					1,455,339.54		1,455,339.54
2. 本期使用							-991,111.07					-991,111.07		-991,111.07
(六) 其他														
四、本期期末余额	528,657,923.00			152,099,328.10	1,195,469,660.62	39,562,214.70	-11,514,950.16	464,228.47	119,460,610.59		2,009,089,425.54	3,954,164,011.46	123,608,331.78	4,077,772,343.24

上年金额

单位：元

项目	2023 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	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																
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
1. 所有者投入的普通股													-24,081,802.23	-24,081,802.23
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		5,985,717.18
4. 其他	4,129.00		-15,746.23	85,530.50								73,913.27		73,913.27
（三）利润分配										-41,936,718.40		-41,936,718.40		-41,936,718.40
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										-41,936,718.40		-41,936,718.40		-41,936,718.40
4. 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							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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	528,656,629.00			152,104,494.82	1,195,493,501.16	39,562,214.70	-11,941,534.55		119,460,610.59	295,199,329.43		2,239,410,815.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,656,629.00			152,104,494.82	1,195,493,501.16	39,562,214.70	-11,941,534.55		119,460,610.59	295,199,329.43		2,239,410,815.75

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,294.00			-5,166.72	21,205.29					-11,368,984.68			-73,763,274.38			-85,114,926.49
（一）综合收益总额										-11,368,984.68			-73,763,274.38			-85,132,259.06
（二）所有者投入和减少资本	1,294.00			-5,166.72	21,205.29											17,332.57
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																
4. 其他	1,294.00			-5,166.72	21,205.29											17,332.57
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 对所有者（或股东）的分配																
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	528,657,923.00			152,099,328.10	1,195,514,706.45	39,562,214.70	-23,310,519.23		119,460,610.59	221,436,055.05		2,154,295,889.26
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2023 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	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

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（港澳台投资、上市）

注册资本：人民币 51,566.9368 万元

法定代表人：ZHANG JINSHAN

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（以下简称“本公司”或“公司”）系上海飞凯光电材料有限公司（以下简称“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（以下简称“飞凯控股”），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：飞凯控股有限公司出资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。截至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。本次增资业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：飞凯控股有限公司出资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《上海飞凯光电材料股份有限公司关于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10,400,000.00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）（以下简称“装备基金”）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》。飞凯控股拟以协议转让的方式向装备基金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《上海飞凯光电材料股份有限公司关于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股为基数，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，以资本公积金向全体股东每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。2019年5月15日，公司实施前述权益分派。

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512,088,728.00元增加至517,642,028.00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《上海飞凯光电材料股份有限公司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人民币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《上海飞凯光电材料股份有限公司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日在中国结算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有限公司与上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“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，占公司目前总股本的5.04%，占公司目前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日在中国结算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515,730,128.00元减少至515,669,368.00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200张，转换成公司股票的数量为1,294股；截至2024年6月30日，“飞凯转债”因转股合计减少2,021,119张，转换成公司股票的数量为12,988,555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）有机合成材料。

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

本财务报告于二〇二四年八月二十八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。

本报告期，公司将以下 31 家子公司纳入本期合并财务报表范围：

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 万元人民币	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
飞凯香港有限公司	有限公司	中国香港	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 万元人民币	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 万元人民币	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	8,000 万元人民币	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
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	批发和零售业	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	进出口贸易	100 万美元	100.00	100.00	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	江苏张家港	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	贸易	800 万元人民币	51.00	51.00	是	股权收购
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	投资管理	8,000 万元人民币	100.00	100.00	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
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	股权收购
安庆佑季新材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	200 万元人民币	33.04	33.04	是	股权收购
南京润奥新材料科技有限公司	有限公司	江苏南京	批发和零售业	125 万元人民币	33.04	33.04	是	股权收购
上海佑季化工材料有限公司	有限公司	上海	批发和零售业	100 万元人民币	33.04	33.04	是	股权收购
佛山赛佑奥新材料科技有限公司	有限公司	广东佛山	批发和零售业	100 万元人民币	33.04	33.04	是	直接投资

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、29、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》（2023年修订）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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2024年1月1日起2024年6月30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、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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	将金额大于等于 100 万元认定为重要
本期重要的应收款项核销	将金额大于等于 100 万元认定为重要
重要的在建工程	将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的资产负债表日后事项	将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要

5、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。

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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集团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“十二、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,公司应当按照未来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,公司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，公司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

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，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。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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	1.00	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00	
1-2 年 (含 2 年)	25.00	25.00	25.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

(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。

12、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) 的应收票据, 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票据, 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附注“五、11、金融工具”。

13、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) 的应收账款, 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附注“五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

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）的应收款项融资，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融资，本公司选择采用预期信用损失的一般模型，会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具”。

15、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、11、金融工具”进行处理。

16、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月末一次加权平均法核算，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）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）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。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

17、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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。企业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。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

18、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

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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、无形资产

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

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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合理地摊销，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。

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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。

2) 研发支出相关会计处理方法

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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、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）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（3）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。

（4）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：

1) 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。

2) 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。

3) 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1)项和第2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益。

(5) 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。

27、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。

28、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。

29、收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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。

30、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：

本公司政府补助均采用总额法核算，具体如下：

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集团提供贷款的，本公司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。

31、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。

32、租赁

(1) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

2) 会计处理方法

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) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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，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。

33、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。

34、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

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2024 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

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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	本公司采用从价计征的方式，税率为1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%（上海）；7%（安庆、南京）
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）
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：16.50% 台湾地区：20% 美国：15%至39%以及8.84% 日本：30.86% 新加坡：17%

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	16.50%
飞凯日本株式会社	30.86%
飞凯新加坡有限公司	17%
上海凯昀光电材料有限公司、安庆莱霆光电科技有限公司、永锡（上海）新材料科技有限公司、江苏和成节能科技有限公司、安庆新凯荣光电材料科技有限公司、苏州凯芯半导体材料有限公司、深圳飞凯新材料科技有限公司、上海飞照新材料有限公司、上海罗恺新材料科技有限公司、上海凯弦新材料科技有限公司、苏州飞凯投资管理有限公司、广州市润	5%

奥化工材料有限公司、安庆佑季新材料科技有限公司、南京润奥新材料科技有限公司、上海佑季化工材料有限公司、佛山赛佑奥新材料科技有限公司	
---	--

2、税收优惠

根据中华人民共和国财政部、国家税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）文件公告：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。实际税负为5%。

2023年12月，本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：GR202331007281），有效期三年，即从2023年至2025年，本公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2023年11月，本公司之子公司江苏和成显示科技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：GR202332001373），有效期三年，即从2023年至2025年，江苏和成显示科技有限公司减按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10月，本公司之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。

2021年11月30日，本公司之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，取得高新技术企业资格证书（证书编号：GR202132005202），有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）的相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。2024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。

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	694,311,908.55	832,505,390.14
库存现金	444,058.61	212,535.38
其他货币资金	142,671,399.22	239,986,812.93
合计	837,427,366.38	1,072,704,738.45
其中：存放在境外的款项总额	53,883,131.26	44,575,424.90

其他说明：

（1）期末其他货币资金包括信用证保证金114,348,500.00元、通知存款18,300,000.00元、银行承兑汇票保证金6,520,982.39元、保函保证金3,139,800.00元和证券账户存出投资款362,116.83元。

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项124,009,715.51元，其中信用证保证金114,348,500.00元、银行承兑汇票保证金6,520,982.39元、保函保证金3,139,800.00元和其他433.12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	311,875,049.60	243,427,725.69
其中：		
权益工具投资	71,284,418.35	127,122,346.23
其他（理财产品）	240,590,631.25	116,305,379.46
合计	311,875,049.60	243,427,725.69

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	149,231,279.20	102,172,355.13
商业承兑票据	2,209,653.90	27,708,585.53
应收票据坏账准备	-757,204.67	-649,404.71
合计	150,683,728.43	129,231,535.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	151,440,933.10	100.00%	757,204.67	0.50%	150,683,728.43
其中：					
应收票据组合 2	151,440,933.10	100.00%	757,204.67	0.50%	150,683,728.43
合计	151,440,933.10	100.00%	757,204.67	0.50%	150,683,728.43

(续上表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	129,880,940.66	100.00%	649,404.71	0.50%	129,231,535.95
其中：					
应收票据组合 2	129,880,940.66	100.00%	649,404.71	0.50%	129,231,535.95
合计	129,880,940.66	100.00%	649,404.71	0.50%	129,231,535.95

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类别名称：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）	151,440,933.10	757,204.67	0.50%
合计	151,440,933.10	757,204.67	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	649,404.71			649,404.71
2024 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	108,090.24			108,090.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-290.28			-290.28
2024 年 6 月 30 日余额	757,204.67			757,204.67

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：无

(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	649,404.71	108,090.24			-290.28	757,204.67
合计	649,404.71	108,090.24			-290.28	757,204.67

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。

(4) 期末公司无已质押的应收票据。

(5) 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	46,973,866.76	61,884,843.86
合计	46,973,866.76	61,884,843.86

(6) 本期无实际核销的应收票据情况。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	966,201,420.72	941,665,106.77
0-6 个月（含 6 个月）	936,798,838.58	899,621,268.14
7 个月-1 年（含 1 年）	29,402,582.14	42,043,838.63
1 至 2 年	51,285,657.00	39,733,575.25
2 至 3 年	3,121,857.02	2,157,285.27
3 年以上	894,276.45	1,282,604.96
3 至 4 年	218,904.48	602,208.99
4 至 5 年		166,836.00
5 年以上	675,371.97	513,559.97
合计	1,021,503,211.19	984,838,572.25

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,841,966.02	4.00%	38,219,539.34	93.58%	2,622,426.68

其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	40,841,966.02	4.00%	38,219,539.34	93.58%	2,622,426.68
按组合计提坏账准备的应收账款	980,661,245.17	96.00%	16,443,802.47	1.68%	964,217,442.70
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	980,661,245.17	96.00%	16,443,802.47	1.68%	964,217,442.70
合计	1,021,503,211.19	100.00%	54,663,341.81	5.35%	966,839,869.38

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,055,099.19	1.53%	15,055,099.19	100.00%	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,055,099.19	1.53%	15,055,099.19	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	969,783,473.06	98.47%	19,478,540.09	2.01%	950,304,932.97
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	969,783,473.06	98.47%	19,478,540.09	2.01%	950,304,932.97
合计	984,838,572.25	100.00%	34,533,639.28	3.51%	950,304,932.97

按单项计提坏账准备类别名称：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	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
富通集团（嘉善）通信技术有限公司	13,602,077.19	13,602,077.19	13,164,677.19	13,164,677.19	100.00%	预计不可收回
天津富通光缆技术有限公司滨海新区分公司	1,378,894.00	1,378,894.00	1,378,894.00	1,378,894.00	100.00%	预计不可收回
南京京东方显示技术有限公司	74,128.00	74,128.00	74,128.00	74,128.00	100.00%	预计不可收回
天津富通光纤技术有限公司			22,834,260.00	20,550,834.00	90.00%	预计不可收回
富通光纤光缆（成都）有限公司			2,770,925.30	2,493,832.77	90.00%	预计不可收回
深圳新澳科电缆有限公司东莞分公司			337,271.00	303,543.90	90.00%	预计不可收回
山东富通光导科技有限公司			281,810.53	253,629.48	90.00%	预计不可收回
合计	15,055,099.19	15,055,099.19	40,841,966.02	38,219,539.34	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：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）	936,798,838.58	9,367,988.39	1.00%

7个月-1年(含1年)	24,125,911.61	1,206,295.58	5.00%
1-2年	17,635,212.87	4,408,803.22	25.00%
2-3年	1,281,133.66	640,566.83	50.00%
3年以上	820,148.45	820,148.45	100.00%
合计	980,661,245.17	16,443,802.47	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(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	34,533,639.28	20,656,792.24		521,664.79	-5,424.92	54,663,341.81
合计	34,533,639.28	20,656,792.24		521,664.79	-5,424.92	54,663,341.81

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 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	521,664.79

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
常熟科立泰电子科技有限公司	货款	487,316.80	无法收回	管理层审批	否
其他	货款	34,347.99	无法收回	管理层审批	否
合计	--	521,664.79	--	--	--

(5) 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	应收账款坏账准备期末余额
客户一	163,140,342.91	15.97%	1,631,403.42
客户二	50,867,548.90	4.98%	508,675.49
客户三	41,327,936.35	4.05%	413,279.37
客户四	34,515,030.29	3.38%	345,150.30
客户五	33,528,798.60	3.28%	335,287.99
合计	323,379,657.05	31.66%	3,233,796.57

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

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）	107,989,140.88	100,506,946.72
合计	107,989,140.88	100,506,946.72

(2) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

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	22,245,203.72	99.88%	27,148,766.95	99.91%
1 至 2 年	13,251.00	0.06%	10,260.00	0.04%
2 至 3 年				
3 年以上	13,553.28	0.06%	13,553.28	0.06%
合计	22,272,008.00	--	27,172,580.23	--

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：无

(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	2,939,046.60	13.20%
供应商b	非关联方	2,697,687.70	12.11%
供应商c	非关联方	1,527,250.00	6.86%
供应商d	非关联方	1,116,719.93	5.01%
供应商e	非关联方	1,103,513.71	4.95%
合计	--	9,384,217.94	42.13%

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	61,691,974.38	46,822,059.91
合计	61,691,974.38	46,822,059.91

(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	199,749,644.80	187,479,211.33
备用金	4,393,645.18	1,682,171.38
押金及保证金	2,067,079.07	1,844,613.86
未认证进项税、应收退税款	1,503,413.75	1,585,606.79
其他	3,098,329.61	2,921,913.15
合计	210,812,112.41	195,513,516.51

(2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	209,096,069.04	193,257,995.84
0-6 个月（含 6 个月）	47,700,566.46	193,257,695.84
7 个月-1 年（含 1 年）	161,395,502.58	300.00
1 至 2 年	117,320.00	1,755,547.33
2 至 3 年	23,000.00	167,936.45
3 年以上	1,575,723.37	332,036.89
3 至 4 年	152,091.52	5,139.00
4 至 5 年		
5 年以上	1,423,631.85	326,897.89
合计	210,812,112.41	195,513,516.51

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收账款。

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	159,882,800.55	75.84%	148,623,028.30	92.96%	11,259,772.25
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,882,800.55	75.84%	148,623,028.30	92.96%	11,259,772.25

按组合计提坏账准备	50,929,311.86	24.16%	497,109.73	0.98%	50,432,202.13
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,965,173.86	20.38%	476,438.93	1.11%	42,488,734.93
押金、保证金组合	2,067,079.07	0.98%	20,670.80	1.00%	2,046,408.27
备用金、未认证进项税组合	5,897,058.93	2.80%			5,897,058.93
合计	210,812,112.41	100.00%	149,120,138.03	70.74%	61,691,974.38

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	186,323,028.30	95.30%	148,623,028.30	79.77%	37,700,000.00
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	186,323,028.30	95.30%	148,623,028.30	79.77%	37,700,000.00
按组合计提坏账准备	9,190,488.21	4.70%	68,428.30	0.74%	9,122,059.91
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,673,294.50	1.88%	49,982.16	1.36%	3,623,312.34
押金、保证金组合	1,844,613.86	0.94%	18,446.14	1.00%	1,826,167.72
备用金、未认证进项税组合	3,672,579.85	1.88%			3,672,579.85
合计	195,513,516.51	100.00%	148,691,456.60	76.05%	46,822,059.91

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PCBA 业务组合	186,323,028.30	148,623,028.30	159,882,800.55	148,623,028.30	92.96%	涉及被合同诈骗
合计	186,323,028.30	148,623,028.30	159,882,800.55	148,623,028.30	--	--

注：因案件尚处于刑事侦查过程中，基于公司开展的专项核查情况，管理层认为在会计处理上遵照实质重于形式的原则，不应作为正常贸易业务进行会计处理，应按照资金收付进行会计处理，在财务报表中以 PCBA 业务组合方式以净额列报于其他应收款。

按组合计提坏账准备类别名称：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）	41,590,575.77	415,905.75	1.00%
7 个月-1 年（含 1 年）	1,292,770.13	12,927.70	1.00%
1 至 2 年			

2 至 3 年	68,444.96	34,222.48	50.00%
3 年以上	13,383.00	13,383.00	100.00%
合计	42,965,173.86	476,438.93	--

按组合计提坏账准备类别名称：押金、保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金	2,067,079.07	20,670.80	1.00%
合计	2,067,079.07	20,670.80	--

按组合计提坏账准备类别名称：备用金、未认证进项税组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、未认证进项税等	5,897,058.93		
合计	5,897,058.93		--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	148,691,456.60			148,691,456.60
2024 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	429,058.88			429,058.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-377.45			-377.45
2024 年 6 月 30 日余额	149,120,138.03			149,120,138.03

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

(4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	148,691,456.60	429,058.88			-377.45	149,120,138.03
合计	148,691,456.60	429,058.88			-377.45	149,120,138.03

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转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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
客户一	往来款	159,882,800.55	7个月-1年（含1年）	75.84%	148,623,028.30
客户二	往来款	38,711,631.17	0-6个月（含6个月）	18.36%	387,116.31
客户三	往来款	327,900.00	0-6个月（含6个月）	0.16%	3,279.00
客户四	押金及保证金	200,000.00	3年以上	0.09%	2,000.00
客户五	押金及保证金	179,199.00	0-6个月（含6个月）	0.09%	1,791.99
合计	--	199,301,530.72	--	94.54%	149,017,215.60

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	454,553,522.81	7,564,967.44	446,988,555.37	431,367,852.04	5,884,739.86	425,483,112.18
原材料	146,228,369.31	2,015,777.06	144,212,592.25	136,681,745.84	2,071,374.72	134,610,371.12
在产品	44,174,256.02		44,174,256.02	41,564,605.54		41,564,605.54
低值易耗品及包装物	18,271,175.25	756,280.22	17,514,895.03	21,278,546.73	134,596.92	21,143,949.81
发出商品	15,310,576.36		15,310,576.36	23,762,674.70		23,762,674.70
合计	678,537,899.75	10,337,024.72	668,200,875.03	654,655,424.85	8,090,711.50	646,564,713.35

(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	
产成品及半成品	5,884,739.86	1,888,011.70		195,934.36	11,849.76	7,564,967.44
原材料	2,071,374.72	494,111.19		510,928.04	38,780.81	2,015,777.06
低值易耗品及包装物	134,596.92	621,683.30				756,280.22
合计	8,090,711.50	3,003,806.19		706,862.40	50,630.57	10,337,024.72

其他说明:

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	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	计提跌价的存货已实现销售或投入生产
低值易耗品及包装物	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	计提跌价的存货已实现销售或投入生产
产成品及半成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	计提跌价的存货已实现销售或投入生产

(3) 存货期末余额无借款费用资本化情况。

(4) 合同履约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	31,129,200.00	20,406,400.00
合计	31,129,200.00	20,406,400.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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	31,129,200.00		31,129,200.00	20,406,400.00		20,406,400.00
合计	31,129,200.00		31,129,200.00	20,406,400.00		20,406,400.00

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况：无

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
大额存单	30,000,000.00	2.70%-3.55%	2024年7月29日-2025年2月20日				
合计	30,000,000.00	--	--	--	--		

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税、待认证进项税	36,366,394.57	38,207,002.89
理财产品	7,121,311.22	7,082,590.36
待摊费用	4,269,092.58	5,005,351.66
预缴企业所得税	3,066,161.65	3,476,651.52
合计	50,822,960.02	53,771,596.43

其他说明：无

11、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
大额存单	122,923,198.63		122,923,198.63	91,750,700.00		91,750,700.00
合计	122,923,198.63		122,923,198.63	91,750,700.00		91,750,700.00

债权投资减值准备本期变动情况：无

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	120,000,000.00	2.60%-3.40%		2026年2月14日-2027年5月13日	
合计	120,000,000.00	--	--	--	--

(续上表)

债权项目	期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	90,000,000.00	2.70%-3.55%		2025年2月20日-2026年5月25日	
合计	90,000,000.00	--	--	--	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初 余额	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												
上海嵘彩光电材 料有限公司		16,586,298.52										16,586,298.52
上海英斯派检测 技术有限公司	4,898,642.57				-766.83						4,897,875.74	
小计	4,898,642.57	16,586,298.52			-766.83						4,897,875.74	16,586,298.52
合计	4,898,642.57	16,586,298.52			-766.83						4,897,875.74	16,586,298.52

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

其他说明：无

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得
非交易性权益工具	276,963,349.31	9,126,961.73	9,306,937.81	58,826,750.21
合计	276,963,349.31	9,126,961.73	9,306,937.81	58,826,750.21

(续上表)

项目名称	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性权益工具	86,833,145.26		278,252,197.11	战略性投资，拟长期持有
合计	86,833,145.26		278,252,197.11	--

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,395,903,551.55	1,428,237,568.75
合计	1,395,903,551.55	1,428,237,568.75

(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	765,400,323.26	1,282,911,328.04	18,734,307.49	102,005,506.73	41,475,558.03	2,210,527,023.55
2.本期增加金额	3,712,198.04	38,519,578.05	360,793.78	6,087,996.71	3,617,457.59	52,298,024.17
(1) 购置	43,119.27	4,224,490.46	187,321.82	2,246,846.89	212,314.26	6,914,092.70
(2) 在建工程转入	3,669,078.77	34,295,087.59	173,471.96	3,841,149.82	3,405,143.33	45,383,931.47
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,516,694.34	1,300,368.00	284,116.83	60,105.57	5,161,284.74
(1) 处置或报废		2,796,766.34	1,276,700.00	284,116.83	17,878.24	4,375,461.41
(2) 外币折算差额		719,928.00	23,668.00		42,227.33	785,823.33
4.期末余额	769,112,521.30	1,317,914,211.75	17,794,733.27	107,809,386.61	45,032,910.05	2,257,663,762.98
二、累计折旧						
1.期初余额	231,392,752.00	449,499,290.66	10,750,601.36	64,949,217.06	25,697,593.72	782,289,454.80
2.本期增加金额	18,207,187.50	54,589,091.51	1,130,058.25	7,182,453.20	2,257,375.97	83,366,166.43

(1) 计提	18,207,187.50	54,589,091.51	1,130,058.25	7,182,453.20	2,257,375.97	83,366,166.43
(2) 其他						
3.本期减少金额		2,964,473.62	614,239.32	269,861.02	46,835.84	3,895,409.80
(1) 处置或报废		2,423,295.52	596,016.74	269,861.02	17,336.10	3,306,509.38
(2) 外币折算差额		541,178.10	18,222.58		29,499.74	588,900.42
4.期末余额	249,599,939.50	501,123,908.55	11,266,420.29	71,861,809.24	27,908,133.85	861,760,211.43
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	519,512,581.80	816,790,303.20	6,528,312.98	35,947,577.37	17,124,776.20	1,395,903,551.55
2.期初账面价值	534,007,571.26	833,412,037.38	7,983,706.13	37,056,289.67	15,777,964.31	1,428,237,568.75

(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。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	310,044,575.24	307,350,790.36
合计	310,044,575.24	307,350,790.36

(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
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	131,351,030.31		131,351,030.31	115,950,489.70		115,950,489.70
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	78,513,323.25		78,513,323.25	65,557,493.10		65,557,493.10
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	25,643,170.22		25,643,170.22	18,008,316.30		18,008,316.30

集成电路电子封装材料基地项目	18,188,090.15		18,188,090.15	17,897,665.61		17,897,665.61
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	10,135,222.43		10,135,222.43	5,845,494.04		5,845,494.04
新建年产 30,000 吨半导体专用材料及 13,500 吨配套材料项目	4,276,927.84		4,276,927.84	3,982,022.18		3,982,022.18
光学薄膜涂覆实验线项目	3,760,724.76		3,760,724.76	38,216,405.55		38,216,405.55
B1/B2 车间废气治理提升改造项目	2,884,122.56		2,884,122.56			
其他零星项目	46,022,400.40	10,730,436.68	35,291,963.72	52,623,340.56	10,730,436.68	41,892,903.88
合计	320,775,011.92	10,730,436.68	310,044,575.24	318,081,227.04	10,730,436.68	307,350,790.36

(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
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	247,381,400.00	115,950,489.70	15,400,540.61			131,351,030.31
新建年产 30,000 吨半导体专用材料及 13,500 吨配套材料项目	409,071,246.00	3,982,022.18	294,905.66			4,276,927.84
集成电路电子封装材料基地项目	230,000,000.00	17,897,665.61	290,424.54			18,188,090.15
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	5,845,494.04	4,289,728.39			10,135,222.43
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	80,000,000.00	65,557,493.10	13,044,325.73	88,495.58		78,513,323.25
丙烯酸酯类及光刻胶产品升级改造项目	95,120,000.00	18,008,316.30	7,634,853.92			25,643,170.22
光学薄膜涂覆实验线项目	61,825,600.00	38,216,405.55	915,750.48	35,371,431.27		3,760,724.76
安庆大观区车间技改项目	52,908,000.00		403,763.76	403,763.76		
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料建设项目	40,000,000.00		812,622.87	812,622.87		
B1/B2 车间废气治理提升改造项目	3,520,000.00		2,884,122.56			2,884,122.56
其他零星项目	82,081,583.34	52,623,340.56	8,165,854.60	8,707,617.99	6,059,176.77	46,022,400.40
合计	1,461,137,829.34	318,081,227.04	54,136,893.12	45,383,931.47	6,059,176.77	320,775,011.92

(续上表)

项目名称	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
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	53.10%	53.10%	8,550,490.56	3,690,777.11	6.64%	筹集资金及自有资金
新建年产 30,000 吨半导体专用材料及 13,500 吨配套材料项目	1.05%	1.05%				自有资金

集成电路电子封装材料基地项目	93.08%	93.08%	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	6.37%	6.37%	2,536,841.91	1,248,353.74	6.64%	筹集资金及自有资金
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	98.25%	98.25%	939,008.30			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	26.96%	26.96%	5,215,188.39	3,136,242.70	6.64%	筹集资金及自有资金
光学薄膜涂覆实验线项目	94.79%	94.79%				自有资金
安庆大观区车间技改项目	87.16%	87.16%	2,619,192.32			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	67.75%	67.75%				自有资金
B1/B2 车间废气治理提升改造项目	81.94%	81.94%				自有资金
其他零星项目	72.45%	72.45%				自有资金
合计	--	--	24,044,361.85	8,075,373.55	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资：无

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	和成显示厂房及办公室租赁	上海飞凯含山陶瓷仓库租赁	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	1,655,852.52	2,974,773.98	1,290,949.13	2,443,798.39	12,468,170.98
2.本期增加金额						
(1) 租入						
(2) 其他						
3.本期减少金额	2,749,384.20			44,630.91		2,794,015.11
(1) 处置或报废	2,749,384.20					2,749,384.20
(2) 外币折算差额				44,630.91		44,630.91
4.期末余额	1,353,412.76	1,655,852.52	2,974,773.98	1,246,318.22	2,443,798.39	9,674,155.87
二、累计折旧						

1.期初余额	3,783,241.20	1,011,909.80	1,018,758.25	686,202.82	475,183.03	6,975,295.10
2.本期增加金额	225,568.80	275,975.40	244,501.98	129,099.53	407,299.74	1,282,445.45
(1) 计提	225,568.80	275,975.40	244,501.98	129,099.53	407,299.74	1,282,445.45
3.本期减少金额	2,749,384.20			25,994.41		2,775,378.61
(1) 处置	2,749,384.20					2,749,384.20
(2) 外币折算差额				25,994.41		25,994.41
4.期末余额	1,259,425.80	1,287,885.20	1,263,260.23	789,307.94	882,482.77	5,482,361.94
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	93,986.96	367,967.32	1,711,513.75	457,010.28	1,561,315.62	4,191,793.93
2.期初账面价值	319,555.76	643,942.72	1,956,015.73	604,746.31	1,968,615.36	5,492,875.88

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

17、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	184,544,903.85	2,095,654.21	25,983,843.58	18,880,945.34	135,370,370.76	366,875,717.74
2.本期增加金额				532,550.61	110,869.93	643,420.54
(1) 购置						
(2) 在建工程转入				532,550.61	110,869.93	643,420.54
(3) 评估增值转入						
3.本期减少金额		5,956.80	-81,144.00	620.56		-74,566.64
(1) 处置						
(2) 外币折算差额		5,956.80	-81,144.00	620.56		-74,566.64
4.期末余额	184,544,903.85	2,089,697.41	26,064,987.58	19,412,875.39	135,481,240.69	367,593,704.92

二、累计摊销						
1.期初余额	32,622,583.31	715,711.90	25,868,202.13	12,055,726.80	42,862,004.40	114,124,228.54
2.本期增加金额	1,863,805.81	126,202.00		411,900.85	4,025,313.85	6,427,222.51
(1) 计提	1,863,805.81	126,202.00		411,900.85	4,025,313.85	6,427,222.51
3.本期减少金额		-12,501.13	-81,144.00	17,038.73		-76,606.40
(1) 处置						
(2) 外币折算差额		-12,501.13	-81,144.00	17,038.73		-76,606.40
4.期末余额	34,486,389.12	854,415.03	25,949,346.13	12,450,588.92	46,887,318.25	120,628,057.45
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	150,058,514.73	1,235,282.38	115,641.45	6,962,286.47	88,593,922.44	246,965,647.47
2.期初账面价值	151,922,320.54	1,379,942.31	115,641.45	6,825,218.54	92,508,366.36	252,751,489.20

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。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、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
广州市润奥化工材料有限公司	42,529,172.30					42,529,172.30
大瑞科技股份有限公司	42,493,653.66					42,493,653.66
昆山兴凯半导体材料有限公司	4,674,942.25					4,674,942.25
合计	675,048,112.34					675,048,112.34

(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					4,013,228.73
昆山兴凯半导体材料有限公司	1,137,525.17					1,137,525.17
大瑞科技股份有限公司	820,010.80					820,010.80
合计	5,970,764.70					5,970,764.70

注：经测试，核心商誉未发生减值。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
江苏和成显示科技有限公司长期资产及营运资金	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	根据商誉形成的原因及管理层认定	是
大瑞科技股份有限公司长期资产及营运资金	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	根据商誉形成的原因及管理层认定	是
昆山兴凯半导体材料有限公司长期资产及营运资金	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	根据商誉形成的原因及管理层认定	是
广州润奥化工材料有限公司长期资产及营运资金	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	根据商誉形成的原因及管理层认定	是

资产组或资产组组合发生变化：无

其他说明：无

19、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	6,562,191.81	99,758.80	1,486,435.61	79,608.52	5,095,906.48
会籍	3,763,334.56	310,000.00	99,457.14		3,973,877.42
装修费	2,253,434.61		357,485.32		1,895,949.29
技术咨询费	207,547.18		37,735.85		169,811.33
合计	12,786,508.16	409,758.80	1,981,113.92	79,608.52	11,135,544.52

其他说明：无

20、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	367,124,838.47	61,717,741.92	314,385,634.10	54,070,055.09
资产减值准备	225,608,146.09	48,847,375.65	202,695,648.77	45,407,207.24
递延收益	29,346,949.95	4,428,494.50	31,408,454.82	4,742,388.22
内部交易未实现利润	25,077,774.79	3,761,666.22	12,885,598.76	1,932,839.82
使用权资产税差异	4,526,545.92	522,690.04	5,617,795.85	1,095,373.10
应付职工薪酬	3,440,000.00	516,000.00	3,440,000.00	516,000.00
预提成本费用	727,877.84	145,499.23	1,220,432.28	183,064.84
长期股权投资转金融工具核算的公允价值变动			368,263.26	55,239.49
其他权益工具投资公允价值变动	75,869,313.76	11,454,068.24	66,725,348.57	10,086,223.21
合计	731,721,446.82	131,393,535.80	638,747,176.41	118,088,391.01

(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	113,567,372.43	14,801,113.70	107,362,080.17	15,519,687.47
交易性金融资产公允价值变动	17,241,961.57	2,586,294.24	71,121,423.80	10,668,213.57
使用权资产税差异	2,023,269.90	147,358.91	5,492,875.88	1,051,030.23
固定资产税会差异	502,800.59	25,140.03	586,085.33	29,304.27
其他权益工具投资公允价值变动	66,070,173.39	10,242,145.88	54,690,193.03	8,304,246.30
合计	199,405,577.88	27,802,052.76	239,252,658.21	35,572,481.84

(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	196,552,685.29	195,565,557.10
可抵扣暂时性差异	15,842,750.00	15,842,750.00
合计	212,395,435.29	211,408,307.10

(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
----	------	------	----

2024 年	4,785,149.11	4,785,149.11	
2025 年	59,723,978.30	59,723,978.30	
2026 年	95,091,748.36	95,091,748.36	
2027 年	12,637,777.23	12,637,777.23	
2028 年	23,326,904.10	23,326,904.10	
2029 年	987,128.19		
合计	196,552,685.29	195,565,557.10	--

其他说明：无

21、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	48,295,072.36		48,295,072.36	27,210,105.55		27,210,105.55
押金保证金				1,221.56		1,221.56
合计	48,295,072.36		48,295,072.36	27,211,327.11		27,211,327.11

其他说明：无

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	186,321,368.63	113,306,682.11	抵押借款	抵押借款
货币资金	124,009,715.51	124,009,715.51	信用证、保函及银行承兑汇票保证金	保证、冻结
固定资产	103,973,253.23	86,549,082.53	融资租赁	融资租赁
无形资产	19,528,777.00	17,690,908.22	抵押借款	抵押借款
合计	433,833,114.37	341,556,388.37	--	--

(续上表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	186,321,368.63	117,731,814.62	抵押借款	抵押借款
货币资金	124,345,884.21	124,345,884.21	信用证、保函及银行承兑汇票保证金	保证、冻结
固定资产	103,973,253.23	91,650,063.65	融资租赁	融资租赁
无形资产	19,528,777.00	17,886,195.98	抵押借款	抵押借款

合计	434,169,283.07	351,613,958.46	--	--
----	----------------	----------------	----	----

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	590,702,000.00	736,099,187.00
信用证押汇借款	55,368,021.83	58,420,915.10
已贴现的集团内开具的商业承兑汇票	30,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		9,750,000.00
抵押借款		8,099,000.00
计提的短期借款应付利息		1,126,655.43
合计	676,070,021.83	863,495,757.53

(2) 短期借款期末无逾期未偿还的情况。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,036,995.74	103,587,302.97
合计	133,036,995.74	103,587,302.97

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	275,994,541.16	253,577,886.57
应付工程设备款	27,087,697.11	32,347,740.19
应付费用	8,120,252.60	10,035,785.23
合计	311,202,490.87	295,961,411.99

(2) 期末无账龄超过1年或逾期的重要应付账款。

其他说明：无

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	3,643,842.49	3,153,456.52
合计	3,643,842.49	3,153,456.52

期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

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	84,122,621.49	180,441,024.75	207,231,193.42	57,332,452.82
二、离职后福利-设定提存计划	915,925.20	13,689,955.76	13,712,469.25	893,411.71
合计	85,038,546.69	194,130,980.51	220,943,662.67	58,225,864.53

(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	82,667,685.54	156,760,923.43	183,305,950.91	56,122,658.06
2、职工福利费	559,572.32	9,237,217.13	9,467,665.84	329,123.61
3、社会保险费	769,881.63	8,458,875.17	8,470,549.14	758,207.66
其中：医疗保险费	732,103.46	7,747,878.19	7,759,413.41	720,568.24
工伤保险费	36,750.96	575,241.53	575,380.28	36,612.21
生育保险费	1,027.21	135,755.45	135,755.45	1,027.21
4、住房公积金	89,731.00	5,211,933.40	5,219,878.40	81,786.00
5、工会经费和职工教育经费	35,741.00	768,973.44	764,046.95	40,667.49
6、其他短期薪酬	10.00	3,102.18	3,102.18	10.00
合计	84,122,621.49	180,441,024.75	207,231,193.42	57,332,452.82

(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	890,737.03	13,250,387.66	13,270,250.07	870,874.62
2、失业保险费	25,188.17	439,568.10	442,219.18	22,537.09
合计	915,925.20	13,689,955.76	13,712,469.25	893,411.71

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	23,897,269.08	20,447,428.67
增值税	10,995,066.48	13,741,599.04
房产税	1,933,429.57	1,680,691.97
土地使用税	1,187,207.69	1,182,664.98
代扣代缴个人所得税	413,630.92	596,132.77
印花税	389,490.14	1,136,882.04
城市维护建设税	206,837.09	602,179.71
教育费附加	155,428.26	432,232.19
环境保护税	32,184.64	672.56
其他	64,730.52	94,530.42
合计	39,275,274.39	39,915,014.35

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	5,406,296.34	769,731.26
应付股利	5,269,646.60	
其他应付款	97,657,123.16	73,907,702.10
合计	108,333,066.10	74,677,433.36

(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	5,406,296.34	769,731.26
合计	5,406,296.34	769,731.26

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	5,269,646.60	

合计	5,269,646.60	
----	--------------	--

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	67,283,827.08	45,788,621.10
往来款	24,023,000.93	24,026,766.66
设备及工程款	3,400,295.15	1,652,314.34
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	750,000.00	240,000.00
合计	97,657,123.16	73,907,702.10

2) 期末无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

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
一年内到期的长期借款	20,060,000.00	35,578,816.60
一年内到期的长期应付款	13,086,917.75	38,726,693.90
一年内到期的租赁负债	1,914,964.53	2,561,678.33
合计	35,061,882.28	76,867,188.83

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
已背书但未到期的银行承兑汇票	62,194,802.32	66,810,178.89
待转销项税额	407,839.89	397,417.69
合计	62,602,642.21	67,207,596.58

其他说明：无

32、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	307,152,853.51	308,742,366.80
合计	307,152,853.51	308,742,366.80

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

保证借款利率：1.95%-5.23%。

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	553,909,143.90	540,691,532.24
合计	553,909,143.90	540,691,532.24

(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	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
飞凯转债	100.00	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%	2020 年 11 月 27 日	6 年	825,000,000.00	540,691,532.24
合计	--	--	--	--	825,000,000.00	540,691,532.24

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期支付利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股/回售金额	期末余额	是否违约
飞凯转债		4,636,567.50		8,602,044.16		21,000.00	553,909,143.90	否
合计		4,636,567.50		8,602,044.16		21,000.00	553,909,143.90	--

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证监会《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日实施完成2020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15.62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日实施完成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。

公司于2024年7月15日实施完成2023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15.41元/股调整为15.33元/股，调整后的转股价格自2024年7月16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。根据中国结算深圳分公司出具的《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）。

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第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，分别审议通过了《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。

公司于2023年12月29日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，于2024年1月23日召开2024年第一次临时股东大会和2024年第一次债券持有人会议，分别审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，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提供的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售10张，回售价格为100.242/张（含息、税），回售金额为1,002.42元（含息、税）。

“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200张，转换成公司股票的数量为1,294股。截至2024年6月30日，公司剩余可转换公司债券张数为6,182,020张，剩余可转换公司债券票面总额为人民币618,202,000.00元，未转换比例为75.3616%。

(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	4,757,871.16	5,958,779.56
减：重分类至一年内到期的非流动负债	1,914,964.53	2,561,678.33
减：未确认融资费用	231,325.24	340,983.71

合计	2,611,581.39	3,056,117.52
----	--------------	--------------

其他说明：无

35、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	37,878,999.89	547,258.00	3,113,801.04	35,312,456.85	尚未达到确认其他收益的条件
合计	37,878,999.89	547,258.00	3,113,801.04	35,312,456.85	--

其他说明：无

36、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	528,656,629.00				1,294.00	1,294.00	528,657,923.00

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200张，因转股减少的可转债票面金额为20,000.00元，转换成公司股票的数量为1,294股，因此增加公司股本1,294.00元。

37、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152,099,328.10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2024年6月30日，债券持有人本期实际转股200张债券，本期“飞凯转债”回售10张债券，因此，对应其他权益工具减少5,166.72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	6,182,230.00	152,104,494.82			210.00	5,166.72	6,182,020.00	152,099,328.10
合计	6,182,230.00	152,104,494.82			210.00	5,166.72	6,182,020.00	152,099,328.10

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。

38、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）	1,194,731,157.46	21,205.29		1,194,752,362.75
其他资本公积		717,297.87		717,297.87
合计	1,194,731,157.46	738,503.16		1,195,469,660.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 截至 2024 年 6 月 30 日，公司本期共有 200 张“飞凯转债”完成转股，合计转成 1,294 股“飞凯材料”股票，转股价格为 15.41 元/股，因转股增加股本 5,166.72 元，增加资本公积-股本溢价 21,205.29 元；
- 因飞凯香港购买香港凯创少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，增加其他资本公积 717,297.87 元。

39、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	39,562,214.70			39,562,214.70
合计	39,562,214.70			39,562,214.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

40、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	-22,185,816.69	-264,293.59			184,064.70	-448,358.29		-22,634,174.98
其他权益工具投资公允价值变动	-22,185,816.69	-264,293.59			184,064.70	-448,358.29		-22,634,174.98
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,171,634.23	-1,836,542.87				-2,052,409.41	215,866.54	11,119,224.82
外币财务报表折算差额	13,171,634.23	-1,836,542.87				-2,052,409.41	215,866.54	11,119,224.82
其他综合收益合计	-9,014,182.46	-2,100,836.46			184,064.70	-2,500,767.70	215,866.54	-11,514,950.16

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

41、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		13,950,230.40	13,486,001.93	464,228.47
合计		13,950,230.40	13,486,001.93	464,228.47

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及三级子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4.50%提取；营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，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

42、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	117,548,971.92			117,548,971.92
其他	1,911,638.67			1,911,638.67
合计	119,460,610.59			119,460,610.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

43、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	1,888,935,211.43	1,805,151,375.04
调整后期初未分配利润	1,888,935,211.43	1,805,151,375.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,154,214.11	174,171,362.74
其他转入		17,100,000.00
减：应付普通股股利		41,936,718.40
期末未分配利润	2,009,089,425.54	1,954,486,019.38

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。

44、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	1,395,061,686.07	888,181,964.56	1,296,899,132.31	850,301,297.48
其他业务	13,742,611.43	10,329,381.64	4,223,554.40	2,990,824.55
合计	1,408,804,297.50	898,511,346.20	1,301,122,686.71	853,292,122.03

其他说明：无

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,836,922.62	3,341,102.40
城市维护建设税	3,290,586.47	3,587,610.71
教育费附加	2,451,111.70	2,902,910.10
土地使用税	2,372,502.71	2,503,695.28
其他	2,100,585.89	1,392,248.73
合计	14,051,709.39	13,727,567.22

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 1.20%；

土地使用税：每年 11 元/平方米；每年 1.50 元/平方米。

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金及销售服务费	36,474,299.35	18,749,006.53
工资及统筹	19,885,580.73	19,830,135.16
会务及业务招待费	9,614,120.47	5,490,923.17
差旅费	3,522,278.06	2,055,658.67
办公费	2,166,959.39	894,584.52
其他	6,822,779.10	3,731,342.43
合计	78,486,017.10	50,751,650.48

其他说明：无

47、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	70,518,066.60	65,666,513.46
折旧和摊销	26,932,775.19	22,660,675.95
中介机构服务费	14,852,637.03	4,987,082.31
房租、物业费	4,765,593.68	3,184,630.81
业务招待费	4,685,074.16	2,950,393.35
水电费	4,289,425.40	4,786,444.89
差旅费、交通费	2,712,312.06	1,727,336.77
办公费	2,470,888.23	4,468,624.53
股权激励费		5,985,717.18
其他	8,350,907.90	2,466,157.97
合计	139,577,680.25	118,883,577.22

其他说明：无

48、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	35,442,511.02	34,378,122.32
折旧和摊销	21,469,138.09	23,826,965.05
研发材料	19,591,830.33	20,449,410.15
水电费	3,201,247.25	3,897,560.08
差旅及招待费	1,386,187.34	1,177,767.27
服务费	152,896.66	1,305,857.50
其他	5,897,313.87	4,117,442.94
合计	87,141,124.56	89,153,125.31

其他说明：无

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	24,292,951.51	31,150,160.80
票据贴现费用	4,023,460.84	4,517,976.19
减：利息收入	6,461,346.33	7,347,122.60
手续费	867,100.35	1,008,001.83
汇兑损失（-收益）	-1,738,845.26	-2,812,951.07
合计	20,983,321.11	26,516,065.15

其他说明：无

50、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	19,180,730.91	8,372,793.83
合计	19,180,730.91	8,372,793.83

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注“十一、政府补助”。

51、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	37,755,689.10	14,388,228.53
理财产品投资收益	2,294,792.75	2,301,310.69
权益法核算的长期股权投资收益	-766.83	-759.46
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
合计	40,049,715.02	17,521,310.96

其他说明：无

52、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	-54,218,844.40	30,815,434.58
合计	-54,218,844.40	30,815,434.58

其他说明：无

53、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	-20,656,792.24	875,239.91
其他应收款坏账损失	-429,058.88	-1,419,169.64
应收票据坏账损失	-108,090.24	27,325.10
合计	-21,193,941.36	-516,604.63

其他说明：无

54、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	-2,481,958.01	-471,621.23
二、商誉减值损失		-638,607.83
合计	-2,481,958.01	-1,110,229.06

其他说明：无

55、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
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	-384,406.17	56,616.62
使用权资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.07	85,662.00
合计	-384,406.24	142,278.62

56、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	4,075.00	1,007,920.00	4,075.00
其他	153.91	7,790.92	153.91
合计	4,228.91	1,015,710.92	4,228.91

其他说明：本期无计入营业外收入的政府补助情况。

57、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	334,275.04	181,194.52	334,275.04
其中：固定资产报废损失	334,275.04	181,194.52	334,275.04
其他	172,274.28	2,415.11	172,274.28
合计	506,549.32	183,609.63	506,549.32

其他说明：无

58、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	36,102,178.32	30,496,433.87
递延所得税费用	-21,363,342.51	-9,771,140.87
合计	14,738,835.81	20,725,293.00

(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	150,502,074.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,008,455.80
子公司适用不同税率的影响	2,181,158.70
调整以前期间所得税的影响	342.13
非应税收入的影响	-1,070,450.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,163,177.55
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	166,594.06
税率变动对期初递延所得税余额的影响	372,347.89
加计扣除的研发费用	-10,082,789.93
所得税费用	14,738,835.81

其他说明：无

59、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	26,440,227.75	170,511,000.00
政府补助	8,811,924.26	5,760,661.60
利息收入	6,461,346.33	6,332,480.02
收到保证金及押金	2,204,107.94	1,130,324.00
赔偿收入	4,075.00	13,141.24
其他	153.91	7,186.22
合计	43,921,835.19	183,754,793.08

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
费用性支出	87,345,902.06	99,534,116.79
备用金及其他保证金	1,961,507.28	640,390.00
支付往来款		197,400,000.00
其他	605,503.54	272,263.68
合计	89,912,912.88	297,846,770.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

1) 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	605,918,000.00	736,325,829.29
合计	605,918,000.00	736,325,829.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

2) 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	770,000,000.00	1,036,560,000.00
合计	770,000,000.00	1,036,560,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到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
企业借款	24,000,000.00	

合计	24,000,000.00	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

2) 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	26,415,027.18	26,907,491.80
企业借款	24,000,000.00	
租赁负债支付的现金	1,172,193.08	1,256,752.61
合计	51,587,220.26	28,164,244.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	863,495,757.53	368,185,969.26	19,249,375.23	568,653,900.81	6,207,179.38	676,070,021.83
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	540,691,532.24		13,238,611.66		21,000.00	553,909,143.90
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	344,321,183.40		1,062,670.11	18,171,000.00		327,212,853.51
长期应付款（含一年内到期的非流动负债）	38,726,693.90		775,251.03	26,415,027.18		13,086,917.75
其他应付款-股东借款	24,026,766.66	24,000,000.00	434,466.67	24,438,233.33		24,023,000.00
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	5,617,795.85		109,658.47	1,172,193.08	28,715.32	4,526,545.92
其他应付款-应付股利			5,671,406.60	401,760.00		5,269,646.60
合计	1,816,879,729.58	392,185,969.26	40,541,439.77	639,252,114.40	6,256,894.70	1,604,098,129.51

(4) 本期无以净额列报现金流量的情况。

(5) 本期无不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响的情况。

60、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	135,763,238.59	184,130,371.89
加：资产减值准备	23,675,899.37	1,626,833.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,366,166.43	79,047,220.04
使用权资产折旧	1,282,445.45	1,272,170.25
无形资产摊销	6,427,222.51	10,354,781.56
长期待摊费用摊销	1,981,113.92	2,098,684.74
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）	384,406.24	-142,278.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	334,275.04	181,194.52
财务费用（收益以“-”号填列）	28,316,412.35	35,668,136.99
投资损失（收益以“-”号填列）	14,169,129.38	-48,336,745.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,305,144.79	-15,187,395.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,770,429.08	7,628,905.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,882,474.90	59,609,250.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,015,878.26	-185,644,133.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,302,235.28	-130,069,651.93
其他	-1,738,845.26	3,172,766.11
经营活动产生的现金流量净额	264,289,772.27	5,410,110.22
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	713,417,650.87	815,218,672.95
减：现金的期初余额	948,358,854.24	1,165,379,648.84
现金及现金等价物净增加额	-234,941,203.37	-350,160,975.89

(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	713,417,650.87	948,358,854.24
其中：库存现金	444,058.61	212,535.38
可随时用于支付的银行存款	694,311,475.43	832,232,668.18
可随时用于支付的其他货币资金	18,662,116.83	115,913,650.68
二、期末现金及现金等价物余额	713,417,650.87	948,358,854.24

(3) 本期无使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况。

(4) 本期无不属于现金及现金等价物的货币资金。

61、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：日元	91,594,605.00	0.044738	4,097,759.44
新台币	89,806,243.00	0.2234	20,062,714.69
美元	20,465,050.75	7.1268	145,850,323.69
欧元	642,584.06	7.6617	4,923,286.29
新加坡币	6,918.11	5.2790	36,520.70
瑞士法郎	54.50	7.9471	433.12
应收账款	--	--	--
其中：日元	1,757,377,540.00	0.044738	78,621,556.38
新台币	17,849,587.00	0.2234	3,987,597.74
美元	10,927,744.36	7.1268	77,879,848.50
欧元	33,257.00	7.6617	254,805.16
其他应收款	--	--	--
其中：日元	5,927,775.00	0.044738	265,196.80
新台币	3,129,692.00	0.2234	699,173.19
美元	91,615.30	7.1268	652,923.92
应付账款	--	--	--
其中：日元	745,413,800.00	0.044738	33,348,322.58
新台币	9,362,900.00	0.2234	2,091,671.86
美元	573,636.25	7.1268	4,088,190.83
其他应付款	--	--	--
其中：日元	12,726,071.00	0.044738	569,338.96
新台币	2,758,377.00	0.2234	616,221.42
美元	1,027,451.09	7.1268	7,322,438.43
欧元	45.00	7.6617	344.78
短期借款	--	--	--
其中：日元	1,013,667,746.40	0.044738	45,349,467.64
新台币	30,000,000.00	0.2234	6,702,000.00

其他说明：无

(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

62、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	金额
短期租赁费用	2,498,035.13

3) 本期无售后租回交易。

4) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	金额
租赁负债的利息费用	109,658.47
与租赁相关的总现金流出	3,670,228.21

(2) 本公司作为出租方

1) 作为出租人的经营租赁

适用 不适用

2) 作为出租人的融资租赁

适用 不适用

3) 未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

4) 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员薪酬、福利及统筹	35,442,511.02	34,378,122.32
折旧和摊销	21,469,138.09	23,826,965.05
研发材料	19,591,830.33	20,449,410.15
水电费	3,201,247.25	3,897,560.08
差旅及招待费	1,386,187.34	1,177,767.27
服务费	152,896.66	1,305,857.50
其他	5,897,313.87	4,117,442.94
合计	87,141,124.56	89,153,125.31
其中：费用化研发支出	87,141,124.56	89,153,125.31

九、合并范围的变更

适用 不适用

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	12,000 万元人民币	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	30 万美元	美国	美国	进出口贸易	100.00%		直接投资
飞凯香港有限公司	1,561.70 万美元	中国香港	中国香港	投资控股及进出口贸易	100.00%		直接投资
飞凯日本株式会社	9,000 万日元	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	100 万美元	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	300 万美元	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	2,000 万元人民币	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	200 万元人民币	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	1,620 万美元	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	2,000 万元人民币	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	16,542.36 万新台币	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	100 万元人民币	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	8,000 万元人民币	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	1,800 万元人民币	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	500 万元人民币	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购

深圳飞凯新材料科技有限公司	1,000 万元人民币	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	800 万元人民币	广东广州	广东广州	批发和零售业	55.00%		直接投资
香港凯创有限公司[注]	100 万美元	中国香港	中国香港	进出口贸易		100.00%	直接投资
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	500 万元人民币	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	40.00%		直接投资
安庆凯博光电材料科技有限公司	1,000 万元人民币	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	10,000 万元人民币	江苏张家港	江苏张家港	制造业	100.00%		直接投资
上海飞照新材料有限公司	800 万元人民币	上海	上海	贸易	51.00%		股权收购
上海罗恺新材料科技有限公司	100 万元人民币	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	1,000 万元人民币	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	8,000 万元人民币	江苏苏州	江苏苏州	投资管理	100.00%		直接投资
飞凯新加坡有限公司	80 万新加坡元	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	500 万元人民币	广东广州	广东广州	批发和零售业	33.04%		股权收购
安庆佑季新材料科技有限公司	200 万元人民币	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业		33.04%	股权收购
南京润奥新材料科技有限公司	125 万元人民币	江苏南京	江苏南京	批发和零售业		33.04%	股权收购
上海佑季化工材料有限公司	100 万元人民币	上海	上海	批发和零售业		33.04%	股权收购
佛山赛佑奥新材料科技有限公司	100 万元人民币	广东佛山	广东佛山	批发和零售业		33.04%	直接投资

注：香港凯创有限公司原为公司全资子公司飞凯香港有限公司的控股子公司，公司间接持有其 55.00% 的股权。2024 年 6 月 13 日，飞凯香港与香港凯创少数股东签订相关股权转让协议，飞凯香港受让香港凯创 45.00% 股权，持股比例由 55.00% 增至 100.00%，香港凯创成为公司全资三级子公司。

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

子公司名称	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
上海坤凯新材料有限公司	45.00%	2,851,548.95		20,580,424.90
昆山兴凯半导体材料有限公司	40.00%	4,820,125.84		57,416,509.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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
-------	------

	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
上海坤凯新材料有限公司	52,137,401.54	53,694.38	52,191,095.92	6,456,818.36		6,456,818.36
昆山兴凯半导体材料有限公司	221,473,347.81	75,910,695.87	297,384,043.68	152,170,423.83	1,672,345.44	153,842,769.27

(续上表)

子公司名称	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
上海坤凯新材料有限公司	47,684,399.95	40,942.93	47,725,342.88	8,327,840.76		8,327,840.76
昆山兴凯半导体材料有限公司	200,643,744.91	78,393,073.72	279,036,818.63	145,870,691.34	1,675,167.48	147,545,858.82

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海坤凯新材料有限公司	24,869,563.47	6,336,775.44	6,336,775.44	-14,909,973.25
昆山兴凯半导体材料有限公司	126,634,394.01	12,050,314.60	12,050,314.60	563,153.78

(续上表)

子公司名称	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
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
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

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2024年6月13日，公司全资子公司飞凯香港与其控股子公司香港凯创的少数股东签订股权转让协议，飞凯香港受让香港凯创剩余45.00%股权。本次股权转让完成后，飞凯香港对香港凯创的持股比例由55.00%增至100.00%，香港凯创成为公司全资三级子公司，并已完成相关商业登记手续。

(2) 交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	0.93
购买成本/处置对价合计	0.93
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	717,298.80
差额	-717,297.87
其中：调整资本公积	-717,297.87

3、在合营安排或联营企业中的权益

公司本期无重要合营企业或联营企业。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

报告期末无按应收金额确认的政府补助。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	37,878,999.89	547,258.00		3,113,801.04		35,312,456.85	与资产相关
合计	37,878,999.89	547,258.00		3,113,801.04		35,312,456.85	--

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产及收益相关		
光刻胶抗反射层项目	652,500.00	652,500.00
大尺寸屏幕显示用光刻胶项目	514,499.96	214,500.00
与资产相关		
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	256,176.84	256,176.84
科技局 2014 年市科技成果转化资金	248,224.50	265,701.04
50t/a 高性能光电新材料提纯项目	194,505.00	194,505.00
产业振兴与技术改造专项投资	170,419.50	446,759.05
22000t 合成新材料项目	151,029.09	151,029.09
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	134,165.00	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	116,500.00	116,500.00
研发中心及中试试验基地建设项目	115,240.00	115,239.96

中央财政大气污染防治资金	90,000.00	
紫外固化项目	86,394.28	86,394.28
具有垂直取向特性的光透过率自调节液晶高分子复合材料的制备及示范应用	81,625.37	
固定资产贷款贴息	79,118.40	79,118.40
具有可控取向特性的超低介电液晶高分子复合材料的制备及示范应用	75,853.16	
安庆市 2019 年加快工业发展政府补助	49,275.00	49,275.00
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	46,679.94	
安庆市 2019 年推进科技创新若干政策专项资金	40,145.00	40,145.00
创新型省份建设专项基金	11,450.00	11,450.00
产业高端化发展项目补助		179,683.61
3D 显示液晶材料的研发及产业化		34,373.42
二车间环保工程改造项目补贴		30,000.00
与收益相关		
先进制造业增值税加计抵减	7,802,263.61	
产业扶持	4,998,110.00	
高管经济贡献奖励	706,736.00	
扩岗补助	375,132.00	43,294.06
上海市专利资助奖金	300,000.00	
个税返还	286,492.89	313,115.56
2022 年度国家级专精特新企业激励资金（市级）	250,000.00	
国家税务总局-三代手续费补贴	216,739.81	133,821.40
2023 年省级工程技术研究中心建设项目	200,000.00	
2023 年度支持经济高质量发展-知识产权补贴	200,000.00	
高新技术企业认定奖励	151,500.00	
昆山市政策引导类计划（国境外科技合作）项目立项	150,000.00	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	143,500.00	
招用重点人员税收定额优惠减免	91,550.00	
2022 年度高质量发展奖	70,000.00	
产业发展支持	65,000.00	
2023 年祖冲之优秀攻关项目资金	25,000.00	
2023 年度支持经济高质量发展-专利补贴	20,000.00	
就业补贴	4,000.00	
稳岗补贴	2,958.60	251,855.88

公益性岗位就业补贴	2,577.36	7,490.52
残疾人岗位补贴	2,569.60	
企业发明专利维持年限超过 10 年补贴	2,400.00	
企业新增自主创新发明专利补贴	400.00	
2023 年省级制造强省民营经济政策资金补助		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
2022 年度支持经济高质量发展政策资金补助		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
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
上海市宝山区经济委员会技能人才培训补助		192,696.64
2022 年昆山市科技计划项目补贴		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
省级节水型企业创建补助金		100,000.00
上海市知识产权局补贴		100,000.00
职业技能补贴		92,000.00
2021 年高企培育认定奖励		90,000.00
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
退税收入		34,000.00
2022 年度知识产权政策兑现资金		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
第一季度退税补助		10,000.00
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
合计	19,180,730.91	8,372,793.83

十二、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公司的运营融资。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) 截止 2024 年 6 月 30 日，公司相关金融资产的账面价值情况如下：

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	837,427,366.38			837,427,366.38
交易性金融资产		311,875,049.60		311,875,049.60
应收票据	150,683,728.43			150,683,728.43
应收账款	966,839,869.38			966,839,869.38
应收款项融资			107,989,140.88	107,989,140.88
其他应收款	61,691,974.38			61,691,974.38
其他流动资产-银行理财	7,121,311.22			7,121,311.22
债权投资	122,923,198.63			122,923,198.63
一年内到期的非流动资产	31,129,200.00			31,129,200.00
其他权益工具投资			278,252,197.11	278,252,197.11

(2) 截止 2024 年 6 月 30 日，公司相关金融负债的账面价值情况如下：

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		676,070,021.83	676,070,021.83
应付票据		133,036,995.74	133,036,995.74
应付账款		311,202,490.87	311,202,490.87
应付利息		5,406,296.34	5,406,296.34
应付股利		5,269,646.60	5,269,646.60
其他应付款		97,657,123.16	97,657,123.16
一年内到期的非流动负债		35,061,882.28	35,061,882.28
其他流动负债		62,602,642.21	62,602,642.21
长期借款		307,152,853.51	307,152,853.51
应付债券		553,909,143.90	553,909,143.90
租赁负债		2,611,581.39	2,611,581.39

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。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司认为其他单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

单位：元

项目	2024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	150,683,728.43	150,683,728.43			
其他应收款	61,691,974.38	61,691,974.38			
其他权益工具投资	278,252,197.11	278,252,197.11			

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。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2024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	676,070,021.83				676,070,021.83
应付票据	133,036,995.74				133,036,995.74
应付账款	311,202,490.87				311,202,490.87

应付利息	5,406,296.34			5,406,296.34
其他应付款	97,657,123.16			97,657,123.16
一年内到期的非流动负债	35,061,882.28			35,061,882.28
长期借款		307,152,853.51		307,152,853.51

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 2024 年 1 至 6 月及 2023 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%	-3,073,100.00	-2,612,135.00
人民币基准利率变动	-1%	3,073,100.00	2,612,135.00

(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 2024 年 1 至 6 月及 2023 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%	387,332.95	319,252.56
人民币对[美元]升值	5%	-387,332.95	-319,252.56

(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 2024 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。2024 年 1 至 6 月和 2023 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）	2,354,240,168.85	2,535,845,207.11
归属母公司股东权益总额（元）	3,954,164,011.46	3,835,311,706.14
负债总额和归属母公司股东权益总额合计（元）	6,308,404,180.31	6,371,156,913.25
杠杆比率	37.32%	39.80%

十三、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			311,875,049.60	311,875,049.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			311,875,049.60	311,875,049.60
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			71,284,418.35	71,284,418.35
（3）衍生金融资产				

(4) 其他（理财产品）			240,590,631.25	240,590,631.25
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			278,252,197.11	278,252,197.11
(四) 投资性房地产				
(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			107,989,140.88	107,989,140.88
持续以公允价值计量的资产总额			698,116,387.59	698,116,387.59

2、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 2024 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 7.03 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 2024 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 0.42 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。

3、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。

十四、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	中国香港	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“十、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

本公司本期无重要的合营或联营企业。

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	原公司副董事长兼总经理，且离职时间未超过 12 个月
曹松	原公司董事会秘书、副总经理，且离职时间未超过 12 个月
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	2,215,003.18	2,198,890.34

（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	30,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 29 日	否

关联担保情况说明

本公司原副董事长兼总经理苏斌先生、原副总经理兼董事会秘书曹松先生以及现任董事兼副总经理陆春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。鉴于苏斌先生和曹松先生离职，大瑞科技已向玉山银行申请变更担保人，相关变更手续尚在办理中。截至本报告披露之日止，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	3,804,770.81	2,735,641.47

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	907,452.40	9,074.52	1,326,141.12	13,261.41
应收款项融资	南京盛凯新材料有限公司	851,497.20			
应收票据	南京盛凯新材料有限公司	44,644.00	223.22	160,000.00	800.00

(2) 报告期内，公司无关联方应付项目。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、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。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

以下为本公司于2024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	120,518,775.37
合计	120,518,775.37

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。

十七、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 2024 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。

十八、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 33、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 8,075,373.55 元，利息资本化率为 6.64%。

3、外币折算

本公司 2024 年半年度计入当期损益的汇兑收益为 1,738,845.26 元。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公安机关已就飞凯材料在开展 PCBA 业务过程中被合同诈骗进行了刑事立案侦查；目前处于案件侦查阶段，案件结果未来尚存在不确定性。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	403,989,823.54	429,114,749.38
0-6 个月（含 6 个月）	384,657,045.86	392,450,359.28
7 个月-1 年（含 1 年）	19,332,777.68	36,664,390.10
1 至 2 年	49,383,909.02	35,676,001.36
2 至 3 年	1,860,909.56	1,959,370.52
3 年以上	597,623.48	985,951.99
3 至 4 年	144,776.48	528,080.99
4 至 5 年		166,836.00
5 年以上	452,847.00	291,035.00
合计	455,832,265.60	467,736,073.25

注：母公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,767,838.02	8.94%	38,145,411.34	93.57%	2,622,426.68
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	40,767,838.02	8.94%	38,145,411.34	93.57%	2,622,426.68
按组合计提坏账准备的应收账款	415,064,427.58	91.06%	9,090,458.62	2.19%	405,973,968.96
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	415,064,427.58	91.06%	9,090,458.62	2.19%	405,973,968.96
合计	455,832,265.60	100.00%	47,235,869.96	10.36%	408,596,395.64

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,980,971.19	3.20%	14,980,971.19	100.00%	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,980,971.19	3.20%	14,980,971.19	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	452,755,102.06	96.80%	12,801,982.65	2.83%	439,953,119.41
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	452,755,102.06	96.80%	12,801,982.65	2.83%	439,953,119.41
合计	467,736,073.25	100.00%	27,782,953.84	5.94%	439,953,119.41

按单项计提坏账准备类别名称：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	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
富通集团（嘉善）通信技术有限公司	13,602,077.19	13,602,077.19	13,164,677.19	13,164,677.19	100.00%	预计不可收回
天津富通光缆技术有限公司滨海新区分公司	1,378,894.00	1,378,894.00	1,378,894.00	1,378,894.00	100.00%	预计不可收回
天津富通光纤技术有限公司			22,834,260.00	20,550,834.00	90.00%	预计不可收回
富通光纤光缆（成都）有限公司			2,770,925.30	2,493,832.77	90.00%	预计不可收回
深圳新澳科电缆有限公司东莞分公司			337,271.00	303,543.90	90.00%	预计不可收回
山东富通光导科技有限公司			281,810.53	253,629.48	90.00%	预计不可收回
合计	14,980,971.19	14,980,971.19	40,767,838.02	38,145,411.34	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：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）	384,657,045.86	3,846,570.46	1.00%
7 个月-1 年（含 1 年）	14,056,107.15	702,805.36	5.00%
1-2 年（含 2 年）	15,733,464.89	3,933,366.22	25.00%
2-3 年（含 3 年）	20,186.20	10,093.10	50.00%
3 年以上	597,623.48	597,623.48	100.00%
合计	415,064,427.58	9,090,458.62	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（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	27,782,953.84	19,974,580.12		521,664.00		47,235,869.96
合计	27,782,953.84	19,974,580.12		521,664.00		47,235,869.96

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收回或转回情况。

(4) 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	521,664.00

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
常熟科立泰电子科技有限公司	货款	487,316.80	无法收回	管理层审批	否
其他	货款	34,347.20	无法收回	管理层审批	否
合计	--	521,664.00	--	--	--

(5) 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	应收账款坏账准备期末余额
客户一	139,553,613.36	30.62%	1,395,536.13
客户二	34,515,030.29	7.57%	345,150.30
客户三	22,834,260.00	5.01%	20,550,834.00
客户四	20,535,465.93	4.51%	205,354.66
客户五	15,796,000.00	3.47%	157,960.00
合计	233,234,369.58	51.18%	22,654,835.09

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,273,440,647.43	1,220,863,142.26
应收股利	2,611,191.01	
合计	1,276,051,838.44	1,220,863,142.26

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东凯创显示科技有限公司	2,611,191.01	
合计	2,611,191.01	

2) 本期无重要的账龄超过1年的应收股利。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期无重要的计提、收回或转回的坏账准备情况。

5) 本期无实际核销的应收股利情况。

(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	1,271,894,307.07	1,218,937,102.06
备用金	1,079,817.00	1,116,608.50
押金及保证金	899,320.00	648,120.00
其他		167,798.14
合计	1,273,873,444.07	1,220,869,628.70

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,272,775,182.11	1,219,254,301.37
0-6 个月（含 6 个月）	1,272,725,182.11	1,219,254,301.37
7 个月-1 年（含 1 年）	50,000.00	
1 至 2 年		1,615,327.33
2 至 3 年	1,098,261.96	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,273,873,444.07	1,220,869,628.70

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	

2024年1月1日余额	6,486.44			6,486.44
2024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	426,310.20			426,310.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	432,796.64			432,796.64

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	6,486.44	426,310.20				432,796.64
合计	6,486.44	426,310.20				432,796.64

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转回或收回情况。

5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

6) 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
客户一	往来款	581,689,856.23	0-6个月(含6个月)	45.66%	
客户二	往来款	479,164,235.23	0-6个月(含6个月)	37.61%	
客户三	往来款	111,483,010.16	0-6个月(含6个月)	8.75%	
客户四	往来款	38,711,631.17	0-6个月(含6个月)	3.04%	387,116.31
客户五	往来款	36,034,500.00	0-6个月(含6个月)	2.83%	
合计	--	1,247,083,232.79	--	97.89%	387,116.31

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	1,886,522,892.76		1,886,522,892.76	1,886,522,892.76		1,886,522,892.76
对联营、合营企业投资	21,484,174.26	16,586,298.52	4,897,875.74	21,484,941.09	16,586,298.52	4,898,642.57
合计	1,908,007,067.02	16,586,298.52	1,891,420,768.50	1,908,007,833.85	16,586,298.52	1,891,421,535.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	1,084,281,466.97						1,084,281,466.97	
安庆飞凯新材料有限公司	201,386,100.97						201,386,100.97	
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	80,000,000.00						80,000,000.00	
广州市润奥化工材料有限公司	52,864,000.00						52,864,000.00	
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						10,084,454.89	
安庆凯博光电材料科技有限公司	10,044,094.38						10,044,094.38	
上海凯弦新材料科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
广东凯创显示科技有限公司	4,400,000.00						4,400,000.00	
飞凯新加坡有限公司	4,132,920.00						4,132,920.00	
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	
昆山兴凯半导体材料有限公司	1,864,836.50						1,864,836.50	
安庆莱霆光电科技有限公司	1,600,000.00						1,600,000.00	
上海罗恺新材料科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	

江苏和成新材料有限公司	857,022.17										857,022.17	
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	41,022.75										41,022.75	
合计	1,886,522,892.76										1,886,522,892.76	

(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)	减值准备 期初余额	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												
上海嵘彩光电材料有限公司		16,586,298.52										16,586,298.52
上海英斯派检测技术有限公司	4,898,642.57				-766.83						4,897,875.74	
小计	4,898,642.57	16,586,298.52			-766.83						4,897,875.74	16,586,298.52
合计	4,898,642.57	16,586,298.52			-766.83						4,897,875.74	16,586,298.52

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

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	341,426,786.66	281,659,563.06	412,643,245.16	337,355,617.78
其他业务	204,515,378.29	171,681,136.94	117,074,368.00	88,326,442.06
合计	545,942,164.95	453,340,700.00	529,717,613.16	425,682,059.84

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	37,579,535.48	14,388,228.53
成本法核算的长期股权投资收益	2,809,431.01	
权益法核算的长期股权投资收益	-766.83	-759.46
理财产品利息收益		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
合计	40,388,199.66	15,220,000.27

二十、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
非流动性资产处置损益	-718,681.28	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,626,362.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-12,417,287.48	
委托他人投资或管理资产的损益	-1,751,841.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,045.37	
减：所得税影响额	-43,366.76	

少数股东权益影响额（税后）	99,890.17	
合计	-5,486,016.47	--

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

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	3.09%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23%	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

适用 不适用

4、其他

无