

上海飞凯材料科技股份有限公司
2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
天职业字[2024]17734号

目 录

2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

关于上海飞凯材料科技股份有限公司

2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]17734号

上海飞凯材料科技股份有限公司董事会：

我们审计了上海飞凯材料科技股份有限公司（以下简称“飞凯材料”、“公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月26日签署了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，飞凯材料编制了后附的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是飞凯材料管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，飞凯材料汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解飞凯材料2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师

（项目合伙人）：_____

中国·北京

二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师：_____

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海飞凯材料科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初占用 资金余额	2023年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023年度占用 资金的利息 （如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占用 资金余额	占用形成原 因	占用性质	
控股股东、实际控制 人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控 制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及附属 企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计发 生金额（不含利息）	2023年度往 来资金的利 息 （如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）	
控股股东、实际控制 人及其附属企业											
上市公司的子公司及 其附属企业	安庆飞凯新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	100,269.37	33,505.77		86,189.87	47,585.27	往来款	非经营性往来	
	惠州飞凯新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,784.87	1,327.69		5,112.56		往来款	非经营性往来	
	昆山兴凯半导体材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款、 应收利息	3,627.36	3,605.43	133.85	3,762.62	3,604.02	往来款	非经营性往来	
	上海坤凯新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	38.23			38.23		往来款	非经营性往来	
	安庆兴凯电子材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款			0.06	0.06		往来款	非经营性往来	
	安徽晶凯电子材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,204.86	74,458.30		21,627.31	58,035.85	往来款	非经营性往来	
	江苏和成显示科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	20,534.51	21,564.24		42,098.75		往来款	非经营性往来	
	安庆莱霆光电科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款			30.00		30.00	往来款	非经营性往来	
	上海凯昀光电材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,104.81			1.81	1,103.00	往来款	非经营性往来	
	江苏和成新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款			11,214.56		148.80	11,065.76	往来款	非经营性往来
	深圳飞凯新材料科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	374.35	602.89		977.24		往来款	非经营性往来	
	广东凯创显示科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款			1.17		1.17	往来款	非经营性往来	
	安庆新凯荣光电材料科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	155.61				155.61	往来款	非经营性往来	

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初占用 资金余额	2023年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023年度占用 资金的利息 （如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占用 资金余额	占用形成原 因	占用性质
	永锡（上海）新材料科技有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	0.20			0.20		往来款	非经营性往来
	苏州凯芯半导体材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	450.00				450.00	往来款	非经营性往来
	上海凯弦新材料科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款		1.00		1.00		往来款	非经营性往来
	上海罗恺新材料科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款		1.00			1.00	往来款	非经营性往来
	苏州飞凯投资管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1.50	5.00		6.50		往来款	非经营性往来
	上海飞照新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	35.76	73.84		109.60		往来款	非经营性往来
	大瑞科技股份有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.25			0.25		往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属 企业	南京盛凯新材料有限公司	其他关联方	应收账款、应 收票据		717.44		568.83	148.61	经营性往来	经营性往来
总计				135,581.68	147,108.39	133.85	160,800.41	122,023.51		

法定代表人：ZHANG JINSHAN

主管会计工作的负责人：李晓晨

会计机构负责人：欧阳芬