



上海飞凯材料科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-104

2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及到未来计划、业绩预测等方面的内容，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。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

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”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	40
第六节 重要事项	46
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	69
第十节 财务报告	75

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2022年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
飞凯材料、公司、本公司、上海飞凯	指	上海飞凯材料科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
飞凯有限	指	上海飞凯光电材料有限公司
飞凯控股	指	飞凯控股有限公司，公司控股股东
安庆飞凯	指	安庆飞凯新材料有限公司
飞凯美国	指	飞凯美国有限公司，英文名“Phichem America, Inc.”
惠州飞凯	指	惠州飞凯新材料有限公司
昆山兴凯	指	昆山兴凯半导体材料有限公司
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
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
元，万元	指	人民币元，人民币万元
本报告期、报告期	指	2022 年 1-6 月
公司章程	指	上海飞凯材料科技股份有限公司章程
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	苏斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹松	刘艳红
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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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

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》，因公司2019年限制性股票激励计划激励对象中有4名激励对象因个人原因离职，已与公司解除劳动合同关系，公司需回购注销上述4名激励对象已授予但尚未解除限售的第三期共计60,760股限制性股票。公司已于2022年7月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述60,760股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司注册资本由515,730,128元减少至515,669,368元，股份总数由515,730,128股减少至515,669,368股。公司已根据《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定通知债权人，在巨潮资讯网和公司选定的信息披露媒体中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上刊登了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-073），债权人自接到公司通知书之日起三十日内，未接到通知书的自上述公告发布之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。前述公示期结束后公司需至工商行政管理部门完成本次注册资本减少的变更登记（备案）手续。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,644,523,048.18	1,202,549,895.80	36.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	253,039,091.36	168,051,323.30	50.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	272,691,810.05	150,244,974.36	81.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	197,407,122.62	154,144,819.64	28.07%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.33	48.48%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.30	60.00%
加权平均净资产收益率	7.51%	5.77%	1.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,375,030,741.16	5,861,104,692.09	8.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,498,967,733.97	3,163,736,172.42	10.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,773.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,689,196.05	
委托他人投资或管理资产的损益	636,685.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,763,628.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-630,027.31	
减：所得税影响额	1,346,599.76	
少数股东权益影响额（税后）	219,570.20	
合计	-19,652,718.69	

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) 主要业务及主要产品情况

公司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、生产和销售以及医药行业中间体产品的生产和销售。公司始终牢记“为高科技制造提供优质材料”的使命，在不断地对新材料的研发和生产进行投入的同时，公司还致力于打造高科技制造配套材料综合平台。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，将核心业务范围逐步拓展至集成电路制造、屏幕显示和医药中间体领域。公司具有优秀的企业文化、先进的制造技术、良好的品控体系、周到的全球化服务经验，以客户为中心，为客户创造价值。公司设有国家企业技术中心、上海市企业技术中心、上海市外资企业研发中心、上海市光固化先进材料工程技术研究中心、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等，深耕高端高品质新材料领域多年，具有丰富的新材料制造经验，在高品质新材料细分领域享有一定的声誉。公司的核心产品主要如下：

1、屏幕显示材料

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。

随着国内高世代面板产线逐步投产，显示面板国产化率逐步提升，国内面板产能也随之不断增加，公司液晶材料及光刻胶在此背景环境下仍保持一定增长。报告期内，公司屏幕显示材料实现销售收入69,953.87万元，较上年同期增长15.24%。随着LCD面板进入成熟后期，中国大陆已成为全球面板主要供应方之一，为全球新型显示设备和原材料提供了主要市场。目前我国液晶显示行业的材料进口替代正处于快速成长期，随着我国液晶面板快速成长为全球最大的生产和消费国，公司该系列产品将会受益于行业的快速成长以及巨大的材料进口替代空间，从而有助于提高该系列产品的盈利能力。

2、半导体材料

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。

公司目前是国内半导体先进封装材料和传统封装材料领域重要供应商之一，主要为客户提供先进封装用湿制程化学品、环氧塑封料及锡球等。报告期内，公司半导体材料实现销售收入29,232.21万元，较上年同期增长14.32%。目前，我国已初步形成芯片设计、晶圆制造、封装测试的集成电路全产业链雏形，行业进入新的黄金发展期，并成为全球集成电路市场增长的重要推动力之一。其中，封装测试材料发展形势相对较好，属于国内半导体产业链中有望率先实现全面国产替代的领域。当前全球封装测试市场份额的重心正持续向国内转移，可以预见国家政策的推动、市场资金的支持、企业自主创新能力的提高等因素，都将促进我国封装测试领域的长期稳定发展。公司在该领域内的产品已在国内取得一定的市场份额，随着市场的高速增长以及进口替代的加速，公司该系列产品的销售及盈利将会取得较好的提高。

3、紫外固化材料

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包括单模或多模通信光纤的内外层涂覆树脂、超低折射率特种光纤涂覆树脂、并带光纤涂覆树脂、紧套光纤涂覆树脂、高强度光纤涂覆树脂、耐高温光纤外层涂覆树脂、耐低温光纤内层涂覆树脂和12种不同颜色的光纤着色油墨。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。产品广泛应用于汽车内饰、3C电子产品、印刷包装和日化等与国民

经济发展休戚相关的各行各业。

报告期内，公司紫外固化材料实现销售收入32,395.57万元，较上年同期增长34.90%。公司为光纤光缆行业提供生产光纤光缆过程中使用的紫外固化光纤涂覆材料，是光纤光缆生产中的关键原材料之一。公司目前是全球光纤光缆涂覆材料重要供应商之一。随着5G商用逐步拉开序幕，5G通讯运营商单组网带来承载网络的增量，大量通讯基站的建设可以拉动光纤需求；同时，存量通讯网络的光纤直连改造计划也将持续推动光纤需求。在上述因素的叠加作用影响下，光纤光缆的市场需求量尤其我国对光纤光缆的需求量将呈现增长的格局。随着2020年国家提出加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度的规划，该规划如果落地预计将对光纤的需求起到一定的提振作用，从而对公司光纤光缆涂覆材料的市场需要起到一定的积极影响。

4、医药中间体

公司医药中间体产品主要为各类卤代烃产品，主要包括溴乙腈、溴乙酸叔丁酯、环己基苯、氯代环己烷等。

报告期内，公司医药中间体产品实现销售收入31,566.19万元，较上年同期增长218.59%。公司一直关注医药中间体产品下游医药行业发展，随着全球人口老龄化程度加剧、民众健康意识增强，各国医疗保障体制不断完善，全球药物市场规模将继续保持扩大趋势。得益于医药中间体产品下游部分客户需求迅猛增长以及公司医药中间体产品结构不断丰富，公司该系列产品的销售及盈利将会取得显著的增长。

（二）主要经营情况概述

2022年上半年，国内市场面临新一轮疫情冲击，外部宏观经济局势持续动荡，给公司经营发展带来了新的挑战。飞凯材料始终坚持以科技创新为第一核心竞争力，持续优化产业结构，业务涵盖屏幕显示、集成电路、紫外固化及医药中间体等产品；致力于为全球客户提供更具竞争力的产品及综合解决方案，引领行业发展方向，真正实现“为高科技制造提供优质材料”。同时，公司高度重视内控管理工作、严控费用支出，持续保持较低的资产负债率，重点关注公司治理、现金流管理及风险控制等相关工作，保持经营活动现金流持续净流入，确保公司资金充裕及较强的抗风险能力。

1、加大研发力度，持续推进创新

企业的研发能力是企业核心竞争力的保证。公司长期致力于技术研发，为满足下游客户不断提升的产品品质要求，公司近几年一直保持较强的研发投入力度，坚持自主创新与吸收引进相结合，在不断优化已有优势产品的基础上，持续加大研发投入，积极探索新技术的研发和应用，优化公司产品系列和配置，整合国内外行业协会组织的资源及技术优势，加强产品变革力度，丰富产品组合系列，推动技术和产品不断升级，强化项目储备及新产品的研发，以满足市场客户不断变化的需求。报告期内，公司累计的研发支出达到10,769.09万元，较上年同期增长27.51%，占报告期营业收入的6.55%。本报告期公司及子公司新增专利证书77项，其中：境内专利证书新增55项，境外专利证书新增22项；境外专利证书中台湾专利新增13项，美国专利新增5项，韩国专利新增1项，日本专利新增3项。截至报告期末，公司及子公司获得各类专利证书共499项，其中，发明专利证书479项，实用新型专利证书20项；境内专利证书366项，境外专利证书133项；境外专利证书中台湾专利80项，美国专利27项，韩国专利13项，日本专利11项，欧洲专利1项，印度专利1项；另外，公司尚有356篇专利正在申请中，有8项专利已拿到授予发明专利权通知书。

公司及全资子公司和成显示、和成新材料、安庆飞凯、惠州飞凯、控股子公司昆山兴凯均通过了高新技术企业认定。上海飞凯经上海市经济和信息化委员会审核通过，被认定为“第四批专精特新“小巨人”企业”。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。公司与上海大学共建研究中心是名副其实的强强联合，能够实现科研成果精准对接产品迭代、培养更符合产业发展需求的专业人才，促进产业链、创新链、人才链的“三链结合”。公司全资子公司和成显示被江苏省工业和信息化厅认定为“2021年度江苏省小巨人企业（制造类）”，全资子公司和成新材料通过江苏省工业和信息化厅“专精特新”产品复核。全资子公司惠州飞凯经惠州市科学技术局审核通过，被认定为“惠州市光固化涂料工程技术研究中心”。

公司在坚持创新驱动发展战略的同时，不断加强内部不同领域研发团队的合作，充分利用各团队的技术专长，完善研发管理机制，为公司后续发展储备内生增长动力。公司与境内外核心技术团队一直保持友好合作，通过强化自主创新持续夯实和深化企业核心竞争力，向其他新材料领域发展，以全面提升公司的整体实力。

2、完善激励机制，布局人才战略

人才创新是一个企业发展不可或缺的条件，加强人才培养战略是企业注入新鲜活力的重要力量。公司把握时代优势，强化责任担当，坚持引才、用才、聚才的人才战略。公司非常重视人才领域的培养，近年来，公司与各大高校保持着紧密的联系，积极参与学校创新大赛，搭建大学生实践基地，推动校企科研项目。同时，公司设立多个职业发展奖学金，鼓励学生自我提升和创新发展，搭建起高校学子与企业之间的桥梁。积极推广校企合作的人才培养模式，完善外部合作机制，打造一批开拓进取、勇于创新的高素质人才队伍，激发人才活力，共创长远未来。

报告期内，公司启动2022年度股份回购方案，共使用5,428万元人民币通过集中竞价交易方式累计回购公司股份近245万股，后续将与2021年度回购完成的200万股公司股份一并用于实施股权激励计划，旨在进一步为公司建立起长效的激励约束机制，充分调动公司员工的积极性和创造性。同时，公司2019年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就，公司为符合解除限售条件的154名激励对象共计202万股限制性股票办理完成股份解除限售手续。

随着公司2019年限制性股票激励计划的顺利结束，公司于2022年7月推出新一期股权激励计划，向7名高级管理人员、173名中层管理人员、核心技术（业务）人员共计授予635.30万股限制性股票。两次股权激励的开展和实施，有利于为公司可持续健康发展凝聚内生动力，将公司核心骨干人员的自身利益与公司未来的业绩增长、股东回报能力的提升深度绑定，有利于公司经营业绩、价值创造能力的持续提升，也为公司未来吸引和留住更多优秀员工、有效实施长期战略发展计划树立了导向。

3、加快资源整合步伐，稳步推进项目建设

报告期内，公司强化项目全面管理，聚焦项目执行难点，精准发力，按照要求科学制定具体实施方案，高效管理执行，完善并严格落实项目责任制，细化责任分工，明确责任单位，提高响应速度，做好统筹协调，力求做到按时保质的完成每个项目。报告期内，公司5000t/a TFT-LCD光刻胶项目向客户稳定供货，5500t/a合成新材料项目和100t/a高性能光电新材料提纯项目的产能正稳步提升，OLED材料的试验能力和生产线建设亦在有序推进，以上项目为公司本报告期的利润贡献打下良好基础。同时，公司亦积极推进向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩建项目、年产120吨TFT-LCD混合液晶显示材料项目以及年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目的建设。

公司内部各项资源整合的步伐不断加快，一方面公司积极向上游垂直整合，力求降低成本，加深公司在相关材料行业的布局；另一方面，公司亦积极推进有机合成材料及其他新材料的布局，丰富产品结构，不断完善公司新材料全产业链的战略规划。随着位于安庆集研发和生产为一体的基地建设不断扩大和完善，公司的配套材料综合平台实力将进一步扩充和加强。

4、修订公司管理制度，优化公司内控水平

公司严格按照相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，保证公司经营管理活动合法、合规和有效运行，保护公司资产的完全和完整，为公司的可持续发展和战略目标的实现打下坚实的基础。公司已经建立完善的法人治理结构和股东权益保障规范体系，形成了以股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督机构，与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，切实保障全体股东和债权人的合法权益。董事会各专门委员会按照公司治理和内部控制相关制度规范运行，充分保障公司的稳健发展和股东权益不受损害。

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》、《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》、《上市公司章程指引》、《上市公司独立董事规则》、《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》等法律法规、规范性文件的最新规定，公司依照自身实际治

理情况，为进一步规范和完善公司内部治理结构，对公司《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《内部控制制度》、《关联交易决策制度》等部分管理制度中的相关内容进行了修订。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，尽管受新冠肺炎疫情及国际地缘政治等因素对终端需求的不利影响，公司整体业务较上年同期仍保持了较高的增长速度。但由于疫情防控、消费低迷及宏观经济等不利因素的影响，公司所处部分下游行业需求从2022年第二季度开始出现增长乏力的现象，导致本报告期内部分业务相比2021年下半年业绩表现一般。公司管理层将继续努力拓展新材料多元化的业务方向，提高管理效率，进一步提升公司业务抗风险水平和盈利能力。本报告期公司实现营业收入164,452.30万元，较上年同期增长36.75%，较2021年下半年增长15.44%；实现归属于上市公司股东的净利润25,303.91万元，较上年同期增长50.57%，较2021年下半年增长16.17%，业绩增长的主要因素如下：

1、屏幕显示材料板块受到国内面板产能及产量进一步扩大在全球的市占率影响，公司液晶材料、正性光刻胶和负性光刻胶等产品销量继续提升，本报告期实现营业收入69,953.87万元，较上年同期增长15.24%。但受到第二季度下游面板行业开始减产的影响，公司上述相关产品的总体营业收入较2021年下半年仅增长0.99%。

2、半导体材料板块在下游行业对国产材料的支持力度加大与新冠肺炎疫情防控双重因素的影响下，本报告期实现营业收入29,232.21万元，较上年同期增长14.32%，但较2021年下半年降低1.54%。

3、紫外固化材料板块受到5G建设所带来的需求增长，以及公司新产品塑胶涂覆材料产品在汽车、功能性薄膜等业务领域的销量提升影响，使得紫外固化材料营业收入有较大增长。本报告期实现营业收入32,395.57万元，较上年同期增长34.90%，较2021年下半年仍增长25.34%。

4、医药中间体板块因部分产品市场需求激增，使得报告期营业收入增长以及对应产品毛利率增长十分显著。本报告期实现营业收入31,566.19万元，较上年同期增长218.59%，较2021年下半年增长93.53%。

5、随着公司业务规模的扩大以及经营管理效率的提升，公司各项费用比例占营业收入的比例均有所下降。

（四）主要经营模式

公司拥有独立、完整的原材料采购、产品生产、销售和服务体系。公司的主要经营模式如下：

1、研发模式

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

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

2、采购模式

公司原材料采购主要由公司供应链管理部负责。供应链管理部跟踪市场行情变动，与国内外供应商进行有效议价，为

公司取得较优的采购价格。公司供应链管理部每月初与销售部门沟通，及时了解公司中长期的销售情况，以判断公司中长期原材料需求；与此同时供应链管理部紧密与生产部门沟通，按照生产部门的生产计划判定公司原材料的短期需求。供应链管理部依据原材料的需求分析，确定各类材料的采购策略和计划。在满足生产需求的情况下，供应链管理部尽可能地降低公司库存，提高公司库存的周转率；并整合采购时机和数量，确定最优的采购价格。

公司建立了采购控制程序，对采购流程进行控制，确保采购物资在质量、交付和服务等各方面符合集团规定。公司选择供应商时遵循高质量、低价格、重合同、守信用、实力强、管理好、就近选点原则，保证供应商能长期、稳定的提供优质价廉的物资，并且售后服务及时，满足公司需要。除临时、零星采购外，常规原材料采购只能从供应链管理部定期评定合格的供应商名单中选择并进行采购，以保证供货稳定、价格合理和质量可靠。同时，公司建立不合格品控制程序，对不合格原材料和重要辅助材料进行识别和控制，有效防止了不合格采购品的非预期使用。

公司供应链管理定期开展原料采购专题会议，把客户对质量的高标准严要求的思路运用到对供应商的管控当中，保证所供的原材料质量持续稳定一致，满足生产要求。为此，公司每年都会对供应商进行可持续发展绩效评估，重点针对质量、环境、职业健康等指标，并作为供应商综合绩效的重要组成部分。同时将供应商的社会责任绩效结果与采购量挂钩，对于绩效表现好的供应商，在同等条件下提高采购份额，优先提供业务合作机会；对于绩效表现差的供应商，尤其是违反社会责任红线要求的供应商，要求限期整改，减少采购份额或业务合作机会，甚至取消合作关系。另外公司亦与供应商建立沟通机制，组织召开供应商座谈会，及时回应和解决供应商关注的问题，与供应商协作共赢。公司通过对供应商实行定期和不定期相结合的考核评价，引导供应商加强环境保护和健康安全意识，在打造优质供应商、战略供应商的同时，也保证了公司的可持续发展。

3、生产模式

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

4、销售模式

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

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

5、服务模式

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

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

（五）行业情况

1、公司所处行业概况

（1）屏幕显示行业

1) 行业概况

自2021年以来，LCD上游原材料始终处于紧缺状态，到2021年第二季度面板整体供需偏紧，各中大尺寸LCD面板价格持续上涨，各LCD面板厂产线基本维持满产满销状态。据CINNO Research统计数据，2021年第二季度中国面板低世代线（G4.5~G6）平均稼动率为90%，高世代线（G8~G11）平均稼动率为96%。LCD面板价格在2021年7月左右达到高位。2022年上半年，面板价格持续下滑，截至2022年6月，50英寸、55英寸、65英寸LCD价格自2021年7月以来已下跌62%、58%、50%。

进入到2022年上半年，由于受国内新冠疫情反复以及国际市场通胀等因素影响，终端消费市场需求暂时被抑制，各大电视品牌厂商下调液晶面板采购计划。根据CINNO Research月度面板厂投产调研数据显示，多家面板厂已正式执行减产计划，2022年第二季度产能稼动率有所下滑。2022年4月、5月、6月，国内液晶面板厂平均稼动率分别为88.4%、84.9%、75.6%，同比下滑1.8%、3.5%、9.3%。

但面板行业中新型显示技术的发展以及应用场景的丰富有望推高行业空间，电视、手机、车载屏显、笔电、显示器等电子设备在远程办公、远程医疗、在线教育、线上娱乐等需求方面仍呈现趋势性增长。

2) 行业趋势

从长期发展的角度来看，未来LCD面板需求量将趋于平稳。LCD面板本土厂商经过长期的逆周期投资和技术迭代创新，已经充分实现了规模优势、成本优势和技术优势。在激烈竞争环境下，国际厂商将于2022年彻底关闭LCD面板产线。同时面板高世代线投资巨大，行业进入壁垒极高，已难再现企业大规模进入该领域的场景，从而行业不会新引入大量产能，行业竞争格局已基本稳固。

随着LCD面板进入成熟后期，中国大陆已成为全球面板主要供应方之一，为全球新型显示设备和原材料提供了主要市场。我国在面板生产过程中的一些关键材料依然大部分需要依靠进口，这为国产材料的进口替代提供了极大的市场空间。

公司在该行业的产品目前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，目前我国显示行业的材料进口替代正处于快速成长期，随着我国LCD面板快速成长为全球最大的生产和消费国，公司该系列产品将会受益于行业的快速成长以及巨大的材料进口替代空间，从而显著提高该系列产品的盈利能力。但受全球范围内通货膨胀、地缘政治、疫情及终端需求疲软影响，2022年上半年面板需求阶段性走低，预计下半年面板行业景气度偏弱，面板价格承压，公司的业绩将在短期内受到面板行业景气度偏弱的影响。

（2）集成电路行业

1) 行业概况

集成电路（半导体）是电子信息产业最重要的基本元素，是实现电子性能的载体，支撑着通信、计算机、信息家电与

网络技术等电子信息产业的发展。

自2020年第四季度开始，全球芯片出现产能受限和供应短缺情形，至2021年，整个半导体产业都受到了影响，提升了半导体组件的平均销售价格。2022年上半年，半导体行业持续一整年的强劲增长有所缓和。随着全球通胀、地缘政治及疫情反复因素影响，半导体行业上下游均受到冲击，原厂、整机厂、分销商改变了自己传统低库存策略，以避免因供应终端而导致的停产停工，这种策略虽然一定程度的解决了供应中断的风险，但也增加了需求端至原厂的反馈时间。二季度开始，原厂库存积压问题逐步显现，终端客户的库存水位也随之突破警戒线，进而下修出货预期。根据Gartner发布的最新预测，2022年全球半导体收入预计将增长7.4%，约为6,392亿美元，相比2022年一季度预测的13.6%有所下降。预计2023年半导体收入将下降2.5%，约为6,230亿美元。

不过需求疲软并非覆盖所有半导体行业的下游市场，汽车半导体领域独树一帜。汽车“新能源化”、“智能网联化”重新构建了汽车产品的底层架构，未来汽车半导体或许成为半导体行业增长的主要推动力。市场研究机构Gartner表示，汽车半导体市场在2022年实现两位数（19%）的增长，随着电动汽车和自动驾驶汽车的发展，每辆汽车的半导体含量将从2022年的712美元增加到2025年的931美元。

2) 行业趋势

集成电路（半导体）作为信息产业的基础和核心，是关系国民经济和社会发展全局的战略性和先导性产业。目前，我国已初步形成芯片设计、晶圆制造、封装测试的集成电路全产业链雏形，行业进入新的黄金发展期，并成为全球集成电路市场增长的重要推动力之一。

2018-2021年间，我国半导体集成电路行业蓬勃发展的同时也经受了艰难的考验。华为、中芯国际等事件凸显国内半导体产业链自主可控的必要性和紧迫性，国产替代是国内半导体发展的最大推动力，与此同时在国内政策、资金持续加大力度支持下，半导体行业进入景气周期。而从中长期来看，新能源汽车、智能制造、5G通信、机器人、AI等新领域逐渐成为半导体需求新的成长动力。下游市场需求旺盛进一步加剧了供需关系的不平衡，上游晶圆厂也积极响应，纷纷加大产能投入，晶圆厂积极回应着市场和客户需求，加大资本投入和产能建设。根据Knometaresearch《全球晶圆产能报告》，到2021年底，全球IC晶圆的月产能为2160万片（200毫米当量的晶圆）。其中，中国大陆地区月产能为350万片，占全球产能的16%。

从国际半导体产业协会（SIMI）的数据来看，2020年到2024年，全球将新建或扩建60座12英寸晶圆厂，同期将有25座8英寸晶圆厂投入量产。根据ICInsight报告，2021年，全球晶圆产能增长8.5%，预计2022年增长8.7%。主要来自于今年计划新增的10座300mm晶圆厂。其中，最大的产能增长预计来自SK海力士和华邦电子的大型新内存工厂以及台积电的三座新工厂（两座在中国台湾，一座在中国大陆），其他新的包括：华润微电子300mm晶圆厂、士兰微电子功率分立器件和传感器晶圆厂；ST/Tower的混合信号、功率、射频和代工晶圆厂以及中芯国际的新一代工厂。晶圆产能的增加将直接利好国内半导体设备与材料供应商，有望加速我国在半导体关键领域的国产替代进程。

政策层面，集成电路行业获得国家政策支持。国家相关部委、市委发布了一系列激励性政策性文件。国务院于2000年、2011年、2020年连续三轮出台鼓励集成电路产业和软件产业发展若干政策。2020年至2021年期间，国务院及相关部委研究制定了《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（2020年）、《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020年）、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（2021年）等重要政策。

为响应国务院相关政策，全国各地也发布了集成电路产业发展规划和产业规模目标。如上海市为持续加大对集成电路产业和软件产业的扶持，市政府分别于2000年、2012年、2017年出台了三轮综合性支持政策，有力促进了本市集成电路产业和软件产业做大做强，进一步推进集成电路产业和软件产业高质量发展。2021年至2022年期间，市发改委同相关部门研究制定了《上海市战略性新兴产业和先导产业发展“十四五”规划》（2021）、《上海市先进制造业发展“十四五”规划》（2021）、《上海市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》（2021）、《关于新时期促进上海市集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》（2022）等政策。

公司在该行业的产品主要应用于集成电路封装领域，随着集成电路行业的快速发展，尤其是我国集成电路市场的高速增长，势必带动集成电路封装行业市场空间的快速增长。公司在该领域内的产品已在国内取得一定的市场份额，公司该系列产品的销售及盈利短期内可能会因全球通货膨胀、地缘政治以及疫情反复等因素承压，但半导体产业长期发展的趋势不变，仍将支撑公司未来的经营业绩。

（3）光纤光缆行业

1) 行业概况

光纤光缆是光通信行业的基础设施，是国家通信行业的关键环节之一。从光纤光缆行业的生产总量来看，2022年上半年度光纤光缆生产总量与上年度相比有明显上升，根据国家统计局最新数据显示，2022年1-5月份全国光缆产量134,827,000芯千米，累计同比增长10.40%。

工信部发布的《2021年通信业统计公报》显示，2021年新建光缆线路长度319万公里，全国光缆线路总长度达5,488万公里，其中，长途光缆线路、本地网中继光缆线路和接入网光缆线路长度分别达112.6万、1,874万和3,502万公里，接入网光缆线路长度比上年净增达297万公里。截至2021年底，互联网宽带接入端口数达到10.18亿个，比上年末净增7,180万个，其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到9.6亿个，比上年末净增8,017万个，占比由上年末的93%提升至94.3%。2021年，全国移动通信基站总数达996万个，全年净增65万个，其中，4G基站达590万个，5G基站为142.5万个，全年新建5G基站超65万个，5G终端连接数达到4.5亿。2021年下半年移动通讯运营商招标需求回升，引入价格与原材料的联动机制，2022年1月发布最新普通光缆集采结果，平均价格进一步上涨到83元/芯公里，同比上涨147%。

2) 行业趋势

我国光纤光缆景气度主要受政策性驱动和三大通讯运营商年度集采的影响。2022年，受大宗商品原材料价格影响，海外国内采购价、散纤价格都有不同程度上涨。

从政策上来看，2021年是十四五开启之年，也是信息通信业再迎高速发展的关键节点。整个2021年度，与网络建设相关的政策频现，充分体现了国家层面对网络基础设施发展的重视。2021年期间，国家发展改革委、工业和信息化部、商务部等政府相关部门研究制定了《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》、《第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023年）》、《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）通知》、《“十四五”信息通信行业发展规划》等利好政策。文件中关于“支持农村及偏远地区信息通信基础设施建设、5G独立组网、千兆光网建设”等关键词被重点提及。政策的倾斜无疑将推动相关网络建设，引发新一轮的建网高潮。对于网络建设的基础光纤光缆来说，将在政策的指引下迎来需求的增长。

公司在该行业的产品主要应用于光纤光缆领域，目前我国光纤光缆行业处于成熟稳定的调整阶段。公司在该领域内的光纤光缆涂料系列产品在我国市场占据着主导地位，未来将支撑公司业务持续稳定发展。

（4）医药中间体行业

1) 行业概况

医药中间体是医药化工原料至原料药或药品这一生产过程中的一种精细化工产品，药物的合成依赖于高质量的医药中间体。医药中间体行业上游为基础化工行业，下游一般为原料药和医药行业等。

2021年我国药企发展整体趋势快速增长态势。根据国家统计局数据，2021年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入29,288.5亿元，同比增长20.1%，实现利润总额6,271.4亿元，同比增长77.9%。

2) 行业趋势

近年来，全球医药行业的结构正在发生变化，主要体现在药品市场的产业结构调整和地区市场规模的增长速度方面。

由于近年全球创新药专利保护到期，大量仿制药物上市，导致发达国家及地区的医药市场增速逐步放缓，早在2013年，北美与欧洲药品市场的销售额同比增速分别为1.90%、2.40%，日本药品市场同比增速为0.10%，均低于全球药品市场的年复合增速。跨国制药厂商出于成本和利润的考量，加快了产业结构的调整，进一步的细化了国际分工，形成了世界性的产业结构调整浪潮，大量医药制造企业将产业链上游转移至以中国、印度为主的发展中国家。产业结构的调整推动了我国医药中间体企业市场份额的进一步扩大，2019年我国医药中间体市场规模占全球市场规模的比重达60%。

从产业政策上来看，我国出台的一系列政策正支持引导医药制造业的高速发展。2010-2021年期间，国务院及工业和信息化部等政府相关部门研究制定了多项政策，鼓励医药制造业的发展与创新，2011年，国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年本）》中将“专用中间体的开发与生产”列为鼓励类；2016年，国务院办公厅印发了《国务院办公厅关于促进医药产业健康发展的指导意见》（国办发〔2016〕11号），文件指出“发挥中小企业贴近市场、机制灵活等特点，发展技术精、质量高的医药中间体、辅料、包材等配套产品，形成大中小企业分工协作、互利共赢的产业组织结构。”；2022年，工业和信息化部、发展改革委等九部门联合发布了《“十四五”医药工业发展规划》（以下简称“《规划》”），《规划》提出了六项具体目标，对医药产业链发展提出了“产业链供应链稳定可控。医药制造规模化体系化优势进一步巩固，一批产业化关键共性技术取得突破，重点领域补短板取得积极成效，培育形成一批在细分领域具有产业生态主导带动能力的重点企业。”的目标。相关产业政策的制定为医药制造及医药中间体行业的发展提供了明确、广阔的市场前景，为企业提供了良好的生产经营环境。

公司医药中间体产品主要应用于下游抗病毒药物、抗生素以及心脑血管医药领域。2022年下半年，随着医改的不断深化，集中采购、医保控费大趋势令医药产业中下游持续承压，客观上削弱了医药中间体行业的议价能力，使得医药中间体行业经营效益短期承压。未来传导到医药中间体上游产业链，可能会给公司医药中间体业务带来不确定性影响。

2、公司所处行业的周期性、区域性和季节性特点

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

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。医药中间体行业无明显季节性特征。

3、公司所处的行业地位

公司及重要全资子公司安庆飞凯提供的紫外固化光纤光缆涂覆材料在市场上极具特色，并拥有自主知识产权，是行业里的重要供应商。通过多年来对紫外固化材料的研究，公司已掌握国内先进的紫外固化材料树脂合成技术，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”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”，并获得“上海市科学技术奖”等荣誉，上海飞凯研发基地被评为“宝山区光固化新材料工程技术研究中心”、“宝山区企业技术中心”、“上海市光固化先进材料工程技术研究中心”、“上海市企业技术中心”、“上海市外资企业研发中心”、“国家企业技术中心”等。

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。和成显示获得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”、“江苏省专精特新小巨人企业”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。

公司控股子公司昆山兴凯是中高端元器件及IC封装所需的材料领域主要供货商之一，并被评为“苏州市企业技术中心”。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。

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。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

（一）研发技术优势

公司自成立以来一直非常重视新材料核心技术的自主研发，已建立一套完善的新产品研发创新机制，组建的研发中心拥有一流的实验设备及检测仪器，主要研发人员拥有扎实的专业功底和丰富的研发经验，是目前国内领先的新材料研发基地。公司的具体技术优势主要体现在：

1、掌握屏幕显示材料关键技术

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，通过自身的实力和持续的努力，凭借着技术优势、品质稳定以及快速反应机制，已经与大中型液晶面板厂商建立了长久的战略合作关系。

2、掌握半导体材料关键技术

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，已经掌握了半导体材料的相关产品配方技术、稳定量产技术、质量控制技术等，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。

3、掌握行业内领先的低聚物树脂合成技术

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。国内紫外固化材料供应商一般不具备自我合成树脂的能力，而采用外购标准化合成树脂，会导致产品功能局限于外购的树脂特性，往往无法满足客户对于产品功能性多样化以及在某些功能方面的突出性要求。比如光纤涂料在抗弯性、机械性以及折射率等功能上具有极高的要求，国内市场上的标准化合成树脂较难达到上述功能性要求。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。

此外，合成树脂不仅为紫外固化光纤光缆涂覆材料的关键原材料，也是其他紫外固化材料的关键原材料。所以，公司所掌握的树脂合成技术可以快速移植到其他紫外固化材料领域，从而使得公司在稳固并逐步扩大公司在紫外固化光纤光缆涂覆材料市场份额的同时，可以积极拓展光刻胶、紫外固化塑胶涂料等其他高科技领域用紫外固化材料市场，为公司构建新的业绩增长点。

4、配方技术与低聚物树脂合成技术相结合的优势

公司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。一方面，通过多年树脂合成的技术研发，公司树脂合成技术人员对大量的合成树脂进行技术分析以及性能检测，积累了丰富的经验数据，对各种合成树脂的独特性能有着深刻的了解，使得公司配方技术人员可以根据客户的功能性要求，调整配方中各种合成树脂的比例从而开发出合适的产品。另一方面，公司配方技术人员对各种合成树脂以及其他原料进行大量的调配试验，了解各种合成树脂在不同的配方中发挥的作用，并将其反馈给树脂合成技术人员，从而促使其不断根据配方产品的要求改进已有合成树脂性能或开发出性能更优的新合成树脂。这样使得公司在产品开发及改进中，不断对配方及树脂品种进行优化调整，从而不断提升产品性能并降低成本。

5、逐步形成并掌握从有机小分子、大分子到高分子的全产业链有机合成技术

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。

6、对高科技用新材料的前沿动态及时精敏的把握

公司多名技术人员具有在美国、日本等材料技术领先的国家留学和工作经历，在海外留学及工作期间，这些技术人员与国外知名学府以及顶尖材料科研人员建立了良好的信息交流渠道，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，从而及时精确把握技术研发方向以及市场开发领域，具有较强的市场和技术前瞻性。公司前期对昆山兴凯60%控股权、大瑞科技100%股权以及和成显示100%股权的收购，加深了电子化学材料领域的布局，是公司发展新材料全产业链战略的重要举措之一。

（二）成本优势

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

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

（三）核心客户优势

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

公司自2006年以来一直在半导体行业配套材料领域深耕细作，随着我国半导体行业的快速发展，公司在该领域的业绩也稳步提升，经过15年的积累以及并购整合资源，公司已在该领域内取得了一定的市场份额，同国内外的主要半导体行业相关客户建立了良好的合作伙伴关系。

公司产品紫外固化光纤光缆涂覆材料由于其固化速度快、挥发性低、工艺适用窗口宽等优势，获得了下游光纤光缆厂商以及光纤光缆最终用户的高度认可和赞同，国内市场占有率较高，下游客户基本覆盖了光纤光缆行业的国内上市公司以

及知名制造企业等。公司始终秉承与客户共同成长的理念，不断根据客户的工艺升级要求改进产品性能，加大对紫外固化光纤光缆涂覆材料抗微弯、耐高温和高速拉丝性能的优化和改进，有力地巩固并扩大了市场份额。

（四）技术服务优势

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

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	1,644,523,048.18	1,202,549,895.80	36.75%	主要系上年同期基数较低，本报告期各板块业务仍维持 2021 年下半年的高水平。
营业成本	982,153,621.41	724,219,069.82	35.62%	主要系上年同期基数较低，本报告期各板块业务仍维持 2021 年下半年的高水平。
销售费用	86,033,531.23	61,593,965.86	39.68%	主要系对应营业收入的销售佣金及服务费同比增长所致。
管理费用	120,671,980.36	92,872,875.81	29.93%	主要系管理人员薪酬、福利及统筹增加所致。
财务费用	20,969,321.95	39,206,386.36	-46.52%	主要系公司报告期内债转股后对应利息费用减少及汇率上升汇兑收益增加所致。
所得税费用	35,887,884.33	28,194,344.17	27.29%	
研发投入	107,690,894.02	84,454,774.28	27.51%	
其他收益	7,689,938.11	15,608,613.32	-50.73%	主要系公司报告期达到可确认其他收益的政府补助较上年减少所致。
投资收益（损失以“－”号填列）	636,983.21	25,647,201.08	-97.52%	主要系公司上年同期出售交易性金融资产所致。
其他权益工具投资公允价值变动	6,367,964.51	22,317,956.73	-71.47%	主要系受疫情影响，公司报告期持有的非交易性权益工具公允价值变动较上年减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	197,407,122.62	154,144,819.64	28.07%	
投资活动产生的现金流量净额	-109,693,167.45	-529,259,918.51	-79.27%	主要系公司报告期银行理财产品到期赎回增加

				所致。
筹资活动产生的现金流量净额	211,181,061.91	-61,851,813.26	-441.43%	主要系报告期公司向金融机构借款规模上升所致。
现金及现金等价物净增加额	300,548,176.88	-437,921,992.35	-168.63%	主要系公司经营活动和筹资活动产生净现金流入所致。
	报告期末	报告期初	同比增减	变动原因
交易性金融资产	98,998,240.72	204,762,167.52	-51.65%	主要系本期赎回银行结构性存款及交易性金融资产公允价值变动所致。
应收款项融资	70,381,136.02	23,725,654.63	196.65%	主要系客户以信用等级较高的银行承兑汇票形式回款增加所致。
预付款项	35,753,854.52	61,417,157.81	-41.79%	主要系公司原材料采购到货，预付款项核销所致。
其他应收款	10,161,789.47	17,767,593.50	-42.81%	主要系公司报告期收回以前年度支付的保证金所致。
其他非流动资产	81,618,067.41	21,995,138.91	271.07%	主要系公司报告期项目设备及工程预付款项增加所致。
短期借款	1,097,517,171.84	725,291,166.35	51.32%	主要系公司因业务规模扩大和新产品投产，为满足经营所需的营运资金而增加借款所致。
应付票据	89,107,361.17	174,394,524.33	-48.90%	主要系本期以银行承兑汇票方式支付货款减少所致。
应付职工薪酬	55,646,439.75	84,732,390.46	-34.33%	主要系公司于报告期发放 2021 年度年终奖所致。
其他应付款	91,168,168.87	67,261,012.99	35.54%	主要系公司预提费用及应付被投资企业出资款增加所致。
一年内到期的非流动负债	139,378,343.46	207,792,444.05	-32.92%	主要系公司一年以上融资租赁借款减少所致。
长期借款	135,489,905.40	95,538,627.65	41.82%	主要系公司因业务规模扩大和新产品投产，为满足经营所需的营运资金而增加借款所致。
长期应付款		15,711,940.58	-100.00%	主要系公司一年以上融资租赁借款减少所致。
库存股	99,412,064.16	48,864,739.90	103.44%	主要系公司进行股份回购所致。
其他综合收益	-10,496,409.80	-22,138,848.27	-52.59%	主要系公司其他权益工具投资产生的公允价值变动所致。

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	699,538,742.83	418,950,303.46	40.11%	15.24%	21.77%	-3.21%
紫外固化材料	323,955,728.91	224,563,958.94	30.68%	34.90%	36.16%	-0.64%
医药中间体	315,661,897.85	156,252,639.44	50.50%	218.59%	172.36%	8.40%
半导体材料	292,322,060.61	180,400,229.89	38.29%	14.32%	14.52%	-0.10%
合计	1,631,478,430.20	980,167,131.73	39.92%	35.74%	35.41%	0.14%

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	1,264,049,777.11	19.83%	1,010,782,691.93	17.25%	2.58%	
应收账款	968,850,554.93	15.20%	818,517,745.61	13.97%	1.23%	
存货	757,289,549.20	11.88%	663,149,359.13	11.31%	0.57%	
长期股权投资	4,930,151.28	0.08%	29,853.44	0.00%	0.08%	
固定资产	1,136,691,576.21	17.83%	1,183,693,516.14	20.20%	-2.37%	
在建工程	471,472,963.33	7.40%	418,849,481.20	7.15%	0.25%	
使用权资产	7,145,948.52	0.11%	8,731,347.23	0.15%	-0.04%	
短期借款	1,097,517,171.84	17.22%	725,291,166.35	12.37%	4.85%	
合同负债	6,155,409.46	0.10%	7,352,312.31	0.13%	-0.03%	
长期借款	135,489,905.40	2.13%	95,538,627.65	1.63%	0.50%	
租赁负债	6,790,205.66	0.11%	6,827,369.56	0.12%	-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	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）	204,762,167.52	-25,763,926.80			206,000,000.00	286,000,000.00		98,998,240.72
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	196,156,768.20		7,655,992.60		17,107,345.00		4,960,657.15	225,880,762.95
金融资产小计	400,918,935.72	-25,763,926.80	7,655,992.60		223,107,345.00	286,000,000.00	4,960,657.15	324,879,003.67
上述合计	400,918,935.72	-25,763,926.80	7,655,992.60		223,107,345.00	286,000,000.00	4,960,657.15	324,879,003.67

其他变动的内容：其他变动系外币投资因汇率变动而产生的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	170,097,555.57	融资租赁
固定资产	161,584,222.11	抵押借款
货币资金	139,550,665.47	信用证、保函及银行承兑汇票保证金
无形资产	101,455,986.59	抵押借款
合计	572,688,429.74	--

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
68,962,412.38	108,331,059.53	-36.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
集成电路电子封装材料基地项目	自建	是	制造业	11,514,430.21	204,939,757.99	筹集资金及自有资金	89.10%					
120t/a TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	自建	是	制造业	9,796,560.36	57,573,224.12	筹集资金及自有资金	49.21%					
多功能有机合成材料项目	自建	是	制造业	9,136,097.27	196,559,314.08	筹集资金及自有资金	79.65%					
安庆大观区车间技改项目	自建	是	制造业	6,242,776.11	46,561,471.24	筹集资金及自有资金	88.00%					
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	自建	是	制造业	5,268,828.53	17,419,469.20	筹集资金及自有资金	13.21%					
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	自建	是	制造业	3,774,200.96	12,717,407.10	筹集资金及自有资金	23.12%					
光学薄膜涂覆实验线项目	自建	是	制造业	2,677,329.62	45,450,626.78	自有资金	74.18%					
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料建设项目	自建	是	制造业	2,195,865.24	2,976,225.04	自有资金	7.44%					
安庆 OLED 项目	自建	是	制造业	1,248,979.08	46,345,864.96	筹集资金及自有资金	46.35%					
合计	--	--	--	51,855,067.38	630,543,360.51	--	--			--	--	--

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
股票	29,049,090.00	-2,512,685.00						26,536,405.00	自有资金
基金	95,713,077.52	-23,251,241.80						72,461,835.72	自有资金
其他	276,156,768.20		7,655,992.60	223,107,345.00	286,000,000.00		4,960,657.15	225,880,762.95	自有资金及筹集资金
合计	400,918,935.72	-25,763,926.80	7,655,992.60	223,107,345.00	286,000,000.00		4,960,657.15	324,879,003.67	--

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	1,035.85
已累计投入募集资金总额	29,843.00
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	6,555.00
累计变更用途的募集资金总额比例	7.95%

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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》、《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，具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于签订募集资金三方监管协议的公

告》(公告日: 2021 年 4 月 23 日; 公告编号: 2021-053; 网站链接: www.cninfo.com.cn)。

三、募集资金使用和结余情况

- 1、2021 年 8 月 9 日, 公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 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 12 个月内, 到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。截至本报告披露之日, 公司在前述规定期限内按规定使用闲置募集资金暂时补充流动资金, 前述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还至公司募集资金专用账户, 未超额、超期使用。
- 2、2022 年 3 月 30 日, 公司第四届董事会第二十五次会议、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》, 同意公司使用不超过人民币 3 亿元(含)暂时闲置募集资金进行现金管理, 购买商业银行等金融机构发行的安全性高、流动性好的理财产品或结构性存款等, 单个产品的投资期限不超过 12 个月(含), 在上述现金管理额度内资金可以滚动使用。
- 3、2022 年 7 月 29 日, 公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过人民币 2.5 亿元(含)闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自第四届董事会第三十次会议审议通过之日起不超过 12 个月, 到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。
- 4、截至 2022 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 29,843.00 万元, 募集资金专户余额为 53,824.48 万元(含存款利息及现金管理收益), 其中, 公司暂时闲置的募集资金中有 16,000.00 万元暂时用于补充流动资金, 剩余募集资金以活期存款的形式在募集资金账户中储存。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目	否	19,282	19,282							否	否
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	否	11,307	11,307		381.78	3.38%				否	否
年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	否	11,095	11,095	856.44	3,288.18	29.64%				否	否
年产 2000 吨新型光引发剂项目	否	9,512	9,512							否	是
年产 500 公斤 OLED 显示材料项目	是	6,555								否	是
年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	否		6,555	179.41	1,424.04	21.72%				否	否
补充流动资金	否	24,749	24,749		24,749.00	100.00%				是	否

承诺投资项目小计	--	82,500	82,500	1,035.85	29,843.00	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	82,500	82,500	1,035.85	29,843.00	--	--			--	--
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) “年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”可行性受市场、公司经营规划、产品结构等因素的影响产生了变化，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 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，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”，因此没有达到计划进度或预计收益。</p> <p>2) “10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目”、“年产 120 吨 TFT-LCD 混合液晶显示材料项目”以及经过变更的“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”，上述项目尚未完成，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 150 吨 TFT-LCD 合成液晶显示材料项目”的募集资金尚未开始投入使用，为了满足快速增长的单晶需求，公司在该项目的募集资金到账前已使用自有资金对已有的单晶产线进行了技术改造扩能，目前公司单晶产能在原有产能基础上已实现扩大并智能满足客户需求，公司暂时未对该项目进行投入，因此未达到计划进度或预计收益。</p> <p>4) “年产 2000 吨新型光引发剂项目”的募集资金尚未开始投入使用，因当前市场环境与该项目立项时相比已发生较大变化，近年来光引发剂的原材料价格上涨明显，项目预计收益受到影响，公司一直未启动该项目的实施，因此未达到计划进度或预计收益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1) “年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”立项较早，公司根据当时市场行情以及自身实际情况确定了该项目的初始建设产能。OLED 显示材料由于具有较多优异特性被认为是下一代平面显示器新兴应用技术，随着屏幕显示材料行业全球产能向大陆转移和 OLED 显示材料国产化替代进程的加快，以及国内高世代面板产线逐步投产，OLED 显示材料需求有望保持快速增长。鉴于公司对 OLED 显示材料行业未来发展前景的大力看好，为保持公司在该领域的市场领先地位并提高公司的市场占有率，公司结合实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，兼顾提高募集资金使用效率，合理配置公司的资源，公司拟扩大对该项目的投资建设产能并配套建设升华提纯工艺。因此，经 2021 年 1 月 25 日公司召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议以及 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更本次可转换公司债券部分募集资金投资项目用途，将“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。</p> <p>2) 近年来光引发剂的原材料价格上涨明显，公司对“年产 2000 吨新型光引发剂项目”重新做了研究和评估，认为该项目当前在实施难度、投资收益等方面与预期相差较大，是否符合公司整体战略规划以及发展需要目前存在不确定性。经 2021 年 12 月 22 日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，同意公司后续根据市场情况以及自身实际状况决定是否继续实施该项目。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过，公司将募集资金投向从“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。变更前的投资项目“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”由公司全资子公司安庆飞凯实施，建设地点位于安徽省安庆市大观区经济开发区香樟路 9 号；变更后的投资项目“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”由公司全资子公司晶凯电子实施，建设地点位于安徽省安庆市宜秀区中山大道与朝阳路交口东北角。</p>										
募集资金投资项目实施	适用										

方式调整情况	以前年度发生 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 8 月 9 日，公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 3 亿元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第四届董事会第十九次会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时需立即归还至募集资金专用账户。公司独立董事及保荐机构国元证券股份有限公司均已对前述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项发表了同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日，公司暂时闲置的募集资金中有 16,000.00 万元暂时用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 538,244,796.15 元（含存款利息/现金管理收益）。其中：1）募集资金 378,244,796.15 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；2）2021 年 8 月 9 日，公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 3 亿元（含）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为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公司募集资金专户。截至 2022 年 6 月 30 日，公司暂时闲置的募集资金中有 160,000,000.00 元暂时用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目	年产 500 公斤 OLED 显示材料项目	6,555.00	179.41	1,424.04	21.72%			否	否
合计	--	6,555.00	179.41	1,424.04	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>“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领先地位并提高公司的市场占有率，公司结合实际情况，本着有利于公司及全体股东利益的原则，兼顾提高募集资金使用效率，合理配置公司的资源，公司拟扩大对该项目的投资建设产能并配套建设升华提纯工艺。</p> <p>因此，经 2021 年 1 月 25 日公司召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议审议以及 2021 年 2 月 19 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议审议通过的《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更本次可转换公司债券募集资金投资项目用途，将“年产 500 公斤 OLED 显示材料项目”变更为“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		“年产 15 吨 OLED 终端显示材料升华提纯项目”尚未完成，处于建设期，因此没有达到计划进度或预计收益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	21,600			
银行理财产品	自有资金	7,000			
合计		28,600			

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）
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	保本浮动收益型产品	8,000	募集资金	2021年12月31日	2022年1月13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	2.85%	8.12	8.12	已收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	保本浮动收益型产品	5,600	募集资金	2022年1月21日	2022年2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	3.05%	14.51	14.51	已收回		是	否	
杭州银行股份有限公司上海分行	银行	保本浮动收益型产品	8,000	募集资金	2022年2月25日	2022年3月11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%	7.98	7.98	已收回		是	否	
中国工商银行股份有限公司海福巷分行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022年3月2日	2022年6月2日	本金部分纳入银行内部管理，收益部分投资于美元兑日元汇率挂钩的衍生产品	到期一次付	3.69%	13.60	13.60	已收回		是	否	
中国工商银行股份	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2022年3月29日	2022年6月30日	本金部分纳入银行内部管理，收益部	到期一次付	3.69%	24.63	24.63	已收回		是	否	

有限公司 海福巷分 行							分投资于美元兑日元 汇率挂钩的衍生产品									
合计		28,600	--	--	--	--	--	--	--	68.84	68.84	--		--	--	--

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**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安庆飞凯	子公司	高性能涂料的研发、生产、销售	12,000 万元人民币	2,325,606,589.71	760,209,313.36	748,050,164.71	78,602,331.10	69,898,491.13
和成显示	子公司	显示材料有关的电子化学品的研发、生产、销售和进出口	4,333.3333 万元人民币	978,578,986.27	762,667,689.19	567,673,384.45	189,460,345.17	162,085,468.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海飞凯电子材料有限公司	注销	无重大影响
和成先进（北京）科技研发有限公司	新设，本公司间接持股 100%	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业波动风险

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，主营业务为研发、生产和销售高科技制造领域适用的屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料等材料。屏幕显示材料方面，本公司的产品主要面向显示面板制造行业。近年来，我国持续推出了面板产业配套国产化、本地化的政策，鼓励面板产业材料和设备实现国产化。液晶材料国产化率稳步提升，市场占有率逐渐提高，行业呈现快速发展的局面。但同时全球宏观经济景气度受到通货膨胀、地缘政治以及疫情反复的影响呈现疲软态势，消费需求被压制，终端面板制造厂商逐步下修出货预期，可能导致公司在显示材料领域的销售承压，进而对公司业绩带来不确定性影响。半导体材料方面，本公司的产品主要针对半导体制造行业。在国家政策大力支持发展半导体制造业的宏观背景下，半导体行业具备从产品迭代、品类扩张到客户突破的三重叠加驱动，因此具备相当大的营收、盈利能力弹性。但同样由于全球通货膨胀等原因压制消费需求，半导体上下游产业链为减小库存压力调整出货策略，可能导致公司在半导体材料领域的销售承压，进而对公司业绩带来不确定性影响。紫外固化材料方面，本公司的产品主要面向光纤光缆生产企业。国家发改委、工信部多次发文要求加快推动光纤网络升级，打造数字化新基建以促进传统产业的转型升级，国务院颁布的《国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》中也提出构建现代化光纤基础设施体系的建设。预计未来几年光纤光缆通信市场随着第五代移动通信、工业互联网、大数据中心等新型基础设施的建设和落地将继续保持良好的发展势头。但若光纤光缆通信市场发生不可预见的突变，将会影响到公司紫外固化光纤光缆涂覆材料的销售，进而对公司经营业绩造成不确定性影响。医药中间体方面，本公司的产品主要面向原料药制造企业，近年来，我国出台的一系列政策正支持引导医药制造业的高速发展。加上跨国制药厂商出于成本和利润的考量，加快了产业结构的调整，进一步的细化了国际分工，形成了世界性的产业结构调整浪潮，大量医药制造企业将产业链上游转移至以中国、印度为主的发展中国家。但随着国内医疗体制改革的不断深化，医疗药物的集中采购、医保控费政策的施行在一定趋势下造成医药产业中下游持续承压，传导到上游将可能对公司医药中间体的销售承压，进而对公司业绩带来不确定性影响。

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

紫外固化材料的市场份额，提高半导体材料系列产品、医药中间体产品以及其他新产品的市场份额，发挥自身优势，以优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

2、新技术新产品研发风险

为了保持市场领先优势，提升技术实力和核心竞争力，公司需要不断加大对新产品和新技术的研发投入，以应对下游行业对于生产工艺的更高要求。除了保持公司在已有产品的竞争优势之外，公司也积极拓展开发屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料领域内的其他产品，以及公司现有产品在其他领域的应用。目前公司新布局的产品将广泛应用于印刷电路板、集成电路、电子信息、汽车和日化等与国民经济发展休戚相关的各行各业。由于下游产业技术不断升级换代，新产品开发以及客户认证存在一定的业务周期，公司可能面临新产品新技术研发失败、技术未能形成产品或未能实现产业化或市场推广达不到预期的风险，从而给公司业绩的持续增长带来不利的影响。

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

3、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

在公司主营的屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料领域，公司掌握相关配方与合成的关键技术，上述关键技术是公司保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的核心优势。为维持该核心优势，公司制订了严格完善的技术保密制度和薪酬激励制度，推行了先进的人才管理理念，并营造了和谐的企业文化。迄今为止，未出现技术失密事件。尽管如此，仍不能排除未来发生因核心技术人员流失以及技术配方失密从而对公司的市场竞争地位带来不利影响的风险。该风险将对公司的市场竞争地位带来不利影响。

对此，公司通过推行股权激励政策，使公司核心技术人才均持有公司股权，保持人才队伍稳定性。同时，为吸引新的技术人才加盟，增强公司技术实力，公司不断完善薪酬福利制度，制定有竞争力的薪酬体系和职业发展规划，为人才搭建良好的发展平台，在引进高级技术人才的同时，建立、健全公司长效激励机制以及公司与员工的利益共享机制，倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，提高公司的竞争力和凝聚力，更好地促进公司长期、持续、健康发展。同时，公司与主要技术人员签订保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行明确约定，尽可能降低或消除主要技术人员流失及由此带来的技术失密风险。

4、商誉减值风险

公司商誉主要为收购和成显示100.00%股权、大瑞科技100.00%股权、惠州飞凯100.00%股权和昆山兴凯60.00%股权形成。根据《企业会计准则》规定，企业合并形成的商誉，不作摊销处理，至少在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，但如果被收购资产未来行业政策或经营状况出现重大不利变化，将对其经营业绩产生不利影响，上述被收购资产的估值水平将会下降，并出现商誉减值的情况，从而对公司未来业绩造成不利影响。

对此，公司积极利用和子公司在业务上的协同性进行资源整合与文化融合，努力发挥协同优势，保持公司及子公司的持续竞争力。通过与并购子公司员工签订劳动合同、竞业协议、保密协议等措施以及将公司的股权激励计划等人才激励措施覆盖到子公司核心员工以保障人员稳定。同时，公司也将持续跟踪关注并购子公司的经营情况及行业趋势，通过业务、管理等方面的协同共进加强内部子公司管理，强化投后管理管控，整合资源，积极发挥持续竞争力，保障并购子公司稳定健康发展，将商誉对公司未来业绩影响程度及风险降至最低。

5、可转债募投项目的建设及实施风险

公司向不特定对象发行8.25亿元的可转换公司债券主要用于“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”、“年产120吨TFT-LCD混合液晶显示材料项目”、“年产2000吨新型光引发剂项目”、“年产15吨OLED终端显示材料升华提纯项目”的建设以及补充流动资金，本次发行可转债募集资金投资项目虽然经公司充分论证，但该论证是基于当时国家产业政策、行业发展趋势、客户需求变化等条件所做出的投资决策，在项目实际运营过程中，公司面临着宏观经济、产业政策、市场环境、技术更新、公司管理及人才储备等诸多不确定因素，上述不确定因素的不利变化，有可能影响公司本次募投项目的实施及其所产生的经济效益。

对此，公司将严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定推进募投项目的实施及募集资金的合规使用和管理。上述募投项目都是对现有主营业务的拓展和延伸，公司已对上述投资项目进行了充分的技术和经济可行性论证，并聘请专业机构出具了可行性研究报告，认为项目的实施有利于提升公司产品技术优势和市场竞争力，提高公司产品市场占有率，增强公司的盈利能力。同时，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，尽快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。

6、固定资产投资规模快速增大的风险

随着公司“集成电路电子封装材料基地项目”的建设进入生产阶段，“多功能有机合成材料项目”即将进入试生产阶段，达到可使用状态的固定资产规模将大量增加，这将带来较大的折旧摊销费用。如果无法将释放出的产能及时转化成效，将导致较大的利润下滑风险。

对此，公司将全力推动项目的建设及实施，加大营销及客户开发力度，积极释放项目的产能，确保公司持续稳定发展。

7、投资、收购风险

公司自上市以来，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

对此，公司将进一步提高对标的的项目尽职调查的能力，审慎做好投前调研工作，选择投资优质标的，关注并购标的与公司现有产品产生的协同效应，加强并购过程中的风险防范措施等，此外，对投后项目也要加强管理，科学决策，降低投资、收购风险。

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
2022年04月13日	全景网	其他	其他	参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者	关于公司产品、业务、技术、经营管理等方面的内容暨年报业绩说明	《投资者关系活动记录表》(编号:2022-001, 网站链接: www.cninfo.com.cn)

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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	32.6271%	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-033，网站链接： www.cninfo.com.cn ）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.3499%	2022 年 07 月 12 日	2022 年 07 月 12 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-072，网站链接： www.cninfo.com.cn ）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.9854%	2022 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 16 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-095，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
曹松	副总经理	聘任	2022 年 03 月 30 日	为适应公司的发展需要而聘任为公司高级管理人员
李晓晟	副总经理	聘任	2022 年 03 月 30 日	为适应公司的发展需要而聘任为公司高级管理人员

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

(1) 2019 年限制性股票激励计划

2019年5月20日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性和创造性，有效地将股东利益、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，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，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《2019年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。（公告日：2019年5月20日；公告编号：2019-037；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2019年5月20日，公司召开第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查<2019年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，监事会对激励对象名单进行了审核，并出具了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见》，认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2019年5月20日；公告编号：2019-038；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2019年5月21日至2019年5月30日，公司通过官方网站将《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》进行了公示。2019年5月31日，公司监事会发布了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况及核查意见的说明》，监事会认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2019年5月31日；公告编号：2019-043；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2019年6月6日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司根据内幕信息知情人及激励对象在本次激励计划首次公开披露前6个月内买卖公司股票的核查情况，披露了《关于2019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情况的自查报告》。（公告日：2019年6月6日；公告编号：2019-046，2019-047；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2019年6月14日，公司召开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《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，监事会对调整后的激励对象名单进行了核查并出具了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核查意见》，并确定以2019年6月14日作为授予日，向172名符合授予条件的激励对象授予555.33万股限制性股票。（公告日：2019年6月17日；公告编号：2019-050，2019-051；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2019年6月28日，公司办理完成2019年限制性股票激励计划向激励对象授予的555.33万股限制性股票授予登记工作，确定本次激励计划限制性股票的授予日为2019年6月14日，授予的限制性股票上市日期为2019年7月2日。（公告日：2019年6月28日；公告编号：2019-053；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2020年4月23日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的2019年限制性股票的议案》，因公司2019年年度业绩未达到公司《2019年限制性股票激励计划》第一个解除限售条件以及2名激励对象因个人原因离职，公司需回购注销所有激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票和2名离职激励对象第二个解除限售期和第三个解除限售期的限制性股票共计1,686,710股，占回购注销前公司总股本0.33%，回购价格为6.90元/股，回购总金额为11,638,299.00元，回购资金来源为自有资金。2020年5月12日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过上述议案。2020年10月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述1,686,710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517,642,028股变更为515,955,318股。（公告日：2020年4月24日，2020年5月12日，2020年11月3日；公告编号：2020-052，2020-060，2020-113；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2020年9月30日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于调整2019年限制性股票激励计划部分业绩考核目标的议案》，公司2019年限制性股票激励计划激励对象中有4名员工因个人原因离职，公司需回购注销该4名离职激励对象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，回购价格为6.90元/股，回购总金额为671,370元，回购资金来源为自有资金。同时，鉴于公司当前经营环境较2019年限制性股票激励计划制定时已发生了较大的变化，原激励计划中所设定的部分业绩考核目标已不能和当前市场发展趋势及行业环境相匹配，若公司坚持实行原业绩考核目标，将削弱限制性股票激励计划对于核心员工的激励性，不利于公司长远发展，为保护公司和股东的长远利益，进一步调动公司核心员工的积极性和创造性，公司对2019年限制性股票激励计划中的部分业绩考核目标进行了修订。2020年10月16日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过上述议案。2020年11月10日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述97,300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515,955,318股变更为515,858,018股。（公告日：2020年9月30日，2020年10月16日，2020年11月12日；公告编号：2020-099，2020-100，2020-106，2020-114；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2021年6月22日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《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第二个限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共158名，可解除限售的限制性股票共计1,560,600股。公司于2021年5月28日已实施完成2020年年度权益分派方案，因此需将限制性股票的回购价格由6.90元/股调整为6.835元/股。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，其中6人因个人原因离职，取消该6人激励对象资格，并回购注销其已授予但尚未解除限售的第二期和第三期共计105,770股限制性股票，回购价格为6.835元/股，回购资金总额为722,937.95元，回购资金来源为自有资金。另外2人因与公司签署的劳动合同到期且公司不再与其续约，取消该2人激励对象资格，并回购注销其已授予但尚未解除限售的第二期和第三期共计22,120股限制性股票，回购价格为6.835元/股加同期银行存款利息，回购资金总额为157,993.76元，回购资金来源为自有资金。综上，本次合计回购注销的限制性股票数量为127,890股，回购资金总额为880,931.71元。2021年7月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成1,560,600股限制性股票解除限售手续，2021年7月5日，该部分解除限售股份开始上市流通。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《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2021年7月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成127,890股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由515,858,018股变更为515,730,128股。（公告日：2021年6月23日，2021年6月30日，2021年7月8日，2021年7月23日；公告编号：2021-072，2021-073，2021-074，2021-083，2021-086，2021-090；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2022年6月23日，公司召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《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第三个限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共154名，可解除限售的限制性股票共计2,020,040股。公司于2022年6月15日已实施完成2021年年度权益分派方案，因此需将限制性股票的回购价格由6.835元/股调整为6.765元/股。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，公司取消该4人激励对象资格，并回购注销其已授予但尚未解除限售的第三期共计60,760股限制性股票，回购价格为6.765元/股，回购资金总额为411,041.40元，回购资金来源为自有资金。2022年7月4日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2,020,040股限制性股票解除限售手续，2022年7月5日，该部分解除限售股份开始上市流通。2022年7月12日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2022年7月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成60,760股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由515,730,128股变更为515,669,368股。（公告日：2022年6月24日，2022年6月30日，2022年7月12日，2022年7月28日；公告编号：2022-060，2022-061，2022-062，2022-067，2022-072，2022-081；网站链接：www.cninfo.com.cn）

（2）2022年限制性股票激励计划

2022年7月29日，公司召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核

心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了《2022年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。（公告日：2022年8月1日；公告编号：2022-082；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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》，监事会根据有关法律、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股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司根据内幕信息知情人及激励对象在本激励计划首次公开披露前6个月内买卖公司股票及可转债公司债券的核查情况，在巨潮资讯网披露了《关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票及可转债公司债券情况的自查报告》。（公告日：2022年8月16日；公告编号：2022-094，2022-095；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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）

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

公司或子公司名称	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	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	甲苯	有组织排放	1	A 区	10.10mg/m ³	40mg/m ³	0.119t/a	0.19t/a	无超标
安庆飞凯	非甲烷总烃	有组织排放	3	A 区	7.12mg/m ³	120mg/m ³	0.154t/a	0.17t/a	无超标
				B 区	12.34mg/m ³		0.055t/a	0.10t/a	
				C 区	13.03mg/m ³		0.268t/a	0.40t/a	
安庆飞凯	VOCs	有组织排放	3	A 区	7.30mg/m ³	80mg/m ³	0.441t/a	0.60t/a	无超标
				B 区	8.986mg/m ³		0.639t/a	0.80t/a	
				C 区	11.97mg/m ³		1.292t/a	1.60t/a	
安庆飞凯	COD	企业预处理后排入化工园区污水处理站	3	A 区	76.153mg/L	500mg/L（执行园区污水处理接管标准）	1.284t/a	按园区排放总量控制	无超标
				B 区	105.168mg/L		7.204t/a		
				C 区	159.786mg/L		5.391t/a		
安庆飞凯	噪声	采取隔声、减振等降噪措施排放	3	A 区厂界	昼间 53.5db (A) 夜间 43.5db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
				B 区厂界	昼间 53.75db (A) 夜间 43.5db (A)				
				C 区厂界	昼间 53.75db (A) 夜间 42.5db (A)				
和成新材料	COD、氨氮、TP	企业预处理后排入园区污水处理站	1	厂区北侧	COD340.4mg/L；氨氮 13.68mg/L；TP0.85mg/L	园区污水厂接管标准	COD6.619 吨；氨氮 0.266 吨；TP0.01687 吨	COD17.27 吨；氨氮 0.60 吨；TP0.122 吨	无超标

和成新材料	噪声	采取隔声、减振等降噪措施排放	4	厂界	昼间 59.0db (A) 夜间 47.5db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
和成新材料	非甲烷总烃	有组织排放	4	废气排口	20.33mg/m ³	120mg/m ³	1.25t/a	10.927t/a	无超标

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 安庆飞凯

厂区	污染物	污染设备设施或工艺	处理能力	运行情况
A区	废气	有机废气净化处理装置（催化氧化+活性炭吸附+高空排放）	10,000m³/h	正常
	废水	混凝气浮+高级氧化+水解酸化+接触氧化	20m³/d	正常
	危废	依托A区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	20t/70m²	正常
B区	废气	两级水吸收+活性炭吸附-氮气脱附冷凝溶剂回收技术	3,500m³/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	120m³/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/90m²	正常
C区	废气	一级10%氢氧化钠碱液吸收+二级乙二醇吸收+活性炭吸收-氮气脱附冷凝溶剂回收技术+1根30米高排气筒	1-25,000m³/h 2-8,000m³/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	240m³/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/192m²	正常

(2) 和成新材料

污染物	污染设备设施或工艺	处理能力	运行情况
废气	碱喷淋+活性炭吸附脱附+多相氧化	20,000m³/h	正常
废水	微电解-芬顿氧化+厌氧塔+接触氧化池	200t/d	正常
危废	厂区危废仓库暂存，委托有资质厂家处理	200t	正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 安庆飞凯

序号	项目名称	环评类别	环评审批部门/审批文号	验收批复文号	建设情况	所在厂区
1	1000t/a 光刻胶配套产品（显影液、剥离液、蚀刻液、清洗液）项目	报告表	安庆市环境保护局环建函 [2015]085 号	安庆环保局环验函 [2016]46 号	已建	A 厂区
2	3500t/a 紫外固化光刻胶项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2015]084 号	安庆环保局环验函 [2016]45 号	已建	
3	10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩能改造项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2016]3 号	安庆环保局环验函 [2016]68 号	已建	
4	1000t/a 丙烯酸酯类产品项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2009]341 号	安庆环保局环建函 [2012]302 号	已建	
5	5000t/a 光刻胶扩建项目	报告表	安庆市环境保护局环建函 [2016]79 号	自主验收	已建	
6	3000t/a 电子级超纯氧化铝项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2014]144 号	安庆环保局环验函 [2016]69 号	已建（已停产）	B 厂区

7	100t/a高性能光电新材料提纯项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2017]67号	自主验收	已建	C 厂区
8	500t/aIC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/aOLED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	待验收	在建	
10	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	
11	50t/a高性能光电新材料项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2017]44号	自主验收	已建	
12	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	待验收	已建	
13	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	/	在建	
14	2230t/a卤代化合物建设项目	报告书	安庆市生态环境局宜环建 函[2020]72号	待验收	在建	

(2) 和成新材料

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

突发环境事件应急预案

(1) 安庆飞凯

安庆飞凯已编制《突发环境事件应急预案》

编制单位：安庆飞凯新材料有限公司

版本号：第 D/O 版

实施日期：2021 年 7 月 28 日

(2) 和成新材料

和成新材料已编制《突发环境事件应急预案》

编制单位：江苏和成新材料有限公司

备案号：320116-2021-031-L

实施日期：2021 年 4 月 20 日

环境自行监测方案

(1) 安庆飞凯

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

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

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

(2) 和成新材料

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

废气：有在线监测系统（实时检测废气流量、非甲烷总烃、温度等数值），定期对废气处理装置进行维护，保证设备的正常运行，按照环评及排污许可证要求，定期委托有资质单位进行监测。

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

报告期内因环境问题受到的行政处罚的情况

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

报告期内无因环境问题而受到行政处罚的情况。

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

1、股东权益保护。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》、《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》等有关法律法规的要求，建立规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，保证股东大会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》及各自相应的议事规则及工作细则的规定各司其职、规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制，能够以公司的发展实现员工成长、客户满意、股东受益。同时，为合理回报投资者，公司积极实施利润分配政策，确保股东投资回报。同时，公司注重投资者关系维护，通过业绩说明会、电话、传真、电子邮箱、投资者热线、投资者关系互动平台等方式，加强与投资者的交流，以便于公司广大股东与债权人能及时的了解公司的经营、财务及重大事项进展情况。

2、员工权益保护。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，构建和谐稳定的劳资关系。公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，努力实现让每一位员工都能在公司的广阔平台上充分体现自我价值，使员工与企业共同成长。公司积极做好职业病危害因素检测评价工作，积极改善职工工作环境，做好健康监护，对特殊岗位职工进行岗位补贴及健康监护，有力保障职工职业安全健康。

3、客户及供应商权益保护。公司注重与供应商关系的维护，与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展。公司一直坚持

“聚焦客户，专注过程，持续改进，致力于为客户提供优质产品与服务”的质量方针，以客户为中心，通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、快速的交付能力、优质的销售服务等赢得了客户的认可，在行业内建立了较好产品形象和品牌认知。

4、环境保护与可持续发展。公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续发展理念，把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。环保工作任重道远，公司将一如既往的遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

5、积极参与社会公益事业。公司全资子公司安徽晶凯电子材料有限公司组织员工慰问宜秀区大龙山镇敬老院老人，为敬老院老人捐款捐物。2022年上半年，上海疫情突发，公司坚持以客户为中心、坚持员工关怀、坚持履行社会责任，把客户和员工健康放在第一位，让客户放心、员工安心。公司积极投身于抗疫的队伍中，响应政府政策、协助政府工作，鼓励公司党员志愿者起带头模范作用协助防疫人员工作。公司时刻关注居家员工的生活问题，疫情初期便积极联系保供单位为员工送去价值30万元的物资礼包。公司积极配合政府相关部门完成相关复工复产手续，属于上海市公布的第一批复工白名单企业。复工后公司紧急召开复工复产工作部署会议，组织后续工作开展，积极与政府部门沟通，加快复工复产进程。

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
上海飞凯诉上海嵘彩光电材料有限公司合同纠纷	1,005.74	否	已向仲裁委员会申请仲裁	待开庭仲裁	视仲裁结果而定。		
湖南凌天科技有限公司诉上海飞凯工程合同纠纷	348.30	否	已向法院提起诉讼	待开庭诉讼	视庭审结果而定。		
惠州飞凯诉东莞市光耀电子有限公司买卖合同纠纷和被告担保人张勇	109.95	否	执行阶段	二审驳回被告诉求，维持原判	担保人张勇同意分期支付40.00万元款项，目前收回执行款27.00万元。		
上海飞凯诉东莞弘高化工材料有限公司买卖合同纠纷	92.03	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，目前收回执行款4.30万元。		
昆山兴凯诉济南朗硕电子科技有限公司买卖合同纠纷	56.73	否	执行阶段	已判决，胜诉	正在等待被告执行中，被告无财产可执行。		
上海飞凯诉常熟科立泰电子科技有限公司买卖合同纠纷	50.40	否	执行阶段	已判决，胜诉	正在等待被告执行中。		
惠州飞凯诉东莞耀强电子有限公司买卖合同纠纷	43.89	否	执行阶段	二审驳回被告诉求，维持原判	已收回执行款20.05万元。		
上海飞凯诉安徽康宏塑胶表面处理有限公司买卖合同纠纷	42.41	否	执行阶段	双方已达成执行协议	强制执行中，已收到执行款2.50万。		
惠州飞凯诉深圳市齐鲁通电子股份有限公司买卖合同纠纷	40.41	否	已立案	已立案，等待开庭	已立案，等待开庭，被告已提出破产申请。		
上海飞凯诉浙江南方通信集团股份有限公司买卖合同纠纷	30.31	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，被告已进入破产清算程序，现已收回执行款3.23万元。		
上海飞凯诉江苏七宝光电集团有限公司买卖合同纠纷	27.30	否	执行阶段	已判决，胜诉	强制执行中，被告已进入破产清算程序，现已收回执行款16.60万元。		
和成显示诉深圳时代智光科技有限公司买卖合同纠纷	26.00	否	已结束	双方已达成和解	已收回全部款项。		
昆山兴凯诉常州华夏电子有限公司买卖合同纠纷	25.59	否	执行阶段	已判决，胜诉	已申请强制执行，正在等待被告执行中。		
惠州飞凯诉惠州市汇权精密有限公司买卖合同纠纷	24.34	否	执行阶段	一审已判决，支持我方诉求	正在等待被告执行中。		
惠州飞凯诉深圳市新耀威塑胶	18.56	否	执行阶段	一审已判决，	正在等待被告执行中，被告		

五金制品有限公司买卖合同纠纷				支持我方诉求	财产不足以变现,也无其他可以物抵债的情形,案件暂时终止。		
昆山兴凯诉济南鑫昌电子科技有限公司买卖合同纠纷	17.93	否	执行阶段	已判决,胜诉	正在等待被告执行中,未查到被告有可执行财产。		
上海飞凯诉山东环韵智能科技有限公司买卖合同纠纷	12.42	否	执行阶段	经法院调解,双方达成和解	被告未如期按和解书执行,现已向法院申请强制执行。		
惠州飞凯诉合肥美弘精密科技有限公司买卖合同纠纷	8.04	否	执行阶段	已判决,胜诉	正在等待被告执行中,被告无财产可执行,案件暂时终止。		
上海飞凯诉苏州煜景隆塑胶制品有限公司买卖合同纠纷	5.49	否	已结束	双方已经达成和解	已收回全部款项。		
惠州飞凯诉惠州市东俊精密部件有限公司买卖合同纠纷	4.24	否	执行阶段	一审已判决,支持我方诉求	正在等待被告执行中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

1) 2017年8月28日,公司子公司飞凯美国与174LawrenceDriveInvestorsLLC签订租赁合同,将其合法拥有的位于7085LasPositasRoad,SuiteA,Livermore,California的厂房出租给飞凯美国使用。租赁面积共9,123平方英尺,租赁期限自2017年11月1日起至2022年11月30日止,租金如下表所示:

时期	月租金(美元)
2017.11.1-2017.11.30	--
2017.12.1-2018.11.30	6,386.10
2018.12.1-2019.11.30	6,577.68
2019.12.1-2020.11.30	6,775.01
2020.12.1-2021.11.30	6,978.26
2021.12.1-2022.11.30	7,187.61

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

2) 2020年6月10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》,双方经协商,决定就2017年6月13日签订的《上海市房屋租赁合同》进行续签,昆山兴凯继续租赁其位于上海市闵行区新龙路1333弄66号(七宝万新国际中心)210室用于商务办公。租赁面积58.11平方米,租赁期限自2020年7月13日起至2023年7月12日止,租金如下表所示:

时期	月租金(元)
2020.7.13-2021.7.12	6,500.00
2021.7.13-2022.7.12	6,800.00
2022.7.31-2023.7.12	7,100.00

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

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
2023.12.31-2025.12.30	657,383.00

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

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

5) 2021年1月12日, 公司子公司和成显示南京分公司与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司签订《租赁合同》, 南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司将其位于南京白下高新技术产业开发区永智路6号四号楼A栋4层整层出租给和成显示南京分公司作为研发、办公使用。租赁房屋建筑面积约2,138平方米, 租赁价格为每月每平方米45元, 租赁期自2021年1月10日起至2024年1月9日止。

6) 2021年9月15日, 公司子公司和成显示南京分公司与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司签订《租赁合同》, 南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司将其位于南京白下高新技术产业开发区永丰大道9号五栋厂房3栋2层东侧出租给和成显示南京分公司用于生产经营、办公使用。租赁房屋建筑面积约1,420平方米, 租赁价格为每月每平方米30元, 租赁期自2021年9月15日起至2024年9月14日止。

7) 2021年11月1日, 公司子公司和成显示与江苏联合化工有限公司签订《租赁协议》, 江苏联合化工有限公司将其位于其公司综合楼内的共计874.30平方米的厂房租赁给和成显示作为生产经营使用, 每年租金为人民币16万元, 租赁期自2021年11月1日起至2022年10月31日止。

8) 2021年12月12日, 公司子公司和成显示南京分公司与深圳市锦裕恒投资发展有限公司签订《租赁合同书》, 深圳市锦裕恒投资发展有限公司将其拥有的坐落于深圳市龙华新区大浪街道陶吓村龙峰三路锦华大厦第18层1804-1805室物业出租给和成显示南京分公司作为日常办公使用。租赁期自2021年12月12日起至2024年12月11日止。上述租赁已于2022年7月份提前结束。

9) 2021年7月27日, 公司子公司惠州飞凯与博罗县源发化工有限公司签订《厂房租赁合同》, 博罗县源发化工有限公司将其拥有的仓库号为B3-4仓库出租给惠州飞凯使用。仓库面积为298平方米, 仓储费为每月43,508元, 租赁期自2021年7月27日起至2022年1月26日止。

10) 2022年8月1日, 公司子公司深圳飞凯与深圳市锦裕恒投资发展有限公司签订《租赁合同书》, 深圳市锦裕恒投资发展有限公司将其拥有的坐落于深圳市龙华新区大浪街道陶吓村龙峰三路锦华大厦第18层1804-1805室物业出租给深圳飞凯作为日常办公使用, 租赁期限自2022年8月1日起至2024年12月11日止。

租金情况如下表所示:

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

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

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
晶凯电子	2022年4月20日	222,000	2019年4月12日	5,000	连带责任担保			2019年4月12日至2025年3月10日	否	是
安庆飞凯	2022年4月20日	222,000	2021年1月15日	5,000	连带责任担保			2021年1月22日至2028年1月1日	否	是
安庆飞凯	2022年4月20日	222,000	2021年4月6日	2,000	连带责任担保			2021年4月6日至2025年4月5日	是	是
安庆飞凯	2022年4月20日	222,000	2021年4月26日	1,000	连带责任担保			2021年4月26日至2025年4月26日	是	是
和成显示	2022年4月20日	222,000	2021年6月11日	7,000	连带责任担保			2021年6月11日至2025年6月14日	是	是
香港凯创	2022年4月20日	25,000	2021年8月11日	7,670	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	2022年4月20日	25,000	2021年11月30日	1,340	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	2022年4月20日	25,000	2022年1月13日	8,352	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	2022 年 4 月 20 日	222,000	2022 年 6 月 20 日	10,000	连带责任担保			2022 年 6 月 20 日至 2026 年 6 月 20 日	否	是
安庆飞凯	2022 年 4 月 20 日	100,000	2019 年 4 月 10 日	1,866.67	连带责任担保			2019 年 4 月 10 日至 2024 年 4 月 9 日	是	是
安庆飞凯、和成显示	2022 年 4 月 20 日	100,000	2019 年 10 月 25 日	10,000	连带责任担保			2019 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 24 日	是	是
安庆飞凯	2022 年 4 月 20 日	100,000	2019 年 9 月 29 日	9,000	连带责任担保			2019 年 9 月 29 日至 2024 年 9 月 28 日	否	是
安庆飞凯	2022 年 4 月 20 日	100,000	2020 年 3 月 26 日	10,939.31	连带责任担保			2020 年 3 月 26 日至 2025 年 3 月 26 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		350,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		18,352.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		350,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		79,167.98				
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
和成新材料	2022 年 4 月 20 日	222,000	2021 年 6 月 16 日	3,000	连带责任担保			2021 年 6 月 16 日至 2025 年 6 月 15 日	是	是
安庆飞凯	2022 年 4 月 20 日	100,000	2020 年 3 月 20 日	17,078.99	连带责任担保			2020 年 3 月 20 日至 2025 年 3 月 19 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		350,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		20,078.99				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		350,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		20,078.99				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	350,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	18,352.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	350,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	99,246.97
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			28.36%
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)		9,692	
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)		9,692	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

注: 截至报告期末已审批的担保内容如下:

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2022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》, 2022年4月20日, 公司召开2021年年度股东大会审议通过上述议案。为满足公司生产经营和业务发展需要, 提高公司资金安全性, 保证公司战略目标的实施, 公司及控股子公司计划于2022年度向金融机构及类金融企业申请总额不超过人民币35亿元 (或等值外币) (含, 该额度含2022年前已履行但尚未全额归还的融资款项) 的综合授信额度。具体如下:

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

(2) 公司及控股子公司计划向不存在关联关系的具有相应资质的融资租赁公司申请开展净融入资金总额不超过人民币10亿元 (或等值外币) (含) 的融资租赁业务, 在人民币10亿元 (或等值外币) (含) 净融入资金的额度下, 实际融资金额在前述额度内以公司或控股子公司与融资租赁公司实际发生的净融入金额为准, 额度可循环使用。

针对上述综合授信, 公司提供总额不超过人民币35亿元 (或等值外币) (含) 的担保, 具体担保 (包括但不限于保证、抵押、质押等) 方式如下:

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

3、日常经营重大合同

单位：元

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

报告期内，公司无日常经营重大合同。

4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
晶凯电子	安徽长风建筑安装工程有限责任公司大桥开发区分公司	集成电路电子封装材料项目	2018年07月12日			无		询比价，商谈	6,000	否	否	正在执行中		
晶凯电子	安徽长风建筑安装工程有限责任公司大桥开发区分公司	混晶车间、危废库、机修车间施工项目	2019年01月18日			无		定额计价	1,200	否	否	已执行完毕		
安庆飞凯	安徽省天柱山建筑工程有限公司	多功能有机合成材料项目	2019年11月05日			无		双方根据市场情况确定	2,000	否	否	正在执行中		
安庆飞凯	上海华谊建设有限公司	多功能有机合成材料建设项目机电设备安装合同	2020年06月23日			无		询比价，招投标，商谈	1,760	否	否	正在执行中		

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向不特定对象发行可转换公司债券

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

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，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“飞凯转债”本次合计回售46,591.00张，回售金额为4,662,734.09元（含息、税），公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照有关业务规则，投资者回售款到账日为2021年3月15日。（公告日：2021年1月25日，2021年2月19日，2021年2月24日，2021年3月1日，2021年3月5日，2021年3月15日；公告编号：2021-004，2021-005，2021-013，2021-014，2021-016，2021-018，2021-023，2021-024；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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

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，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的“飞凯转债”全体持有人享有本次派发的利息。（公告日：2021年11月23日；公告编号：2021-132；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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

2、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2022年度向金融机构及类金融企业申请综合授信额度及预计担保额度的议案》。为满足公司生产经营和业务发展的需要，保证公司战略目标的实施，公司及控股子公司计划于2022年度向金融机构及类金融企业申请总额不超过人民币35亿元（或等值外币）（含，该额度含2022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35亿元（或等值外币）（含）的担保，具体担保（包括但不限于保证、抵押、质押等）为：（1）公司或控股子公司提供担保，包括公司或控股子公司为自身提供担保以及公司与控股子公司之间互相提供担保；（2）公司或控股子公司以其自有资产提供担保。2022年4月20日，公司召开2021年年度股东大会审议通过上述议案。（公告日：2022年3月31日，2022年4月20日；公告编号：2022-022，2022-033；网站链接：www.cninfo.com.cn）

3、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2021年度利润分配预案的议案》。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2021年度母公司实现的净利润为394,232,760.55元。依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积39,423,276.06元，累计可用于股东分配的利润为635,629,459.80元。为积极回报广大投资者，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，公司2021年度具体利润分配预案为：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0.70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。2022年4月20日，公司召开2021年年度股东大会审议通过上述议案。2022年6月16日，公司实施完成上述权益分派方案。（公告日：2022年3月31日，2022年4月20日，2022年6月9日；公告编号：2022-019，2022-033，2022-052；网站链接：www.cninfo.com.cn）

4、2022年6月23日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>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，公司需回购注销其已授予但尚未解除限售的第三期共计60,760股限制性股票。回购注销完成后，公司注册资本由515,730,128元减少至515,669,368元，公司股份总数由515,730,128股减少至515,669,368股，需对《公司章程》相应条款进行修订。同时，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》、《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》、《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的最新规定，公司依照自身实际治理情况，为进一步规范和完善公司内部治理结构，计划对《公司章程》中的其他部分条款进行修订。2022年7月12日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过上述议案。（公告日：2022年6月24日，2022年7月12日；公告编号：2022-063，2022-072；

网站链接: www.cninfo.com.cn)

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	6,258,880	1.21%				-712,125	-712,125	5,546,755	1.05%
1、其他内资持股	6,132,040	1.19%				-712,125	-712,125	5,419,915	1.03%
境内自然人持股	6,132,040	1.19%				-712,125	-712,125	5,419,915	1.03%
2、外资持股	126,840	0.02%						126,840	0.02%
境外自然人持股	126,840	0.02%						126,840	0.02%
二、无限售条件股份	509,839,254	98.79%				13,322,011	13,322,011	523,161,265	98.95%
1、人民币普通股	509,839,254	98.79%				13,322,011	13,322,011	523,161,265	98.95%
三、股份总数	516,098,134	100.00%				12,609,886	12,609,886	528,708,020	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2022年的第一个交易日，以公司董事、监事和高级管理人员在2021年最后一个交易日登记在其名下的公司股份为基数，按25%计算其2022年可转让股份法定额度；同时，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁，导致上述表格中有限售条件股份数量减少712,125股，无限售条件股份数量增加712,125股。

(2) “飞凯转债”自2021年6月3日起开始进入转股期，债券持有人可申请将持有的“飞凯转债”转换为公司股票。2022年6月1日至2022年6月30日期间，“飞凯转债”因转股减少1,962,193张，共转换成公司股票的数量为12,609,886股，导致上述表格中无限售条件股份数量增加12,609,886股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

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

截至2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,270,080股，占公司当时总股本的0.4294%，最高成交价为23.78元/股，最低成交价为20.78元/股，支付的总金额为人民币50,532,159.88元（不含交易费用）。（公告日：2022年7月1日；公告编号：2022-070；网站链接：www.cninfo.com.cn）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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。2022年7月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述60,760股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，有限售条件股份、其他内资持股、境内自然人持股以及股份总数将分别相应减少60,760股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张艳霞	2,848,527	712,125		2,136,402	高管锁定股	按高管锁定规定执行。
苏斌	566,745			566,745	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激

						励计划相关规定执行。
宋述国	500,884			500,884	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
陆春	269,325			269,325	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
邱晓生	117,075			117,075	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
伍锦贤	37,957			37,957	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
曹松	21,420			21,420	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
李晓晨	19,267			19,267	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按高管锁定规定执行；股权激励限售股按限制性股票激励计划相关规定执行。
其他限制性股票激励对象	1,877,680			1,877,680	股权激励限售股	按限制性股票激励计划相关规定执行。
合计	6,258,880	712,125		5,546,755	--	--

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	39,188	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		持有特别表决权股份的股东总数（如有）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
飞凯控股有限公司	境外法人	23.16%	122,439,304	-7,638,200		122,439,304	质押	40,630,000
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基	其他	6.78%	35,846,210			35,846,210		

金合伙企业（有限合伙）							
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.04%	21,377,737	-4,622,263		21,377,737	
上海康奇投资有限公司	境内非国有法人	1.61%	8,496,731	-350,000		8,496,731	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.54%	8,121,411	3,906,359		8,121,411	
全国社保基金五零二组合	其他	1.48%	7,799,920	7,799,920		7,799,920	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.87%	4,619,904	4,619,904		4,619,904	
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,550,036	2,180,000		4,550,036	
北京联科斯凯物流软件有限公司	境内非国有法人	0.78%	4,138,436	-3,864,400		4,138,436	
王远淞	境内自然人	0.77%	4,077,700			4,077,700	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	截至 2022 年 6 月 30 日，上海飞凯材料科技股份有限公司回购专用证券账户持有无限售条件的股份数量为 4,270,080 股，持股比例为 0.81%，报告期内变动 2,270,080 股。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
飞凯控股有限公司	122,439,304	人民币普通股	122,439,304				
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				
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	21,377,737	人民币普通股	21,377,737				
上海康奇投资有限公司	8,496,731	人民币普通股	8,496,731				
香港中央结算有限公司	8,121,411	人民币普通股	8,121,411				
全国社保基金五零二组合	7,799,920	人民币普通股	7,799,920				
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	4,619,904	人民币普通股	4,619,904				
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	4,550,036	人民币普通股	4,550,036				
北京联科斯凯物流软件有限公司	4,138,436	人民币普通股	4,138,436				
王远淞	4,077,700	人民币普通股	4,077,700				
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）（参见注 4）	股东王远淞通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,077,700 股，实际合计持有 4,077,700 股。
--------------------------------------	--

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
ZHANG JINSHAN (张金山)	董事长	现任							
苏斌	副董事长、总经理	现任	755,660		90,000	665,660	36,720		36,720
李勇军	董事	现任							
宋述国	董事、副总经理	现任	667,845		16,961	650,884	36,720		36,720
王志瑾	董事	现任							
陆春	董事、副总经理	现任	359,100			359,100	36,720		36,720
张陆洋	独立董事	现任							
孙岩	独立董事	现任							
朱锐	独立董事	现任							
严帅	监事会主席	现任							
庄潇彬	监事	现任							
王尊名	监事	现任							
邱晓生	副总经理	现任	156,100			156,100	33,040		33,040
伍锦贤	副总经理	现任	50,610			50,610	28,920		28,920
曹松	副总经理、董事会秘书	现任	28,560			28,560	16,320		16,320

李晓晟	副总经理、财务总监	现任	25,690			25,690	14,680		14,680
合计	--	--	2,043,565		106,961	1,936,604	203,120		203,120

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

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	618,394,300	第一年 0.30% 第二年 0.60% 第三年 1.00% 第四年 1.50% 第五年 1.80% 第六年 2.00%	每年付息一次，到期归还本金和支付最后一年利息	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	“飞凯转债”向不特定对象公开发行。发行对象为中华人民共和国境内持有深圳证券交易所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金以及符合法律法规规定的其他投资者（法律法规禁止购买者除外）。本次发行的可转换公司债券向发行人在股权登记日（2020年11月26日）收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行。本次发行的保荐机构（主承销商）的自营账户不得参与网上申购。								
适用的交易机制									
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

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

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

（1）投资者申报转股的安排

根据公司《募集说明书》的有关约定，“飞凯转债”自2021年6月3日起已开始转股，持有“飞凯转债”的投资者可以将个人账户内的“飞凯转债”全部或部分申请转换为公司股票，转股的起止日期为2021年6月3日至2026年11月26日，转股的申报时间为深圳证券交易所交易日的正常交易时间，转股价格为15.56元/股，转股股份来源为使用新增股份转股。

（2）投资者回售条款的触发和执行情况

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

（3）公司对转股价格的修正及调整情况

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

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

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

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

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

（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）

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

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

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

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

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

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

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

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金额 (元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
飞凯转债	2021年06月03日- 2026年11月26日	8,203,409	820,340,900.00	201,946,600.00	12,977,892	2.5158%	618,394,300.00	75.38%

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“证监许可[2020]2299号”文同意注册, 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”。根据《募集说明书》的约定, “飞凯转债”的附加回售条款生效。“飞凯转债”本次合计回售46,591张, 回售票面金额为4,659,100.00元, 剩余“飞凯转债”8,203,409张, 剩余票面金额为820,340,900.00元, 本次回售已于2021年3月8日实施结束。

3、前十名可转债持有人情况

单位: 股

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	中泰证券资管-甘肃银行“汇福”系列理财产品计划-齐鲁资管0006定向资产管理合同	其他	491,348	49,134,800	7.95%
2	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	407,334	40,733,400	6.59%
3	中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-睿郡稳享私募证券投资基金	其他	338,326	33,832,600	5.47%
4	富国富民固定收益型养老金产品-中国建设银行股份有限公司	其他	234,810	23,481,000	3.80%
5	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	211,589	21,158,900	3.42%

6	泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	其他	201,341	20,134,100	3.26%
7	中国邮政储蓄银行股份有限公司-金鹰持久增利债券型证券投资基金 (LOF)	其他	190,210	19,021,000	3.08%
8	泰康资产-建设银行-泰康资产-稳定收益资产管理产品	其他	173,310	17,331,000	2.80%
9	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	145,308	14,530,800	2.35%
10	兴业银行股份有限公司-天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	143,320	14,332,000	2.32%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司发行的可转换公司债券出具了《创业板向不特定对象发行可转换公司债券跟踪评级报告》【新世纪跟踪（2022）100068】，本次跟踪评级结果公司主体评级为AA，债项评级为AA，评级展望为稳定，评级时间为2022年5月26日，上述跟踪评级报告详见公司于2022年5月27日在巨潮资讯网

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

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

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

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.66	1.69	-1.78%
资产负债率	43.74%	44.59%	-0.85%
速动比率	1.25	1.25	0.00%
	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	27,269.18	15,024.50	81.50%
EBITDA 全部债务比	20.38%	15.25%	5.13%
利息保障倍数	8.02	4.87	64.68%

现金利息保障倍数	18.55	12.35	50.20%
EBITDA 利息保障倍数	9.88	6.01	64.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海飞凯材料科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,264,049,777.11	1,010,782,691.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	98,998,240.72	204,762,167.52
衍生金融资产		
应收票据	164,572,812.74	146,918,933.86
应收账款	968,850,554.93	818,517,745.61
应收款项融资	70,381,136.02	23,725,654.63
预付款项	35,753,854.52	61,417,157.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,161,789.47	17,767,593.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	757,289,549.20	663,149,359.13
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	45,962,182.25	49,572,304.45
流动资产合计	3,416,019,896.96	2,996,613,608.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	38,344,513.38	39,153,449.25
长期股权投资	4,930,151.28	29,853.44
其他权益工具投资	225,880,762.95	196,156,768.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,136,691,576.21	1,183,693,516.14
在建工程	471,472,963.33	418,849,481.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,145,948.52	8,731,347.23
无形资产	268,971,547.20	278,234,993.45
开发支出		
商誉	640,496,129.51	641,272,998.87
长期待摊费用	8,733,763.07	8,545,672.62
递延所得税资产	74,725,421.34	67,827,864.34
其他非流动资产	81,618,067.41	21,995,138.91
非流动资产合计	2,959,010,844.20	2,864,491,083.65
资产总计	6,375,030,741.16	5,861,104,692.09
流动负债：		
短期借款	1,097,517,171.84	725,291,166.35
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	89,107,361.17	174,394,524.33
应付账款	459,542,995.94	364,912,281.12
预收款项		

合同负债	6,155,409.46	7,352,312.31
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	55,646,439.75	84,732,390.46
应交税费	42,400,550.77	39,704,293.97
其他应付款	91,168,168.87	67,261,012.99
其中：应付利息	2,524,569.22	508,806.80
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	139,378,343.46	207,792,444.05
其他流动负债	80,010,097.33	101,223,916.32
流动负债合计	2,060,926,538.59	1,772,664,341.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	135,489,905.40	95,538,627.65
应付债券	497,172,706.38	638,175,405.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,790,205.66	6,827,369.56
长期应付款		15,711,940.58
长期应付职工薪酬	7,916,666.67	3,866,666.67
预计负债		
递延收益	41,400,910.41	42,824,196.06
递延所得税负债	38,944,314.52	37,984,299.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	727,714,709.04	840,928,505.13
负债合计	2,788,641,247.63	2,613,592,847.03
所有者权益：		
股本	528,708,020.00	516,098,134.00
其他权益工具	152,146,640.60	200,423,455.77
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,190,142,233.59	997,194,745.97
减：库存股	99,412,064.16	48,864,739.90
其他综合收益	-10,496,409.80	-22,138,848.27
专项储备	553,227.40	
盈余公积	87,078,495.93	87,078,495.93
一般风险准备		
未分配利润	1,650,247,590.41	1,433,944,928.92
归属于母公司所有者权益合计	3,498,967,733.97	3,163,736,172.42
少数股东权益	87,421,759.56	83,775,672.64
所有者权益合计	3,586,389,493.53	3,247,511,845.06
负债和所有者权益总计	6,375,030,741.16	5,861,104,692.09

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	285,015,037.81	158,628,802.14
交易性金融资产	98,751,895.19	124,762,167.52
衍生金融资产		
应收票据	115,031,639.01	80,208,000.42
应收账款	322,469,340.23	303,425,888.74
应收款项融资	16,332,307.43	6,339,167.30
预付款项	17,193,650.19	31,810,463.80
其他应收款	1,548,586,151.13	979,476,249.17
其中：应收利息		417,013.89
应收股利		
存货	33,813,836.27	28,885,097.21
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	24,881,311.08	39,603,627.30
流动资产合计	2,462,075,168.34	1,753,139,463.60

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	8,055,283.10	8,461,265.35
长期股权投资	1,857,093,585.63	1,850,834,452.44
其他权益工具投资	106,245,158.72	100,955,315.94
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	400,571,696.20	412,099,217.68
在建工程	43,292,041.54	45,987,317.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,302,275.41	19,914,731.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	964,487.23	1,257,067.27
递延所得税资产	51,240,461.74	48,607,544.69
其他非流动资产	2,851,896.30	3,000,073.88
非流动资产合计	2,489,616,885.87	2,491,116,985.84
资产总计	4,951,692,054.21	4,244,256,449.44
流动负债：		
短期借款	1,024,867,916.67	600,216,666.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,435,793.49	14,439,075.14
应付账款	276,764,826.70	150,078,622.31
预收款项		
合同负债	3,028,676.80	2,559,401.08
应付职工薪酬	13,475,062.99	16,288,390.04
应交税费	715,471.89	8,168,023.91
其他应付款	413,803,351.03	224,501,159.03
其中：应付利息	2,524,569.22	733,320.69
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	43,724,898.19	61,427,415.21
其他流动负债	44,570,017.36	46,714,754.98
流动负债合计	1,830,386,015.12	1,124,393,508.36
非流动负债：		
长期借款	113,905,745.40	67,125,047.65
应付债券	497,172,706.38	638,175,405.57
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	7,916,666.67	3,866,666.67
预计负债		
递延收益	17,028,523.33	18,010,763.33
递延所得税负债	14,645,900.46	17,114,313.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	650,669,542.24	744,292,196.34
负债合计	2,481,055,557.36	1,868,685,704.70
所有者权益：		
股本	528,708,020.00	516,098,134.00
其他权益工具	152,146,640.60	200,423,455.77
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,190,138,906.22	997,191,418.60
减：库存股	99,412,064.16	48,864,739.90
其他综合收益	-22,030,356.35	-11,985,479.46
专项储备		
盈余公积	87,078,495.93	87,078,495.93
未分配利润	634,006,854.61	635,629,459.80
所有者权益合计	2,470,636,496.85	2,375,570,744.74
负债和所有者权益总计	4,951,692,054.21	4,244,256,449.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,644,523,048.18	1,202,549,895.80

其中：营业收入	1,644,523,048.18	1,202,549,895.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,329,664,864.71	1,012,772,954.43
其中：营业成本	982,153,621.41	724,219,069.82
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	12,145,515.74	10,425,882.30
销售费用	86,033,531.23	61,593,965.86
管理费用	120,671,980.36	92,872,875.81
研发费用	107,690,894.02	84,454,774.28
财务费用	20,969,321.95	39,206,386.36
其中：利息费用	31,544,687.57	42,070,397.82
利息收入	3,905,927.60	5,359,229.04
加：其他收益	7,689,938.11	15,608,613.32
投资收益（损失以“-”号填列）	636,983.21	25,647,201.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,763,926.80	-22,640,058.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,079,376.54	-1,677,647.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-880,255.01	-755,719.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,773.88	2,213.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	295,442,772.56	205,961,543.91
加：营业外收入	36,836.20	303,543.75
减：营业外支出	667,605.57	323,666.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	294,812,003.19	205,941,421.06
减：所得税费用	35,887,884.33	28,194,344.17

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,924,118.86	177,747,076.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	258,924,118.86	177,747,076.89
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.归属于母公司所有者的净利润	253,039,091.36	168,051,323.30
2.少数股东损益	5,885,027.50	9,695,753.59
六、其他综合收益的税后净额	11,653,497.89	18,661,380.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,642,438.47	21,316,577.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,367,964.51	22,317,956.73
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	6,367,964.51	22,317,956.73
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	5,274,473.96	-1,001,379.24
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	5,274,473.96	-1,001,379.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,059.42	-2,655,197.45
七、综合收益总额	270,577,616.75	196,408,456.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	264,681,529.83	189,367,900.79
归属于少数股东的综合收益总额	5,896,086.92	7,040,556.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	0.33
（二）稀释每股收益	0.48	0.30

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晨

会计机构负责人：王闰菲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	902,972,179.23	458,063,025.67
减：营业成本	714,994,441.94	391,270,041.61
税金及附加	1,287,014.24	2,045,667.62
销售费用	19,237,720.12	16,931,911.00
管理费用	56,320,222.79	35,811,984.38
研发费用	37,331,083.86	30,639,952.84
财务费用	19,434,302.15	25,969,246.74
其中：利息费用	23,244,808.67	29,472,296.40
利息收入	-1,476,081.97	4,430,009.12
加：其他收益	1,545,416.10	10,814,628.45
投资收益（损失以“-”号填列）	2,750,297.83	175,913,354.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-26,010,272.33	-22,640,058.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-757,807.63	8,824,831.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,895,028.10	128,306,977.81
加：营业外收入		16,194.42
减：营业外支出	109,907.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,785,120.30	128,323,172.23
减：所得税费用	-3,328,704.38	-3,240,038.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,113,824.68	131,563,211.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,113,824.68	131,563,211.08
（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	-10,044,876.89	-9,963,015.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,044,876.89	-9,963,015.03
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,044,876.89	-9,963,015.03
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	25,068,947.79	121,600,196.05
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	2022 年半年度	2021 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	1,766,146,711.00	1,306,877,202.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,377,265.97	8,741,303.93
收到其他与经营活动有关的现金	20,953,821.58	8,710,844.95
经营活动现金流入小计	1,795,477,798.55	1,324,329,351.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,158,777,741.81	796,786,900.48
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	204,047,229.08	170,148,558.08
支付的各项税费	94,484,455.01	85,320,298.74
支付其他与经营活动有关的现金	140,761,250.03	117,928,774.63
经营活动现金流出小计	1,598,070,675.93	1,170,184,531.93
经营活动产生的现金流量净额	197,407,122.62	154,144,819.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	636,685.37	32,243,735.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	338,483.11	2,213.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,392,575.49
收到其他与投资活动有关的现金	286,000,000.00	742,000,000.00
投资活动现金流入小计	286,975,168.48	775,638,524.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,860,990.93	109,285,236.26
投资支付的现金	14,807,345.00	93,613,206.60
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	206,000,000.00	1,102,000,000.00
投资活动现金流出小计	396,668,335.93	1,304,898,442.86
投资活动产生的现金流量净额	-109,693,167.45	-529,259,918.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		850,000.00
取得借款收到的现金	923,922,163.88	528,975,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	923,922,163.88	529,825,000.00
偿还债务支付的现金	517,894,144.02	396,649,225.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,266,934.74	50,759,611.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,986,429.87	720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	140,580,023.21	144,267,977.25
筹资活动现金流出小计	712,741,101.97	591,676,813.26
筹资活动产生的现金流量净额	211,181,061.91	-61,851,813.26

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,653,159.80	-955,080.22
五、现金及现金等价物净增加额	300,548,176.88	-437,921,992.35
加：期初现金及现金等价物余额	823,950,934.76	1,286,406,778.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,124,499,111.64	848,484,785.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	843,468,103.24	393,445,925.31
收到的税费返还	3,157,076.78	5,194,230.34
收到其他与经营活动有关的现金	189,761,723.42	166,537,592.46
经营活动现金流入小计	1,036,386,903.44	565,177,748.11
购买商品、接受劳务支付的现金	564,031,806.51	393,289,105.74
支付给职工以及为职工支付的现金	53,069,517.28	37,567,290.14
支付的各项税费	6,936,731.64	8,028,444.00
支付其他与经营活动有关的现金	448,311,634.57	80,905,717.71
经营活动现金流出小计	1,072,349,690.00	519,790,557.59
经营活动产生的现金流量净额	-35,962,786.56	45,387,190.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,478,602.74
取得投资收益收到的现金	2,750,000.00	31,693,778.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		447,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,750,000.00	480,172,381.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,132,486.63	35,577,072.72
投资支付的现金	14,807,345.00	91,276,540.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,027,381,127.27
投资活动现金流出小计	28,939,831.63	1,154,234,740.46
投资活动产生的现金流量净额	-26,189,831.63	-674,062,359.09
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	635,000,000.00	315,786,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	635,000,000.00	315,786,000.00
偿还债务支付的现金	345,535,117.00	252,649,225.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,551,134.21	48,158,506.57
支付其他与筹资活动有关的现金	66,097,444.79	47,928,173.38
筹资活动现金流出小计	462,183,696.00	348,735,904.95
筹资活动产生的现金流量净额	172,816,304.00	-32,949,904.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	141,633.74	-728,297.07
五、现金及现金等价物净增加额	110,805,319.55	-662,353,370.59
加：期初现金及现金等价物余额	61,360,150.52	849,110,100.81
六、期末现金及现金等价物余额	172,165,470.07	186,756,730.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	516,098,134.00			200,423,455.77	997,194,745.97	48,864,739.90	-22,138,848.27		87,078,495.93		1,433,944,928.92		3,163,736,172.42	83,775,672.64	3,247,511,845.06	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	516,098,134.00			200,423,455.77	997,194,745.97	48,864,739.90	-22,138,848.27		87,078,495.93		1,433,944,928.92		3,163,736,172.42	83,775,672.64	3,247,511,845.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,609,886.00			-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26	11,642,438.47	553,227.40			216,302,661.49		335,231,561.55	3,646,086.92	338,877,648.47	
（一）综合收益总额							11,642,438.47				253,039,091.36		264,681,529.83	5,896,086.92	270,577,616.75	
（二）所有者投入和减少资本	12,609,886.00			-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26							106,733,234.19		106,733,234.19	

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,215,958.38								2,215,958.38		2,215,958.38
4. 其他	12,609,886.00		-48,276,815.17	190,731,529.24	50,547,324.26							104,517,275.81		104,517,275.81
(三) 利润分配														
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														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益														

结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							553,227.40					553,227.40		553,227.40	
1. 本期提取							2,099,282.27					2,099,282.27		2,099,282.27	
2. 本期使用							-1,546,054.87					-1,546,054.87		-1,546,054.87	
(六) 其他															
四、本期期末余额	528,708,020.00			152,146,640.60	1,190,142,233.59	99,412,064.16	-10,496,409.80	553,227.40	87,078,495.93			1,650,247,590.41	3,498,967,733.97	87,421,759.56	3,586,389,493.53

上年金额

单位：元

项目	2021 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															
	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	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	515,858,018.00			202,978,873.75	986,142,252.77	29,307,870.44	959,107.67	60,000.00	47,655,219.87		1,120,906,822.95		2,845,252,424.57	73,964,269.95	2,919,216,694.52	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	515,858,018.00			202,978,873.75	986,142,252.77	29,307,870.44	959,107.67	60,000.00	47,655,219.87		1,120,906,822.95		2,845,252,424.57	73,964,269.95	2,919,216,694.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	308,938.00			-2,329,188.73	8,097,663.20	31,342,702.46	21,316,577.49	267,757.39			134,650,552.13		130,969,597.02	6,400,835.70	137,370,432.72	

（一）综合收益总额						21,316,577.49					168,051,323.30	189,367,900.79	7,040,556.13	196,408,456.92
（二）所有者投入和减少资本	308,938.00		-2,329,188.73	8,097,663.20	31,342,702.46							-25,265,289.99	80,279.57	-25,185,010.42
1. 所有者投入的普通股													-150,000.00	-150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	308,938.00		-1,182,887.07	4,541,028.30								3,667,079.23		3,667,079.23
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,556,634.90								3,556,634.90		3,556,634.90
4. 其他			-1,146,301.66		31,342,702.46							-32,489,004.12	230,279.57	-32,258,724.55
（三）利润分配											-33,400,771.17	-33,400,771.17	-720,000.00	-34,120,771.17
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											-33,400,771.17	-33,400,771.17	-720,000.00	-34,120,771.17
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							267,757.39				267,757.39			267,757.39
1. 本期提取							2,790,335.67				2,790,335.67			2,790,335.67
2. 本期使用							-2,522,578.28				-2,522,578.28			-2,522,578.28
(六) 其他														
四、本期期末余额	516,166,956.00		200,649,685.02	994,239,915.97	60,650,572.90	22,275,685.16	327,757.39	47,655,219.87		1,255,557,375.08		2,976,222,021.59	80,365,105.65	3,056,587,127.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	516,098,134.00			200,423,455.77	997,191,418.60	48,864,739.90	-11,985,479.46		87,078,495.93	635,629,459.80		2,375,570,744.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	516,098,134.00			200,423,455.77	997,191,418.60	48,864,739.90	-11,985,479.46		87,078,495.93	635,629,459.80		2,375,570,744.74
三、本期增减变动金额（减少以	12,609,886.00			-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26	-10,044,876.89			-1,622,605.19		95,065,752.11

“-”号填列)											
(一) 综合收益总额						-10,044,876.89			35,113,824.68		25,068,947.79
(二) 所有者投入和减少资本	12,609,886.00		-48,276,815.17	192,947,487.62	50,547,324.26						106,733,234.19
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	12,609,886.00		-48,276,815.17	190,731,529.24							155,064,600.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,215,958.38							2,215,958.38
4. 其他					50,547,324.26						-50,547,324.26
(三) 利润分配									-36,736,429.87		-36,736,429.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,736,429.87		-36,736,429.87
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	528,708,020.00		152,146,640.60	1,190,138,906.22	99,412,064.16	-22,030,356.35		87,078,495.93	634,006,854.61		2,470,636,496.85

上期金额

单位：元

项目	2021 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	515,858,018.00			202,978,873.75	986,138,925.40	29,307,870.44			47,655,219.87	314,224,732.48		2,037,547,899.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	515,858,018.00			202,978,873.75	986,138,925.40	29,307,870.44			47,655,219.87	314,224,732.48		2,037,547,899.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	308,938.00			-2,329,188.73	8,097,663.20	31,342,702.46	-9,963,015.03			98,162,439.91		62,934,134.89
（一）综合收益总额							-9,963,015.03			131,563,211.08		121,600,196.05
（二）所有者投入和减少资本	308,938.00			-2,329,188.73	8,097,663.20	31,342,702.46						-25,265,289.99
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	308,938.00			-1,182,887.07	4,541,028.30							3,667,079.23
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,556,634.90							3,556,634.90
4. 其他				-1,146,301.66		31,342,702.46						-32,489,004.12
（三）利润分配										-33,400,771.17		-33,400,771.17
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,400,771.17		-33,400,771.17
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	516,166,956.00			200,649,685.02	994,236,588.60	60,650,572.90	-9,963,015.03		47,655,219.87	412,387,172.39		2,100,482,033.95

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：上海飞凯材料科技股份有限公司

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

注册资本：人民币 51,573.0128 万元

法定代表人：苏斌

注册地址：上海市宝山区潘泾路 2999 号

经营期限：2002 年 4 月 26 日至不约定期限

2、历史沿革

上海飞凯材料科技股份有限公司系飞凯有限原股东发起设立的股份有限公司。

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

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

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

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

2010 年 8 月，经飞凯有限董事会决议和上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）89 号”文件批准，同意飞凯有限投资方如皋市电信器材设备厂将其所持有的 4.000% 的股权（含相应的权利和义务）转让给江苏凯凯电信器材有限公司。股权转让完成后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：飞凯控股出资 78.903 万美元，占注册资本的 71.730%；上海康奇投资有限公司出资 5.797 万美元，占注册资本的 5.270%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资 5.500 万美元，占注册资本的 5.000%；江苏凯凯电信器材有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资 4.4 万美元，占注册资本的 4.000%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资 4.400 万美元，占注册资本的 4.000%；北京德乐管理咨询有限公司出资 1.100 万美元，占注册资本 1.000%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资 1.100 万美元，占注册资本 1.000%。

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

根据公司 2014 年 4 月 7 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，公司原注册资本为人民币 60,000,000.00 元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币 20,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。于 2014 年 9 月 15 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]954 号文核准，公司首次向社会公众定价发行人民币普通股股票 2,000.00 万股，每股发行价格为人民币 18.15 元，募集资金总额为人民币 363,000,000.00 元，扣除本次发行费用人民币 48,975,121.17 元，募集资金净额为人民币 314,024,878.83 元。截止 2014 年 9 月 29 日，公司已收到上述募集资金净额人民币 314,024,878.83 元，其中增加股本人民币 20,000,000.00 元，增加资本公积人民币 294,024,878.83 元。本次增资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：飞凯控股出资 4,303.80 万元人民币，占注册资本的 53.80%；上海康奇投资有限公司出资 316.20 万元人民币，占注册资本的 3.95%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资 300.00 万人民币，占注册资本的 3.75%；江苏凯凯电信器材有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资 240.00 万人民币，占注册资本的 3.00%；北京德乐管理咨询有限公司出资 60.00 万人民币，占注册资本 0.75%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资 60.00 万人民币，占注册资本 0.75%；新增人民币普通股 2,000.00 万元，占注册资本 25.00%。

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

2015 年 10 月 15 日，公司申请解除限售的股份数量 9,997,650 股，占当时总股本的 9.61%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为 68,002,350 股，无限售条件流通股份为 35,997,650 股。2016 年 12 月 16 日，公司申请解除限售的股份数量 8,932,950 股，占当时总股本的 8.5894%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为 59,069,400 股，无限售条件流通股份为 44,930,600 股。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

激励对象已授予但尚未解除限售的第三期共计 60,760 股限制性股票。公司已于 2022 年 7 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述 60,760 股限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后,公司注册资本由 515,730,128 元减少至 515,669,368 元,股份总数由 515,730,128 股减少至 515,669,368 股,公司需至工商行政管理部门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 1,962,193 张,转换成公司股票的数量为 12,609,886 股;截至 2022 年 6 月 30 日,“飞凯转债”因转股合计减少 2,019,466 张,转换成公司股票的数量合计为 12,977,892 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、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

本财务报告于二〇二二年八月二十五日经本公司董事会批准报出。

6、财务报表主体及其确定方法

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

合并财务报表范围如下表:

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

飞凯日本株式会社	有限公司	日本	进出口贸易	7,000 万日元	100.00	100.00	是	直接投资
上海飞凯电子材料有限公司[注 1]	有限公司	上海	技术开发	50 万人民币	75.00	75.00	是	直接投资
上海坤凯新材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	100 万美元	55.00	55.00	是	直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	300 万美元	70.00	70.00	是	直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	2,000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	200 万人民币	80.00	80.00	是	直接投资
昆山兴凯半导体材料有限公司	有限公司	江苏昆山	制造业	1,620 万美元	60.00	60.00	是	股权收购
安庆兴凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	制造业	2,000 万元人民币	60.00	60.00	是	直接投资
大瑞科技股份有限公司	有限公司	台湾高雄	制造业	16,542.36 万新台币	100.00	100.00	是	股权收购
永锡（上海）新材料科技有限公司	有限公司	上海	批发和零售业	100 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
江苏和成显示科技有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	4,333.3333 万人民币	100.00	100.00	是	股权收购
江苏和成新材料有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	1,800 万元人民币	100.00	100.00	是	股权收购
江苏和成节能科技有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	500 万元人民币	100.00	100.00	是	股权收购
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	广东东莞	制造业	800 万元人民币	55.00	55.00	是	直接投资
香港凯创有限公司	有限公司	中国香港	贸易	100 万美元	55.00	55.00	是	直接投资
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	500 万元人民币	40.00	40.00	是	直接投资
安庆高凯新材料有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	2,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆凯博光电材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	1,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆凯丰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	58.35	58.35	是	直接投资
苏州凯芯半导体材料有限公司	有限公司	江苏太仓	制造业	10,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资
和成先进（北京）科技研发有限公司[注 2]	有限公司	北京	技术开发	1,000 万元人民币	100.00	100.00	是	直接投资

注 1：上海飞凯电子材料有限公司已于 2022 年 1 月 25 日完成工商注销登记手续；

注 2：公司全资子公司江苏和成显示科技有限公司的全资子公司江苏和成新材料有限公司于 2022 年 5 月 20 日新设成立和成先进（北京）科技研发有限公司，注册资本为 1,000 万元人民币，江苏和成新材料有限公司持有其 100% 股权。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力良好。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间和经营周期

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

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

本公司子公司Phichem America, Inc.、Phichem HongKong, Limited、香港凯创有限公司采用美元作为记账本位币；飞凯日本株式会社采用日元作为记账本位币；大瑞科技股份有限公司采用新台币作为记账本位币。除以上子公司外，本公司及其他子公司均采用人民币作为记账本位币。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

5、企业合并

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对

于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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

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

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

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

（2）合营安排的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满;

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

(2) 金融资产分类和计量

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

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

（5）金融资产减值

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

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

1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

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

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

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

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

C、信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

（6）金融资产转移

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

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

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

11、应收票据

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

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

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

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

12、应收账款

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

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

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

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

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

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

15、存货

（1）存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在

拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17、债权投资

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

18、其他债权投资

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

19、长期应收款

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有

承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、固定资产

（1）固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

21、在建工程

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

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

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

23、使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 发生的初始直接费用；

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

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

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

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

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

24、无形资产

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

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

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

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

公司无使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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

25、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

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

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

- 1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
 - 2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。
- 公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

29、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

30、预计负债

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

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

31、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

32、收入

（1）收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入等。

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

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

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

A、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

A、本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

C、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

E、客户已接受该商品。

F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 本公司收入确认的具体政策：

根据以上条件，本公司国内销售和海外销售的收入确认时点主要为：

1) 国内销售

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

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

2) 海外销售

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

(4) 收入的计量

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

1) 可变对价

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

2) 重大融资成分

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

3) 非现金对价

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

4) 应付客户对价

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

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

33、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

- 1) 企业合并;
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

35、租赁

(1) 承租人

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

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

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

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

(2) 出租人

1) 融资租赁

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

2) 经营租赁

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

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

36、分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%（上海、扬中）；7%（安庆、南京）
企业所得税	应纳税所得额	大陆地区：15%；25%； 香港特别行政区：16.5%； 台湾地区：20%； 美国：15%至39%以及8.84%； 日本：30.86%
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	本公司采用从价计征的方式，税率为1.2%

	缴	
教育费附加	应缴流转税税额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	每年 11 元/平方米（安庆）、每年 1.5 元/平方米（上海）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Phichem America, Inc.	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%
Phichem HongKong, Limited、香港凯创有限公司	16.5%
飞凯日本株式会社	30.86%

2、税收优惠

2020年11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：GR202031005856），有效期三年，即从2020年至2022年享受15%的优惠税率，故公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

2020年12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：GR202032010708），有效期三年，即从2020年到2022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。

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复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202132005202），有效期三年，即从2021年到2023年，昆山兴凯半导体材料有限公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司江苏和成新材料有限公司、本公司之子公司安庆飞凯新材料有限公司、本公司之子公司惠州飞凯新材料有限公司高新技术企业证书已于2021年到期，目前该三家子公司高新技术企业证书重新认定正在复审期间，本报告期减按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	1,122,820,414.47	823,777,390.86
库存现金	216,544.13	169,023.47
其他货币资金	141,012,818.51	186,836,277.60
合计	1,264,049,777.11	1,010,782,691.93
其中：存放在境外的款项总额	48,777,542.52	52,654,368.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	139,550,665.47	186,831,757.17

其他说明：

(1) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金33,592,936.17元、信用证保证金105,657,729.30元、保函保证金300,000.00元和证券账户存出投资款1,462,153.04元。

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项139,550,665.47元，其中银行承兑汇票保证金33,592,936.17元、信用证保证金105,657,729.30元和保函保证金300,000.00元。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	98,998,240.72	204,762,167.52
其中：		
权益工具投资	98,998,240.72	124,762,167.52
其他-银行结构性存款产品		80,000,000.00
合计	98,998,240.72	204,762,167.52

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	127,566,020.65	118,835,702.85
商业承兑票据	37,838,313.77	28,822,869.18
应收票据坏账准备	-831,521.68	-739,638.17
合计	164,572,812.74	146,918,933.86

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	165,404,334.42	100.00%	831,521.68	0.50%	164,572,812.74	147,658,572.03	100.00%	739,638.17	0.50%	146,918,933.86
其中：										
应收票据组合 2	165,404,334.42	100.00%	831,521.68	0.50%	164,572,812.74	147,658,572.03	100.00%	739,638.17	0.50%	146,918,933.86
合计	165,404,334.42	100.00%	831,521.68		164,572,812.74	147,658,572.03	100.00%	739,638.17		146,918,933.86

按组合计提坏账准备：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	165,304,334.42	826,521.68	0.50%
7 个月-1 年（含 1 年）	100,000.00	5,000.00	5.00%
合计	165,404,334.42	831,521.68	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	739,638.17	91,979.17			-95.66	831,521.68
合计	739,638.17	91,979.17			-95.66	831,521.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无金额重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	340,513,883.67	79,313,554.47
合计	340,513,883.67	79,313,554.47

(5) 期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(6) 本期无实际核销的应收票据情况。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,352,802.35	1.35%	7,750,124.75		5,602,677.60	13,518,002.35	1.61%	8,355,389.19		5,162,613.16
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,352,802.35	1.35%	7,750,124.75	58.04%	5,602,677.60	13,518,002.35	1.61%	8,355,389.19	61.81%	5,162,613.16
按组合计提坏账准备的应收账款	978,032,314.56	98.65%	14,784,437.23		963,247,877.33	826,475,952.07	98.39%	13,120,819.62		813,355,132.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	978,032,314.56	98.65%	14,784,437.23	1.51%	963,247,877.33	826,475,952.07	98.39%	13,120,819.62	1.59%	813,355,132.45
合计	991,385,116.91	100.00%	22,534,561.98		968,850,554.93	839,993,954.42	100.00%	21,476,208.81		818,517,745.61

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海嵘彩光电材料有限公司	7,198,907.33	1,596,229.73	22.17%	预计部分难以收回
山东太平洋光电有限公司	2,679,443.00	2,679,443.00	100.00%	预计不可收回
东莞市弘高化工材料有限公司	877,276.38	877,276.38	100.00%	预计不可收回
深圳市广发真空镀膜制品有限公司	669,240.70	669,240.70	100.00%	预计不可收回
济南朗硕电子科技有限公司	567,297.48	567,297.48	100.00%	预计不可收回
深圳市齐鲁通电子股份有限公司	404,139.00	404,139.00	100.00%	预计不可收回
浙江南方通信集团股份有限公司	270,813.60	270,813.60	100.00%	预计不可收回
济南鑫昌电子科技有限公司	179,340.50	179,340.50	100.00%	预计不可收回
深圳市新耀威塑胶五金制品有限公司	168,850.00	168,850.00	100.00%	预计不可收回
宁波明昕微电子股份有限公司	130,340.89	130,340.89	100.00%	预计不可收回
其他	207,153.47	207,153.47	100.00%	预计不可收回
合计	13,352,802.35	7,750,124.75	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	951,019,417.68	9,510,194.28	1.00%
7 个月-1 年	17,893,922.35	894,696.12	5.00%
1-2 年	5,592,126.83	1,398,031.71	25.00%
2-3 年	1,090,665.16	545,332.58	50.00%
3 年以上	2,436,182.54	2,436,182.54	100.00%
合计	978,032,314.56	14,784,437.23	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	968,913,340.02
0-6 个月（含 6 个月）	951,019,417.67
7 个月-1 年（含 1 年）	17,893,922.35
1 至 2 年	12,791,034.16
2 至 3 年	1,452,649.16
3 年以上	8,228,093.57
3 至 4 年	4,415,109.71
4 至 5 年	478,300.15
5 年以上	3,334,683.71
合计	991,385,116.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	21,476,208.81	1,656,603.84	603,612.44	16,540.00	21,901.77	22,534,561.98
合计	21,476,208.81	1,656,603.84	603,612.44	16,540.00	21,901.77	22,534,561.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,540.00

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
绍兴华锐光电有限公司	货款	16,540.00	无法收回	不适用	否
合计	--	16,540.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 a	122,618,247.85	12.37%	1,226,182.51

客户 b	62,173,809.10	6.27%	621,738.09
客户 c	43,429,606.40	4.38%	434,296.07
客户 d	37,943,400.00	3.83%	379,434.00
客户 e	34,501,500.00	3.48%	345,015.00
合计	300,666,563.35	30.33%	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据组合 1（信用等级较高的银行承兑的汇票）	70,381,136.02	23,725,654.63
合计	70,381,136.02	23,725,654.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,849,663.95	91.88%	58,089,569.32	94.58%
1 至 2 年	1,366,084.60	3.82%	1,899,578.98	3.09%
2 至 3 年	620,018.60	1.73%	969,269.11	1.58%
3 年以上	918,087.37	2.57%	458,740.40	0.75%
合计	35,753,854.52	--	61,417,157.81	--

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	2,400,000.00	6.71%
供应商b	非关联方	1,918,582.54	5.37%

供应商c	非关联方	1,423,585.00	3.98%
供应商d	非关联方	1,311,000.00	3.67%
供应商e	非关联方	1,305,000.00	3.65%
合计	--	8,358,167.54	23.38%

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	10,161,789.47	17,767,593.50
合计	10,161,789.47	17,767,593.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,711,374.54	2,994,735.16
未认证进项税、应收退税款	2,648,943.41	1,928,047.65
往来款	1,645,110.53	757,833.05
押金及保证金	1,452,319.71	11,876,111.36
其他	1,251,631.09	824,214.17
合计	10,709,379.28	18,380,941.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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）	
2022 年 1 月 1 日余额	136,247.89		477,100.00	613,347.89
2022 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	34,605.99			34,605.99
本期转回	100,200.00			100,200.00
本期转销				

本期核销				
其他变动	-164.07			-164.07
2022 年 6 月 30 日余额	70,489.81		477,100.00	547,589.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,651,335.20
0-6 个月（含 6 个月）	6,283,661.85
7-12 个月（含 12 个月）	1,367,673.35
1 至 2 年	536,782.25
2 至 3 年	330,651.00
3 年以上	2,190,610.83
3 至 4 年	888,734.31
4 至 5 年	733,820.03
5 年以上	568,056.49
合计	10,709,379.28

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	613,347.89	34,605.99	100,200.00		-164.07	547,589.81
合计	613,347.89	34,605.99	100,200.00		-164.07	547,589.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无重要的其他应收款坏账准备收回或转回情况。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京红山精细化工园开发有限公司	押金及保证金	477,100.00	3 年以上	4.45%	477,100.00
中国电子科技集团公司第五十八研究所	往来款	431,687.92	1 年以内及 1 至 2 年	4.03%	25,308.38
哈工大机器人集团（昆山）有限公司	往来款	352,999.50	1 年以内	3.30%	3,530.00
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	往来款	320,500.00	1 年以内	2.99%	3,205.00

上海安晓液化石油气有限公司	押金及保证金	281,050.00	1 年以内	2.62%	2,810.50
合计	--	1,863,337.42	--	17.40%	511,953.88

6) 期末无应收政府补助情况。

7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

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	480,363,555.77	1,958,883.11	478,404,672.66	389,081,355.95	1,958,883.11	387,122,472.84
原材料	180,681,091.50	2,523,228.26	178,157,863.24	171,113,275.12	2,421,510.88	168,691,764.24
在产品	77,201,155.61		77,201,155.61	64,447,621.65		64,447,621.65
低值易耗品及包装物	19,140,663.81	321,622.41	18,819,041.40	20,084,792.70	321,622.41	19,763,170.29
发出商品	4,706,816.29		4,706,816.29	23,124,330.11		23,124,330.11
合计	762,093,282.98	4,803,733.78	757,289,549.20	667,851,375.53	4,702,016.40	663,149,359.13

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,421,510.88	103,385.65			1,668.27	2,523,228.26
产成品及半成品	1,958,883.11					1,958,883.11
低值易耗品及包装物	321,622.41					321,622.41
合计	4,702,016.40	103,385.65			1,668.27	4,803,733.78

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：存货期末余额无借款费用资本化情况。

(4) 存货跌价准备情况

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

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

9、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	40,041,669.83	45,850,308.71
待摊费用	5,919,588.65	3,296,892.03
预缴企业所得税	923.77	425,103.71
合计	45,962,182.25	49,572,304.45

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	38,344,513.38		38,344,513.38	39,153,449.25		39,153,449.25	0.79-1.06
其中：未实现融资收益	-1,338,860.13		-1,338,860.13	-3,213,216.75		-3,213,216.75	
合计	38,344,513.38		38,344,513.38	39,153,449.25		39,153,449.25	

(2) 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入的情况。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	16,586,298.52
上海英斯派检测技术有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
上海飞照新材料有限公司	29,853.44			297.84						30,151.28	
小计	16,616,151.96	4,900,000.00		297.84						21,516,449.80	16,586,298.52

合计	16,616,151.96	4,900,000.00		297.84					21,516,449.80	16,586,298.52
----	---------------	--------------	--	--------	--	--	--	--	---------------	---------------

其他说明：无

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	225,880,762.95	196,156,768.20
合计	225,880,762.95	196,156,768.20

其他说明：

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

(2) 本期无其他权益工具投资的出售。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,136,691,576.21	1,183,693,516.14
合计	1,136,691,576.21	1,183,693,516.14

(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	681,332,308.24	908,542,335.45	13,184,941.13	80,201,188.15	30,101,399.24	1,713,362,172.21
2.本期增加金额	337,194.69	10,977,576.90	1,892,717.93	3,793,517.56	245,050.99	17,246,058.07
(1) 购置	33,000.00	3,338,848.20	76,106.19	1,843,990.19	245,050.99	5,536,995.57
(2) 在建工程转入	304,194.69	7,638,728.69	1,816,611.74	1,949,527.37		11,709,062.49
3.本期减少金额	6,194.69	2,320,485.36	537,438.07	18,063.36	20,176.74	2,902,358.22
(1) 处置或报废	6,194.69	1,909,371.69	526,649.57	18,063.36	4,434.18	2,464,713.49
(2) 外币折算差额		411,113.67	10,788.50		15,742.56	437,644.73
4.期末余额	681,663,308.24	917,199,426.99	14,540,220.99	83,976,642.35	30,326,273.49	1,727,705,872.06
二、累计折旧						
1.期初余额	177,945,161.97	280,063,702.88	7,959,323.28	45,114,469.71	18,585,998.23	529,668,656.07
2.本期增加金额	16,167,585.63	39,320,679.60	662,824.77	5,741,153.15	1,313,017.18	63,205,260.33
(1) 计提	16,167,585.63	39,320,679.60	662,824.77	5,741,153.15	1,313,017.18	63,205,260.33

3.本期减少金额		1,409,978.65	419,549.15	17,160.19	12,932.56	1,859,620.55
(1) 处置或报废		1,121,317.02	408,760.65	17,160.19	4,212.47	1,551,450.33
(2) 外币折算差额		288,661.63	10,788.50		8,720.09	308,170.22
4.期末余额	194,112,747.60	317,974,403.83	8,202,598.90	50,838,462.67	19,886,082.85	591,014,295.85
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	487,550,560.64	599,225,023.16	6,337,622.09	33,138,179.68	10,440,190.64	1,136,691,576.21
2.期初账面价值	503,387,146.27	628,478,632.57	5,225,617.85	35,086,718.44	11,515,401.01	1,183,693,516.14

(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。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	471,472,963.33	418,849,481.20
合计	471,472,963.33	418,849,481.20

(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
多功能有机合成材料项目	196,474,783.11		196,474,783.11	187,392,225.66		187,392,225.66
集成电路电子封装材料基地项目	62,982,405.87		62,982,405.87	51,556,471.24		51,556,471.24
120t/a TFT-LCD 混合液晶显示材料项目	57,573,224.12		57,573,224.12	47,776,663.76		47,776,663.76
光学薄膜涂覆实验线项目	39,787,906.15		39,787,906.15	42,576,341.39		42,576,341.39
500t/a 光刻配套材料及环保配套工程项目	29,258,496.32		29,258,496.32	28,772,272.07		28,772,272.07
安庆大观区车间技改项目	15,477,132.76		15,477,132.76	9,549,739.82		9,549,739.82
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	15,200,737.95		15,200,737.95	10,404,574.91		10,404,574.91
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	12,717,407.10		12,717,407.10	8,943,206.14		8,943,206.14

安庆 OLED 项目	2,979,066.29		2,979,066.29	1,730,087.21		1,730,087.21
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料 建设项目	2,976,225.04		2,976,225.04	780,359.80		780,359.80
宝山实验室新增与改建项目	927,480.89		927,480.89	927,480.89		927,480.89
TFT 光刻胶项目	661,523.92		661,523.92			
宝山 OLED 项目	112,395.56		112,395.56	112,395.56		112,395.56
宝山中试车间光刻胶项目	86,091.93		86,091.93			
其他零星项目	44,988,523.00	10,730,436.68	34,258,086.32	39,058,099.43	10,730,436.68	28,327,662.75
合计	482,203,400.01	10,730,436.68	471,472,963.33	429,579,917.88	10,730,436.68	418,849,481.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
多功能有机合成材料项目	246,778,100.00	187,392,225.66	9,136,097.27	53,539.82		196,474,783.11	79.65%	79.65%	18,013,681.23	4,350,474.63	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
集成电路电子封装材料基地项目	230,000,000.00	51,556,471.24	11,514,430.21	88,495.58		62,982,405.87	89.10%	89.10%	3,944,870.33	403,826.50	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
120t/aTFT-LCD 混合液晶显示材料项目	117,000,000.00	47,776,663.76	9,796,560.36			57,573,224.12	49.21%	49.21%	3,658,512.78	1,131,696.95	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
光学薄膜涂覆实验线项目	61,268,600.00	42,576,341.39	2,677,329.62	5,465,764.86		39,787,906.15	74.18%	74.18%				自有资金
500t/a 光刻配套材料及环保配套工程项目	50,000,000.00	28,772,272.07	486,224.25			29,258,496.32	82.29%	82.29%	7,697,434.24			筹集资金及自有资金
安庆大观区车间技改项目	52,908,000.00	9,549,739.82	6,242,776.11	315,383.17		15,477,132.76	88.00%	88.00%	2,619,192.32			筹集资金及自有资金
10000t/a 紫外固化光纤涂覆材料扩建项目	131,830,900.00	10,404,574.91	5,268,828.53	472,665.49		15,200,737.95	13.21%	13.21%	5,187,803.32	1,870,144.58	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
年产 2230 吨卤代化合物建设项目	55,000,000.00	8,943,206.14	3,774,200.96			12,717,407.10	23.12%	23.12%	790,329.04	245,538.73	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
安庆 OLED 项目	100,000,000.00	1,730,087.21	1,248,979.08			2,979,066.29	46.35%	46.35%	3,340,507.05	1,144,202.35	4.85-12.14	筹集资金及自有资金
年产 6000 吨光固化树脂及表面处理涂料建设项目	40,000,000.00	780,359.80	2,195,865.24			2,976,225.04	7.44%	7.44%				自有资金
宝山实验室新增与改建项目	4,200,000.00	927,480.89				927,480.89	51.91%	51.91%				自有资金
TFT 光刻胶项目	79,000,000.00		793,957.54	132,433.62		661,523.92	98.89%	100.00%	2,561,510.01			筹集资金及

												自有资金
宝山 OLED 项目	68,000,000.00	112,395.56				112,395.56	69.44%	69.44%	7,045.83			筹集资金及 自有资金
宝山中试车间光刻胶项目	41,000,000.00		86,091.93			86,091.93	99.20%	100.00%				自有资金
其他零星项目	118,359,230.68	39,058,099.43	11,209,913.37	5,180,779.95	98,709.85	44,988,523.00	65.91%	65.91%				自有资金
合计	1,395,344,830.68	429,579,917.88	64,431,254.47	11,709,062.49	98,709.85	482,203,400.01	--	--	47,820,886.15	9,145,883.74		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

15、使用权资产

单位：元

项目	和成显示厂房及办公室租赁	昆山兴凯研发实验室租赁	大瑞科技建筑物及运输设备租赁	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	7,008,375.86	2,974,773.98	1,646,725.80	11,629,875.64
2.本期增加金额				
3.本期减少金额			132,212.34	132,212.34
(1) 处置或报废			97,515.72	97,515.72
(2) 外币折算差额			34,696.62	34,696.62
4.期末余额	7,008,375.86	2,974,773.98	1,514,513.46	11,497,663.30
二、累计折旧				
1.期初余额	1,968,348.35	40,750.33	889,429.73	2,898,528.41
2.本期增加金额	1,143,952.08	244,501.98	182,499.73	1,570,953.79
(1) 计提	1,143,952.08	244,501.98	182,499.73	1,570,953.79
3.本期减少金额			117,767.42	117,767.42
(1) 处置			97,515.71	97,515.71
(2) 外币折算差额			20,251.71	20,251.71
4.期末余额	3,112,300.43	285,252.31	954,162.04	4,351,714.78
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	3,896,075.43	2,689,521.67	560,351.42	7,145,948.52
2.期初账面价值	5,040,027.51	2,934,023.65	757,296.07	8,731,347.23

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	生产技术资产组	合计
----	-------	-----	-------	----	---------	----

一、账面原值						
1.期初余额	192,200,006.33	2,094,760.69	24,682,963.58	17,762,607.28	119,179,212.00	355,919,549.88
2.本期增加金额						
(1) 购置						
3.本期减少金额		3,723.00	-617,688.00	10,495.49		-603,469.51
(1) 处置						
(2) 外币折算差额		3,723.00	-617,688.00	10,495.49		-603,469.51
4.期末余额	192,200,006.33	2,091,037.69	25,300,651.58	17,752,111.79	119,179,212.00	356,523,019.39
二、累计摊销						
1.期初余额	26,827,237.41	226,770.48	11,527,967.53	10,615,667.09	28,486,913.92	77,684,556.43
2.本期增加金额	2,109,261.35	126,213.17	3,718,664.28	517,773.78	3,064,374.19	9,536,286.77
(1) 计提	2,109,261.35	126,213.17	3,718,664.28	517,773.78	3,064,374.19	9,536,286.77
3.本期减少金额		2,020.18	-343,144.66	10,495.49		-330,628.99
(1) 处置						
(2) 外币折算差额		2,020.18	-343,144.66	10,495.49		-330,628.99
4.期末余额	28,936,498.76	350,963.47	15,589,776.47	11,122,945.38	31,551,288.11	87,551,472.19
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	163,263,507.57	1,740,074.22	9,710,875.11	6,629,166.41	87,627,923.89	268,971,547.20
2.期初账面价值	165,372,768.92	1,867,990.21	13,154,996.05	7,146,940.19	90,692,298.08	278,234,993.45

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。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

江苏和成显示科技有限公司	585,350,344.13					585,350,344.13
大瑞科技股份有限公司	42,493,653.66					42,493,653.66
惠州飞凯新材料有限公司	13,943,661.19					13,943,661.19
昆山兴凯半导体材料有限公司	4,674,942.25					4,674,942.25
合计	646,462,601.23					646,462,601.23

(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	3,142,030.48	434,509.69				3,576,540.17
昆山兴凯半导体材料有限公司	866,479.38	142,783.12				1,009,262.50
大瑞科技股份有限公司	639,275.71	97,268.02				736,543.73
惠州飞凯新材料有限公司	541,816.79	102,308.54				644,125.33
合计	5,189,602.36	776,869.36				5,966,471.72

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

18、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	6,238,117.57	75,259.40	1,303,031.88	10,388.41	4,999,956.68
会籍	1,688,435.86		26,729.88		1,661,705.98
装修费	331,760.11	1,627,275.32	95,379.10		1,863,656.33
技术咨询费	287,359.08		78,915.00		208,444.08
合计	8,545,672.62	1,702,534.72	1,504,055.86	10,388.41	8,733,763.07

其他说明：无

19、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	239,704,611.77	38,591,979.17	255,194,107.54	39,483,329.14
其他权益工具投资公允价值变动	71,036,851.18	10,840,086.97	43,946,305.56	6,717,898.33
内部交易未实现利润	58,038,127.70	8,705,719.16	35,113,887.55	5,375,206.15

资产减值准备	36,471,011.12	5,620,008.90	35,167,435.75	5,463,252.72
递延收益	31,878,734.36	4,781,810.15	32,093,338.71	4,814,000.81
股权激励	22,618,328.04	3,565,170.43	20,644,558.68	3,103,543.59
长期应付职工薪酬（部分计入一年内到期的非流动负债）	9,850,000.00	1,477,500.00	5,800,000.00	870,000.00
预提成本费用	8,870,798.05	906,658.45	9,913,750.37	1,849,508.23
使用权资产税差异	1,576,587.37	236,488.11	1,007,502.47	151,125.37
合计	480,045,049.59	74,725,421.34	438,880,886.63	67,827,864.34

(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	121,643,400.07	18,246,510.01	129,317,887.84	19,023,379.37
其他权益工具投资公允价值变动	67,681,302.86	10,702,368.55	32,640,463.41	5,063,942.86
交易性金融资产公允价值变动	66,636,239.74	9,995,435.96	92,646,512.07	13,896,976.81
合计	255,960,942.67	38,944,314.52	254,604,863.32	37,984,299.04

(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
可抵扣暂时性差异	23,300,168.91	19,956,662.05
可抵扣亏损	72,736,866.53	68,115,866.83
合计	96,037,035.44	88,072,528.88

(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
2022 年	5,298,986.40	5,298,986.40	
2023 年	14,457,182.53	14,457,182.53	
2024 年	16,087,510.98	16,087,510.98	
2025 年	12,156,170.89	12,156,170.89	
2026 年	20,116,016.03	20,116,016.03	
2027 年	4,620,999.70		
合计	72,736,866.53	68,115,866.83	--

其他说明：无

20、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	81,618,067.41		81,618,067.41	21,753,198.71		21,753,198.71
押金保证金				241,940.20		241,940.20
合计	81,618,067.41		81,618,067.41	21,995,138.91		21,995,138.91

其他说明：无

21、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	940,756,000.00	475,906,000.00
已贴现的集团内开具的商业承兑汇票	100,000,000.00	160,000,000.00
信用证押汇借款	31,762,521.84	24,018,083.35
委托贷款	24,000,000.00	24,000,000.00
计提的短期借款应付利息	998,650.00	1,367,083.00
抵押借款		40,000,000.00
合计	1,097,517,171.84	725,291,166.35

(2) 短期借款期末无逾期未偿还的情况。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,107,361.17	174,394,524.33
合计	89,107,361.17	174,394,524.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	398,842,538.14	275,622,852.85

应付工程设备款	45,045,770.83	79,192,388.93
应付费用	15,654,686.97	10,097,039.34
合计	459,542,995.94	364,912,281.12

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	6,155,409.46	7,352,312.31
合计	6,155,409.46	7,352,312.31

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。

25、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	84,605,643.29	164,492,865.07	193,542,634.79	55,555,873.57
二、离职后福利-设定提存计划负债	126,747.17	10,545,076.41	10,581,257.40	90,566.18
合计	84,732,390.46	175,037,941.48	204,123,892.19	55,646,439.75

(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	83,031,772.56	148,849,602.50	176,861,348.02	55,020,027.04
2、职工福利费	1,329,815.98	4,416,401.96	5,437,230.93	308,987.01
3、社会保险费	149,594.72	6,933,246.09	6,932,306.34	150,534.47
其中：医疗保险费	149,209.63	6,418,152.09	6,416,915.35	150,446.37
工伤保险费	279.01	391,772.79	391,963.70	88.10
生育保险费	106.08	123,321.21	123,427.29	
4、住房公积金	65,935.00	4,149,441.40	4,171,776.40	43,600.00
5、工会经费和职工教育经费	28,525.03	114,287.72	110,087.70	32,725.05
6、其他短期薪酬		29,885.40	29,885.40	
合计	84,605,643.29	164,492,865.07	193,542,634.79	55,555,873.57

(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	125,969.73	10,236,520.31	10,272,199.07	90,290.97
2、失业保险费	777.44	308,556.10	309,058.33	275.21
合计	126,747.17	10,545,076.41	10,581,257.40	90,566.18

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	29,003,551.35	24,309,973.04
增值税	9,281,830.93	9,608,635.27
土地使用税	1,169,687.12	1,180,137.05
房产税	806,722.93	1,424,246.30
城市维护建设税	728,163.62	661,134.81
教育费附加	574,425.34	546,625.84
代扣代缴个人所得税	474,784.82	1,727,815.50
印花税	310,858.54	245,718.31
水利基金（河道管理费）	50,526.12	
环境保护税		7.85
合计	42,400,550.77	39,704,293.97

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,524,569.22	508,806.80
其他应付款	88,643,599.65	66,752,206.19
合计	91,168,168.87	67,261,012.99

（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	2,179,551.46	407,306.80
长期借款应付利息	345,017.76	
关联方借款应付利息		101,500.00
合计	2,524,569.22	508,806.80

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）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	55,026,609.20	41,801,757.02
限制性股票回购义务	14,222,268.00	14,222,268.00
设备及工程款	10,720,313.21	9,306,310.68
应付被投资企业出资款	7,200,000.00	
押金及履约保证金	1,266,000.00	1,213,461.25
关联方款项	208,409.24	208,409.24
合计	88,643,599.65	66,752,206.19

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	14,222,268.00	未至结算期
合计	14,222,268.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	78,124,565.89	148,056,638.98
一年内到期的长期借款	57,395,024.11	55,351,537.00
一年内到期的长期应付职工薪酬	1,933,333.33	1,933,333.33
一年内到期的租赁负债	1,925,420.13	2,450,934.74
合计	139,378,343.46	207,792,444.05

其他说明：无

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现但未到期的银行承兑汇票	79,313,554.47	99,986,740.08
待转销项税额	696,542.86	837,176.24
已背书但附追索权的商业承兑汇票		400,000.00
合计	80,010,097.33	101,223,916.32

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	69,950,000.00	9,960,000.00
抵押借款	65,539,905.40	85,578,627.65
合计	135,489,905.40	95,538,627.65

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率：5.115%-6.50%；

保证借款利率：1.95%。

31、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	497,172,706.38	638,175,405.57
合计	497,172,706.38	638,175,405.57

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股/回售金额	期末余额
飞凯转债	100.00	2020年11月27日	6年	825,000,000.00	638,175,405.57		2,135,376.79	11,732,944.06		154,871,020.04	497,172,706.38
合计	--	--	--	825,000,000.00	638,175,405.57		2,135,376.79	11,732,944.06		154,871,020.04	497,172,706.38

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

转股价格变动：“飞凯转债”的初始转股价格为19.34元/股。2021年3月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会和第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，根据《募集说明书》中相关规定，董事会决定将“飞凯转债”的转股价格向下修正为15.62元/股，修正后的转股价格自2021年3月24日起生效。公司于2021年5月28日实施2020年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元（含税），由此“飞凯转债”的转股价格由原15.62元/股调整为15.56元/股，调整后的转股价格自2021年5月31日起生效。公司于2022年6月15日实施2021年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.70元（含税），由此“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。

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

“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，2022年半年度共有1,962,193张“飞凯转债”完成转股，合计转成12,609,886股“飞凯材料”股票。截至2022年6月30日，公司剩余可转债数量为6,183,943张，剩余可转债票面总额为618,394,300元，未转换比例为75.38%。

(4) 期末不存在划分为金融负债的其他金融工具。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,790,205.66	6,827,369.56
合计	6,790,205.66	6,827,369.56

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		15,711,940.58
合计		15,711,940.58

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		15,711,940.58
合计		15,711,940.58

其他说明：按新租赁准则要求，本公司售后租回交易中的资产转让不属于销售，该售后回租业务实质系融资，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付职工薪酬	7,916,666.67	3,866,666.67
合计	7,916,666.67	3,866,666.67

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	42,824,196.06	1,800,000.00	3,223,285.65	41,400,910.41	尚未达到确认其他收益的条件
合计	42,824,196.06	1,800,000.00	3,223,285.65	41,400,910.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
光刻胶抗反射层项目	12,943,150.00			652,500.00			12,290,650.00	与资产及收益相关
产业振兴与技术改造专项投资	5,591,256.91			538,672.02			5,052,584.89	与资产相关
大尺寸屏幕显示用光刻胶项目	3,972,833.33			214,500.00			3,758,333.33	与资产及收益相关
50t/a 高性能光电新材料提纯项目	3,112,080.00			194,505.00			2,917,575.00	与资产相关
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	2,833,877.66			256,176.84			2,577,700.82	与资产相关
科技局 2014 年市科技成果转化资金	2,344,764.36			250,244.40			2,094,519.96	与资产相关
2021 年中央财政大气污染防治资金申报项目补助资金		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助-50t/a 高性能光电新材料建设项目	1,864,000.00			116,500.00			1,747,500.00	与资产相关
22000t 合成新材料项目	1,794,510.89			151,029.09			1,643,481.80	与资产相关
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	1,662,756.67			134,165.00			1,528,591.67	与资产相关
紫外固化项目	1,281,515.05			115,240.00			1,166,275.05	与资产相关
固定资产贷款贴息	1,090,205.16			49,275.00			1,040,930.16	与资产相关
研发中心及中试试验基地建设项目	1,094,780.00			79,118.40			1,015,661.60	与资产相关
产业高端化发展项目补助	955,678.38			86,394.28			869,284.10	与资产相关
安庆市 2019 年加快工业发展政府补助	985,500.00			256,951.80			728,548.20	与资产相关
安庆市 2019 年推进科技创新若干政策专项资金	642,320.00			40,145.00			602,175.00	与资产相关
二车间环保工程改造项目补贴	385,000.00			46,418.82			338,581.18	与资产相关
3D 显示液晶材料的研发及产业化	172,642.65			30,000.00			142,642.65	与资产相关
创新型省份建设专项基金	97,325.00			11,450.00			85,875.00	与资产相关
合计	42,824,196.06	1,800,000.00		3,223,285.65			41,400,910.41	--

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	516,098,134.00				12,609,886.00	12,609,886.00	528,708,020.00

其他说明：本期股本变动情况说明见本章节“三、公司的基本情况 2、历史沿革”。

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1,962,193张，因转股减少的可转债票面金额为196,219,300.00元，转换成公司股票的数量为12,609,886股，因此增加股本12,609,886.00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152,146,640.60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2022年6月30日止，债券持有人本期实际转股1,962,193张债券，因此，对应其他权益工具减少48,276,815.17元。

(2) 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具主要条款说明

详见本财务报告“七、合并财务报表项目注释 31、应付债券”之说明。

(3) 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	8,146,136	200,423,455.77			1,962,193	48,276,815.17	6,183,943	152,146,640.60
合计	8,146,136	200,423,455.77			1,962,193	48,276,815.17	6,183,943	152,146,640.60

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 31、应付债券”之说明。

其他说明：无

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）	976,274,035.96	190,731,529.24		1,167,005,565.20
其他资本公积	20,920,710.01	2,215,958.38		23,136,668.39
合计	997,194,745.97	192,947,487.62		1,190,142,233.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 截至2022年6月30日，本报告期内共有1,962,193张“飞凯转债”完成转股，合计转成12,609,886股“飞凯材料”股票，因转股增加股本12,609,886.00元，增加资本公积-股本溢价190,731,529.24元。

(2) 公司本期计提了股权激励费用共计2,215,958.38元计入其他资本公积。

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	34,642,471.90	50,547,324.26		85,189,796.16
股权激励（发行限制性股票）	14,222,268.00			14,222,268.00
合计	48,864,739.90	50,547,324.26		99,412,064.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司于 2022 年 4 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份用于实施股权激励计划。截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,270,080 股，支付的总金额为人民币 50,547,324.26 元（含交易费用）。

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	-20,050,641.07	7,803,143.21			1,491,957.21	6,367,964.51	-56,778.51	-13,682,676.56
其他权益工具投资公允价值变动	-20,050,641.07	7,803,143.21			1,491,957.21	6,367,964.51	-56,778.51	-13,682,676.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,088,207.20	5,342,311.89				5,274,473.96	67,837.93	3,186,266.76
外币财务报表折算差额	-2,088,207.20	5,342,311.89				5,274,473.96	67,837.93	3,186,266.76
其他综合收益合计	-22,138,848.27	13,145,455.10			1,491,957.21	11,642,438.47	11,059.42	-10,496,409.80

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		2,099,282.27	1,546,054.87	553,227.40
合计		2,099,282.27	1,546,054.87	553,227.40

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、子公司惠州飞凯新材料有限公司及孙公司江苏和成新材料有限公司上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4.00% 提取；营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.00% 提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.50% 提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.20% 提取。

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	87,078,495.93			87,078,495.93
合计	87,078,495.93			87,078,495.93

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	1,433,944,928.92	1,120,906,822.95
调整后期初未分配利润	1,433,944,928.92	1,120,906,822.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,039,091.36	168,051,323.30
减：应付普通股股利	36,736,429.87	33,400,771.17
期末未分配利润	1,650,247,590.41	1,255,557,375.08

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	1,634,993,297.53	975,057,677.90	1,190,767,818.93	715,475,590.57
其他业务	9,529,750.65	7,095,943.51	11,782,076.87	8,743,479.25
合计	1,644,523,048.18	982,153,621.41	1,202,549,895.80	724,219,069.82

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,144,114.91	2,912,069.10
教育费附加	2,703,785.03	2,311,795.13
土地使用税	2,385,997.74	1,520,911.96
房产税	2,289,213.10	2,697,253.42
其他	1,622,404.96	983,852.69
合计	12,145,515.74	10,425,882.30

计缴标准：

城市维护建设税：流转税的 5%、7%；

教育费附加：流转税的 5%；

房产税：房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%；

土地使用税：每年 11 元/平方米；每年 1.5 元/平方米。

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	56,702,657.47	18,031,414.92
工资及统筹	18,891,118.60	24,471,911.72
会务及业务招待费	4,067,361.80	9,993,730.65
差旅费	1,280,986.56	3,284,390.82
办公费	1,117,127.17	3,098,461.08
其他	3,974,279.63	2,714,056.67
合计	86,033,531.23	61,593,965.86

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	65,067,658.46	46,220,780.08
折旧和摊销	20,416,852.20	14,571,956.14
中介机构服务费	8,548,778.64	8,911,620.92
办公费	5,116,741.10	6,647,711.24
水电费	3,613,614.50	1,520,738.89
业务招待费	2,920,497.78	2,709,892.00
股权激励费	2,215,958.38	3,556,634.90
房租、物业费	2,177,499.87	2,201,328.96
差旅费、交通费	839,055.07	1,472,800.61
其他	9,755,324.36	5,059,412.07
合计	120,671,980.36	92,872,875.81

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	40,109,263.23	27,512,226.39
人员薪酬、福利及统筹	33,612,571.60	33,528,760.66
折旧和摊销	22,392,443.00	11,771,220.22
水电费	4,431,164.69	3,540,567.87
服务费	721,427.01	3,477,797.77
差旅及招待费	553,338.50	1,621,773.80
其他	5,870,685.99	3,002,427.57
合计	107,690,894.02	84,454,774.28

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,653,813.65	37,822,732.34
票据贴现费用	3,890,873.92	4,247,665.48
减：利息收入	3,905,927.60	5,359,229.04
汇兑损失（-收益）	-7,467,325.97	1,894,569.42

手续费	797,887.95	600,648.16
合计	20,969,321.95	39,206,386.36

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	7,689,938.11	15,608,613.32
合计	7,689,938.11	15,608,613.32

本期计入其他收益的政府补助情况详见“七、合并财务报表项目注释 64、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		23,229,246.95
理财产品投资收益	636,685.38	1,158,908.19
处置长期股权投资产生的投资收益		613,978.10
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		598,713.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		282,097.30
权益法核算的长期股权投资收益	297.83	-235,742.76
合计	636,983.21	25,647,201.08

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	-25,763,926.80	-22,640,058.37
合计	-25,763,926.80	-22,640,058.37

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
应收票据坏账损失	-1,052,991.38	-156,892.81
其他应收款坏账损失	-91,979.17	-403,260.86

应收账款坏账损失	65,594.01	-1,117,493.66
合计	-1,079,376.54	-1,677,647.33

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	-103,385.65	
二、商誉减值损失	-776,869.36	-755,719.62
合计	-880,255.01	-755,719.62

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）	-18,773.88	2,213.46
合计	-18,773.88	2,213.46

其他说明：无

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	9,500.00		9,500.00
政府补助		187,145.65	
其他	27,336.20	116,398.10	27,336.20
合计	36,836.20	303,543.75	36,836.20

计入当期损益的政府补助：本期无计入营业外收入的政府补助情况。

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	556,006.17	228,293.16	556,006.17
其中：固定资产报废损失	556,006.17	228,293.16	556,006.17
对外捐赠	100,000.00		100,000.00

其他	11,599.40	95,373.44	11,599.40
合计	667,605.57	323,666.60	667,605.57

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	43,338,673.06	36,424,405.15
递延所得税费用	-7,450,788.73	-8,230,060.98
合计	35,887,884.33	28,194,344.17

(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	294,812,003.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,819,817.92
子公司适用不同税率的影响	-29,063,805.72
调整以前期间所得税的影响	915,195.25
非应税收入的影响	-425,503.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	694,502.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,069,983.13
加计扣除的研发费用	-12,122,304.75
所得税费用	35,887,884.33

其他说明：无

59、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释 40、其他综合收益”。

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	10,744,405.32	
政府补助	6,266,652.46	3,320,209.11
利息收入	3,905,927.60	5,348,940.46

赔偿收入	9,500.00	
其他	27,336.20	41,695.38
合计	20,953,821.58	8,710,844.95

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
佣金及销售服务费、水电、咨询费、房租	78,851,963.56	29,072,364.08
研发材料	40,109,263.23	39,154,793.40
业务招待费	7,158,084.51	12,703,622.65
办公费	5,437,217.70	9,746,172.32
备品备件、低值易耗品、修理费等	4,581,618.06	
差旅费	2,503,155.20	4,757,191.43
检测、车辆、安全、招聘、保险、维修	1,753,658.04	1,592,739.61
备用金及其他保证金	120,381.25	214,047.06
运费		10,874,235.13
其他	245,908.48	9,813,608.95
合计	140,761,250.03	117,928,774.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本报告期的运费支出 10,701,116.62 元人民币计入购买商品、接受劳务支付的现金。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品、结构性存款赎回	286,000,000.00	742,000,000.00
合计	286,000,000.00	742,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品、结构性存款买入	206,000,000.00	1,102,000,000.00
合计	206,000,000.00	1,102,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	89,105,500.48	108,260,209.33
回购本公司股票支付的现金	50,547,324.26	31,342,702.46
适用新租赁准则的租赁费用	927,198.47	
可转债回售款		4,665,065.46
合计	140,580,023.21	144,267,977.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

61、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	258,924,118.86	177,747,076.89
加：资产减值准备	1,959,631.55	2,433,366.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,205,260.33	48,344,329.19
使用权资产折旧	1,570,953.79	
无形资产摊销	9,536,286.77	8,177,966.24
长期待摊费用摊销	1,504,055.87	2,008,285.10
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）	18,773.88	-2,213.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	556,006.17	228,293.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,544,687.57	42,070,397.82
投资损失（收益以“-”号填列）	25,126,943.59	-3,007,142.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,848,317.97	-4,052,168.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,581,180.76	-4,151,728.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,241,907.45	-62,429,112.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,326,040.65	-158,563,255.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,457,851.07	105,340,725.76
经营活动产生的现金流量净额	197,407,122.62	154,144,819.64
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	1,124,499,111.64	848,484,785.71
减：现金的期初余额	823,950,934.76	1,286,406,778.06
现金及现金等价物净增加额	300,548,176.88	-437,921,992.35

(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	1,124,499,111.64	823,950,934.76
其中：库存现金	216,544.13	169,023.47
可随时用于支付的银行存款	1,122,820,414.47	823,777,390.86
可随时用于支付的其他货币资金	1,462,153.04	4,520.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,124,499,111.64	823,950,934.76

其他说明：无

62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	170,097,555.57	融资租赁
固定资产	161,584,222.11	抵押借款
货币资金	139,550,665.47	信用证、保函及银行承兑汇票保证金
无形资产	101,455,986.59	抵押借款
合计	572,688,429.74	

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,696,282.36	6.7114	44,941,429.43
欧元	262,677.84	7.0084	1,840,951.37
日元	12,199,618.00	0.049136	599,440.43
瑞士法郎	54.50	7.0299	383.13
新台币	1,091.00	0.2252	245.69
应收账款	--	--	
其中：美元	13,467,234.01	6.7114	90,383,994.33
日元	1,218,382,400.00	0.049136	59,866,437.61
欧元	112,827.00	7.0084	790,736.75
应付账款	--	--	

其中：日元	617,621,760.00	0.049136	30,347,462.80
美元	795,155.46	6.7114	5,336,606.35
其他应付款	--	--	
其中：美元	171,860.00	6.7114	1,153,421.20
短期借款	--	--	
其中：日元	646,444,800.00	0.049136	31,763,711.69

(2) 重要境外经营实体的情况

☑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

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产及收益相关			
光刻胶抗反射层项目	27,200,000.00	递延收益、其他收益	652,500.00
大尺寸屏幕显示用光刻胶项目	6,600,000.00	递延收益、其他收益	214,500.00
与资产相关			
产业振兴与技术改造专项投资	18,300,000.00	递延收益、其他收益	538,672.02
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	10,000,000.00	递延收益、其他收益	256,176.84
科技局 2014 年市科技成果转化资金	8,050,000.00	递延收益、其他收益	250,244.40
产业高端化发展项目补助	8,000,000.00	递延收益、其他收益	86,394.28
50t/a 高性能光电新材料提纯项目	3,890,100.00	递延收益、其他收益	194,505.00
紫外固化项目	3,455,771.00	递延收益、其他收益	115,240.00
研发中心及中试试验基地建设项目	3,424,800.00	递延收益、其他收益	79,118.40
22000t 合成新材料项目	2,842,200.00	递延收益、其他收益	151,029.09
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	2,775,800.00	递延收益、其他收益	134,165.00
工业强基技术改造项目设备补助-50t/a 高性能光电新材料建设项目	2,330,000.00	递延收益、其他收益	116,500.00
3D 显示液晶材料的研发及产业化	2,000,000.00	递延收益、其他收益	30,000.00
固定资产贷款贴息	2,000,000.00	递延收益、其他收益	49,275.00
2021 年中央财政大气污染防治资金申报项目补助资金	1,800,000.00	递延收益	
安庆市 2019 年加快工业发展政府补助	985,500.00	递延收益、其他收益	256,951.80
安庆市 2019 年推进科技创新若干政策专项资金	802,900.00	递延收益、其他收益	40,145.00

二车间环保工程改造项目补贴	600,000.00	递延收益、其他收益	46,418.82
创新型省份建设专项基金	229,000.00	递延收益、其他收益	11,450.00
与收益相关			
2021 年度省知识产权专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
安庆市 2021 年制造强省建设政策资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
罗店镇政府财政扶持	590,000.00	其他收益	590,000.00
生产性服务业发展专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
个税手续费返还	392,161.12	其他收益	392,161.12
失业保险费稳岗返还	317,595.74	其他收益	317,595.74
新坝政府高企创新奖	212,000.00	其他收益	212,000.00
2021 年度支持企业高质量发展政策资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年中小企业国际市场开拓资金	152,300.00	其他收益	152,300.00
企业稳岗补贴	71,249.63	其他收益	71,249.63
待划转专精特新企业信用贷款贴息项目款项贴息资金返还	30,998.15	其他收益	30,998.15
专精特新中小企业信用贷款贴息项目	30,998.00	其他收益	30,998.00
2021 年科技创新奖励	23,500.00	其他收益	23,500.00
上海市知识产权局专利一般资助 2022 年第一期	12,500.00	其他收益	12,500.00
工会经费返还	7,600.00	其他收益	7,600.00
公益性岗位单位社保补贴和岗位补贴	6,694.62	其他收益	6,694.62
收南京市六合生态环境局 2022 直 00026891 号，绿色金融补助	5,600.00	其他收益	5,600.00
车辆补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
一次性就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
收 2021 年外贸稳增长奖励	2,500.00	其他收益	2,500.00
出口保险扶持资金	2,455.20	其他收益	2,455.20
合计	109,752,723.46	--	7,689,938.11

(2) 本期无政府补助退回情况。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

子公司全称	变动原因	变动日期
和成先进（北京）科技研发有限公司	新设成立	2022 年 5 月 20 日
上海飞凯电子材料有限公司	注销	2022 年 1 月 25 日

注：（1）和成先进（北京）科技研发有限公司成立于2022年5月20日，由公司全资孙公司和成新材料出资设立，注册资本为1,000万元，公司间接持有其100%股权。

（2）上海飞凯电子材料有限公司决议解散，于2021年11月29日完成税务注销，于2022年1月25日完成工商注销登记手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安庆飞凯新材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业	100.00%		直接投资
Phichem America, Inc.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		直接投资
惠州飞凯新材料有限公司	广东惠州	广东惠州	制造业	100.00%		股权收购
Phichem Hongkong, Limited	香港	香港	投资控股及进出口贸易	100.00%		直接投资
飞凯日本株式会社	日本	日本	进出口贸易	100.00%		直接投资
上海飞凯电子材料有限公司[注]	上海	上海	技术开发	75.00%		直接投资
上海坤凯新材料有限公司	上海	上海	技术开发	55.00%		直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	上海	上海	技术开发	70.00%		直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	100.00%		直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	80.00%		直接投资
昆山兴凯半导体材料有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业		60.00%	股权收购
安庆兴凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业		60.00%	直接投资
大瑞科技股份有限公司	台湾高雄	台湾高雄	制造业	100.00%		股权收购
永锡（上海）新材料科技有限公司	上海	上海	批发和零售业		100.00%	直接投资
江苏和成显示科技有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00%		股权收购
江苏和成新材料有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
江苏和成节能科技有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
深圳飞凯新材料科技有限公司	广东深圳	广东深圳	批发和零售业	100.00%		直接投资
广东凯创显示科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	55.00%		直接投资
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	40.00%		直接投资

安庆高凯新材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	100.00%		直接投资
安庆凯博光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	100.00%		直接投资
安庆凯丰光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业	51.00%	7.35%	直接投资
苏州凯芯半导体材料有限公司	苏州太仓	苏州太仓	制造业	100.00%		直接投资
香港凯创有限公司	香港	香港	进出口贸易	55.00%		直接投资
和成先进（北京）科技研发有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	直接投资

注：上海飞凯电子材料有限公司已于 2022 年 1 月 25 日完成工商注销登记手续。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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%	45.00%	2,574,985.26		25,766,416.68
昆山兴凯半导体材料有限公司	40.00%	40.00%	2,537,970.60		57,017,989.70

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海坤凯新材料有限公司	80,762,359.74	35,849.44	80,798,209.18	26,017,100.45		26,017,100.45	73,621,749.17	41,481.32	73,663,230.49	24,604,311.23		24,604,311.23
昆山兴凯半导体材料有限公司	158,979,238.67	72,959,618.86	231,938,857.53	118,797,515.93	2,798,645.87	121,596,161.80	190,350,739.48	70,540,411.70	260,891,151.18	154,583,335.39	2,310,046.54	156,893,381.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海坤凯新材料有限公司	19,168,011.85	5,722,189.47	5,722,189.47	1,525,172.18	22,133,207.59	7,481,277.58	7,481,277.58	-5,082,624.07
昆山兴凯半导体材料有限公司	108,822,538.42	6,344,926.50	6,344,926.50	894,713.05	115,633,212.04	9,951,362.93	9,951,362.93	6,314,743.80

其他说明：无

(4) 公司无使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

(5) 公司无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情形。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海嵘彩光电材料有限公司	上海市	上海市	批发和零售业	15.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	5,602,677.60	4,999,065.16
非流动资产	4,991,073.40	5,347,026.55
资产合计	10,593,751.00	10,346,091.71
流动负债	7,013,687.94	5,970,768.27
负债合计	7,013,687.94	5,970,768.27
归属于母公司股东权益	3,580,063.06	4,375,323.44
按持股比例计算的净资产份额	537,009.46	656,298.52
--其他	-537,009.46	-656,298.52
净利润	-350,728.52	-1,571,618.40
综合收益总额	-350,728.52	-1,571,618.40

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

2021 年 12 月本公司向上海仲裁委员会就联营企业上海嵘彩光电材料有限公司（以下简称“嵘彩光电”）拖欠研发费用一事提请仲裁，截至本资产负债表日，嵘彩光电尚未归还拖欠本公司的研发费用。因此，本公司联营企业嵘彩光电向本公司转移资金的能力存在限制。截至报告期末，上海仲裁委员会尚未出具仲裁结果。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,264,049,777.11			1,264,049,777.11
交易性金融资产		98,998,240.72		98,998,240.72
应收票据	164,572,812.74			164,572,812.74
应收账款	968,850,554.93			968,850,554.93
应收款项融资		70,381,136.02		70,381,136.02
其他应收款	10,161,789.47			10,161,789.47
其他权益工具投资			225,880,762.95	225,880,762.95

2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,010,782,691.93			1,010,782,691.93
交易性金融资产		204,762,167.52		204,762,167.52
应收票据	146,918,933.86			146,918,933.86
应收账款	818,517,745.61			818,517,745.61
应收款项融资		23,725,654.63		23,725,654.63
其他应收款	17,767,593.50			17,767,593.50
其他权益工具投资			196,156,768.20	196,156,768.20

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,097,517,171.84	1,097,517,171.84
应付票据		89,107,361.17	89,107,361.17
应付账款		459,542,995.94	459,542,995.94
应付利息		2,524,569.22	2,524,569.22
其他应付款		88,643,599.65	88,643,599.65
一年内到期的非流动负债		139,378,343.46	139,378,343.46
其他流动负债		80,010,097.33	80,010,097.33
长期借款		135,489,905.40	135,489,905.40

应付债券		497,172,706.38	497,172,706.38
租赁负债		6,790,205.66	6,790,205.66

2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		725,291,166.35	725,291,166.35
应付票据		174,394,524.33	174,394,524.33
应付账款		364,912,281.12	364,912,281.12
应付利息		508,806.80	508,806.80
其他应付款		66,752,206.19	66,752,206.19
一年内到期的非流动负债		207,792,444.05	207,792,444.05
其他流动负债		101,223,916.32	101,223,916.32
长期借款		95,538,627.65	95,538,627.65
应付债券		638,175,405.57	638,175,405.57
租赁负债		6,827,369.56	6,827,369.56
长期应付款		15,711,940.58	15,711,940.58

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

(1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

(2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报告“七、合并财务报表项目注释 4、应收账款”。

本公司的其他应收款，主要为履约保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司的其他流动资产，主要为留抵和待认证进项税、预缴企业所得税，预计可以收回。综上所述，公司管理层认为，其他流动资产不存在重大信用风险。

本公司的其他权益工具投资，主要为权益性投资工具，预计可以收回，无公允价值报价。本公司的交易性金融资产，主要为权益性投资工具，有公允价值报价及基金管理估值报告，预计可以收回。综上所述，公司管理层认为，交易性金融资产、

其他权益工具投资不存在重大信用风险。

本公司其他认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

(1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2022 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	164,572,812.74	164,572,812.74			
其他应收款	10,161,789.47	10,161,789.47			
其他权益工具投资	225,880,762.95	225,880,762.95			

(2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
应收票据	146,918,933.86	146,918,933.86			
其他应收款	17,767,593.50	17,767,593.50			
其他权益工具投资	196,156,768.20	196,156,768.20			

3、流动性风险

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

(1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2022 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	1,097,517,171.84				1,097,517,171.84
应付票据	89,107,361.17				89,107,361.17
应付账款	459,542,995.94				459,542,995.94
应付利息	2,524,569.22				2,524,569.22
其他应付款	88,643,599.65				88,643,599.65
一年内到期的非流动负债	57,395,024.11				57,395,024.11

长期借款		50,712,681.11	74,867,224.29	9,910,000.00	135,489,905.40
------	--	---------------	---------------	--------------	----------------

(2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	725,291,166.35				725,291,166.35
应付票据	174,394,524.33				174,394,524.33
应付账款	364,912,281.12				364,912,281.12
应付利息	508,806.80				508,806.80
其他应付款	66,752,206.19				66,752,206.19
一年内到期的非流动负债	55,351,537.00				55,351,537.00
长期借款		46,645,900.00	40,812,080.00	10,915,600.00	98,373,580.00

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2022 年 1 至 6 月及 2021 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%	-486,273.59	-408,170.55
人民币基准利率变动	-1%	486,273.59	408,170.55

接上表：

单位：元

项目	上期
----	----

	基准点增加/减少	利润总额增加/减少	股东权益增加/减少
人民币基准利率变动	1%	-574,720.00	-454,511.00
人民币基准利率变动	-1%	574,720.00	454,511.00

(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 2022 年 1 至 6 月及 2021 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%	324,685.97	271,182.43
人民币对[美元]升值	5%	-324,685.97	-271,182.43

接上表：

单位：元

项目	上期		
	[美元]汇率增加/减少	利润总额/净利润增加/减少	股东权益增加/减少
人民币对[美元]贬值	5%	665,217.34	587,019.48
人民币对[美元]升值	5%	-665,217.34	-587,019.48

(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 2022 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。2022 年 1 至 6 月和 2021 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）	2,788,641,247.63	2,613,592,847.03
归属母公司股东权益总额（元）	3,498,967,733.97	3,163,736,172.42
负债总额和归属母公司股东权益总额合计（元）	6,287,608,981.60	5,777,329,019.45
杠杆比率	44.35%	45.24%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	26,536,405.00		72,461,835.72	98,998,240.72
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,536,405.00		72,461,835.72	98,998,240.72
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	26,536,405.00		72,461,835.72	98,998,240.72
（3）衍生金融资产				
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			225,880,762.95	225,880,762.95
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			70,381,136.02	70,381,136.02
持续以公允价值计量的资产总额	26,536,405.00		368,723,734.69	395,260,139.69

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确认公允价值变动。按第一层次公允价值计量的权益工具投资系对北京八亿时空液晶科技股份有限公司（688181.SH）股票的投资。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 上海聚源载兴投资中心（有限合伙）投资的博通集成电路（上海）股份有限公司于 2019 年上市，芯海科技（深圳）股份有限公司于 2020 年上市，投资的其他公司根据最新融资金额调整公允价值。截至 2022 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 5.93 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 2022 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 2.56 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。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括可比公司市盈率或市净率倍数、流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
飞凯控股有限公司	香港	股权投资	HKD8100	23.16%	23.16%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是 ZHANG JINSHAN。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海嵘彩光电材料有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
塔赫（上海）新材料科技有限公司	同一实际控制人
南京盛凯新材料有限公司	其他
苏斌	公司法定代表人、副董事长兼总经理
曹松	公司副总经理兼董事会秘书
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	3,443,702.51	1,882,290.27

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：新台币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏斌、陆春、曹松	62,000,000.00	2021年1月15日	2022年1月15日	是
苏斌、陆春、曹松	62,000,000.00	2022年1月11日	2023年1月11日	否

关联担保情况说明

1) 本公司副董事长兼总经理苏斌先生、董事兼副总经理陆春先生及副总经理兼董事会秘书曹松先生为本公司之子公司大瑞科技股份有限公司在玉山银行最高不超过6,200.00万新台币的授信额度提供连带责任保证担保。截至报告期末，该笔担保已履行完毕。

2) 本公司副董事长兼总经理苏斌先生、董事兼副总经理陆春先生及副总经理兼董事会秘书曹松先生为本公司之子公司大瑞科技股份有限公司在玉山银行最高不超过6,200.00万新台币的授信额度提供连带责任保证担保。截至报告期末，该笔担保正在履行中。

(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	6,584,162.44	2,970,500.00

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	上海嵘彩光电材料有限公司	7,198,907.33	1,596,229.73	7,198,907.33	2,199,842.17
应收账款	南京盛凯新材料有限公司	1,197,640.00	30,856.40	472,000.00	4,720.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海嵘彩光电材料有限公司	1,951,777.61	1,951,777.61
其他应付款	飞凯控股有限公司[注]	208,409.24	208,409.24
应付利息	塔赫（上海）新材料科技有限公司		101,500.00

注：该笔往来款形成于2016年10月17日。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述“其他说明”
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述“其他说明”

其他说明

2019年6月14日，公司召开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《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年6月14日作为授予日，向172名符合授予条件的激励对象授予555.33万股限制性股票。股票来源为公司向激励对象定向发行的

公司 A 股普通股。

授予价格：6.90 元/股；

有效期：本次激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月；

限售期：本次激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本次激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。三期的解除限售比例分别为：30%、30%、40%。

截至 2019 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润未达第一个解除限售期的业绩考核目标，所有激励对象第一个年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售，不得解除限售的权益工具数量为 1,665,990 股，公司于 2020 年 4 月召开董事会审议通过回购议案；同时有 2 名激励对象离职，公司同意回购并注销该 2 名离职激励对象第二个解除限售期和第三个解除限售期 20,720 股限制性股票。

2020 年 9 月 30 日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以自有资金回购 4 名离职激励对象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。

2021 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，本激励计划的第二个限售期将于 2021 年 7 月 2 日届满，公司层面业绩考核目标达成，满足解除限售条件。本次符合解除限售条件的激励对象共 158 名，可解除限售的限制性股票共计 1,560,600 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》，以自有资金回购注销 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，并于 2021 年 8 月 25 日完成工商变更登记手续。

2022 年 6 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》，本激励计划的第三个限售期将于 2022 年 7 月 2 日届满，公司层面业绩考核目标达成，满足解除限售条件。本次符合解除限售条件的激励对象共 154 名，可解除限售的限制性股票共计 2,020,040 股。

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》，以自有资金回购注销 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。2022 年 7 月 26 日，公司完成上述 60,760 股限制性股票的回购注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,136,668.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,215,958.38

其他说明：以权益结算的股份支付情况的说明：限制性股票的行权价格：13.25 元/股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本期股份支付无修改或终止的情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

以下为本公司于2022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	72,141,331.17
合计	72,141,331.17

2、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

2、利润分配情况

公司 2022 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

(1) 限制性股票激励计划第三个限售期解除限售股份上市流通

公司 2019 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件已经成就。本次符合解除限售条件的激励对象共 154 人，可解除限售的股票数量共计 2,020,040 股，占公司总股本的 0.38%。2022 年 7 月 4 日，上述 2,020,040 股符合解除限售条件的限制性股票解除限售完成，2022 年 7 月 5 日，该部分股份开始上市流通。

(2) 回购注销部分限制性股票

公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象中有 4 人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。本次回购注销的限制性股票占公司总股本的 0.0115%，回购资金总额为 411,041.40 元，回购资金来源为公司自有资金。2022 年 7 月 26 日，公司办理完成上述部分限制性股票的回购注销手续。

除以上事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

本公司根据财务报告“五、重要会计政策及会计估计 36、分部报告”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

2、借款费用

本期资本化的借款费用金额为 9,145,883.74 元，利息资本化率区间为 4.85%-12.14%。

3、外币折算

本公司 2022 年半年度计入当期损益的汇兑收益为 7,467,325.97 元。

4、租赁

承租人应当披露与租赁有关的下列信息

单位：元

项目	金额
租赁负债的利息费用	71,669.64
计入当期损益的短期租赁费用	1,765,988.73
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	2,693,187.20
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,068,065.81	3.31%	5,465,388.21		5,602,677.60	11,233,265.81	3.57%	6,070,652.65		5,162,613.16
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,068,065.81	3.31%	5,465,388.21	49.38%	5,602,677.60	11,233,265.81	3.57%	6,070,652.65	54.04%	5,162,613.16
按组合计提坏账准备的应收账款	323,180,218.74	96.69%	6,313,556.11		316,866,662.63	303,312,417.43	96.43%	5,049,141.85		298,263,275.58
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	323,180,218.74	96.69%	6,313,556.11	1.95%	316,866,662.63	303,312,417.43	96.43%	5,049,141.85	1.66%	298,263,275.58
合计	334,248,284.55	100.00%	11,778,944.32		322,469,340.23	314,545,683.24	100.00%	11,119,794.50		303,425,888.74

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海嵘彩光电材料有限公司	7,198,907.33	1,596,229.73	22.17%	预计部分难以收回
山东太平洋光电有限公司	2,679,443.00	2,679,443.00	100.00%	预计不可收回
东莞市弘高化工材料有限公司	877,276.38	877,276.38	100.00%	预计不可收回
浙江南方通信集团股份有限公司	270,813.60	270,813.60	100.00%	预计不可收回
其他	41,625.50	41,625.50	100.00%	预计不可收回
合计	11,068,065.81	5,465,388.21	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

0-6 个月（含 6 个月）	299,954,455.48	2,999,544.55	1.00%
7 个月-1 年（含 1 年）	16,402,216.15	820,110.81	5.00%
1-2 年（含 2 年）	5,268,118.18	1,317,029.55	25.00%
2-3 年（含 3 年）	757,115.46	378,557.73	50.00%
3 年以上	798,313.47	798,313.47	100.00%
合计	323,180,218.74	6,313,556.11	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	316,356,671.63
0-6 个月（含 6 个月）	299,954,455.48
7 个月-1 年（含 1 年）	16,402,216.15
1 至 2 年	12,467,025.51
2 至 3 年	757,115.46
3 年以上	4,667,471.95
3 至 4 年	3,304,844.28
4 至 5 年	45,000.00
5 年以上	1,317,627.67
合计	334,248,284.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,119,794.50	659,149.82				11,778,944.32
合计	11,119,794.50	659,149.82				11,778,944.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	25,549,627.84	7.64%	255,496.28
客户二	20,260,129.52	6.06%	202,601.32
客户三	16,895,335.14	5.05%	168,953.35

客户四	16,825,979.27	5.03%	168,259.79
客户五	13,991,950.44	4.19%	139,919.50
合计	93,523,022.21	27.97%	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		417,013.89
其他应收款	1,548,586,151.13	979,059,235.28
合计	1,548,586,151.13	979,476,249.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款		224,513.89
委托贷款		192,500.00
合计		417,013.89

2) 本期无重要的逾期利息。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,545,701,674.81	966,016,440.39
备用金	2,383,687.97	2,667,461.89
押金及保证金	535,260.00	10,486,140.00
合计	1,548,620,622.78	979,170,042.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	110,807.00			110,807.00
2022 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	23,864.65			23,864.65
本期转回	100,200.00			100,200.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	34,471.65			34,471.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,533,619,390.58
0-6 个月（含 6 个月）	621,444,764.76
7-12 个月（含 12 个月）	912,174,625.82
1 至 2 年	2,449,038.63
2 至 3 年	7,360,500.00
3 年以上	5,191,693.57
3 至 4 年	721,857.11
4 至 5 年	4,403,336.46
5 年以上	66,500.00
合计	1,548,620,622.78

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	110,807.00	23,864.65	100,200.00			34,471.65
合计	110,807.00	23,864.65	100,200.00			34,471.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
安庆飞凯新材料有限公司	往来款	1,335,984,758.43	1 年以内	86.27%	
惠州飞凯新材料有限公司	往来款	54,170,066.19	1 年以内	3.50%	
安徽晶凯电子材料有限公司	往来款	46,238,577.36	1 年以内	2.99%	
苏州凯芯半导体材料有限公司	往来款	37,500,000.00	1 年以内	2.42%	
昆山兴凯半导体材料有限公司	押金及保证金	36,000,000.00	1 年以内	2.32%	
合计	--	1,509,893,401.98	--	97.50%	

6) 期末无应收政府补助情况。

7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

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	1,852,163,434.35		1,852,163,434.35	1,850,804,599.00		1,850,804,599.00
对联营、合营企业投资	21,516,449.80	16,586,298.52	4,930,151.28	16,616,151.96	16,586,298.52	29,853.44
合计	1,873,679,884.15	16,586,298.52	1,857,093,585.63	1,867,420,750.96	16,586,298.52	1,850,834,452.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏和成显示科技有限公司	1,074,542,337.70	1,110,000.00				1,075,652,337.70	
安庆飞凯新材料有限公司	197,952,754.26	212,174.67				198,164,928.93	
Phichem Hongkong, Limited	122,467,662.74					122,467,662.74	
惠州飞凯新材料有限公司	105,868,936.50	30,014.34				105,898,950.84	
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	
安庆高凯新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海凯昀光电材料有限公司	13,864,500.00					13,864,500.00	
深圳飞凯新材料科技有限公司	10,068,597.80	6,646.34				10,075,244.14	
安庆凯博光电材料科技有限公司	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	
上海坤凯新材料有限公司	3,593,810.00					3,593,810.00	
安庆凯丰光电材料科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
安庆新凯荣光电材料科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
Phichem America, Inc.	1,896,000.00					1,896,000.00	
安庆莱霆光电科技有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
合计	1,850,804,599.00	1,358,835.35				1,852,163,434.35	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
上海嵘彩光电材料有限公司											16,586,298.52
上海英斯派检测技术有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
上海飞照新材料有限公司	29,853.44			297.84						30,151.28	
小计	29,853.44	4,900,000.00		297.84						4,930,151.28	16,586,298.52
合计	29,853.44	4,900,000.00		297.84						4,930,151.28	16,586,298.52

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	504,223,781.64	422,931,483.21	267,466,171.51	235,522,896.59
其他业务	398,748,397.59	292,062,958.73	190,596,854.16	155,747,145.02
合计	902,972,179.23	714,994,441.94	458,063,025.67	391,270,041.61

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,750,000.00	150,880,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		23,229,246.95
理财产品投资收益		1,080,436.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益		598,713.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		282,097.30
处置长期股权投资产生的投资收益		78,602.74
权益法核算的长期股权投资收益	297.83	-235,742.76
合计	2,750,297.83	175,913,354.47

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,773.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,689,196.05	
委托他人投资或管理资产的损益	636,685.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,763,628.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-630,027.31	
减：所得税影响额	1,346,599.76	
少数股东权益影响额（税后）	219,570.20	
合计	-19,652,718.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.49	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.09%	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用