

证券代码：688199

证券简称：久日新材

天津久日新材料股份有限公司 投资者互动记录

天津久日新材料股份有限公司 2023 年 5 月与投资者在信息披露范围内进行交流情况：与中信证券、源乐晟资产、农银汇理基金、申万宏源证券、健顺投资、西部证券、陕西金控、九和岛基金、泰康资产、兴业证券、众安保险、宏利基金进行了交流，参加了由上海证券交易所主办的 2022 年度半导体专场集体业绩说明会暨公司现金分红说明会（本次业绩说明会暨现金分红说明会的互动记录已于 5 月 18 日单独发布），接听投资者来电 10 次，回复上证 e 互动 14 条。

投资者关注的主要问题及答复如下：

1. 你好，我看 IGM 宣布将于 5 月 1 日起上调光引发剂产品价格。公司现在光引发剂产品的价格已经跌得不行了，作为光引发剂的龙头，公司的光引发剂在价格上是否也会有所提升？

答：尊敬的投资者您好！公司将密切关注同行信息和市场变化，对产品的价格实时进行调整。感谢您对久日新材的关注！

2. 你好，请问：1. 大晶信息光刻胶用光敏剂项目是否已经开始计提折旧？按正常运行计提折旧的话，一年折旧费大约是多少？2. 内蒙久日已投料运行的五个车间是否已经开始计提折旧？按正常运行计提折旧的话，一年折旧费大约是多少？

答：尊敬的投资者您好！大晶信息光刻胶专用光敏剂项目和内蒙古久日建设的车间都将根据生产线的完工情况，达到预计可使用状态时开始计提折旧。感谢您对久日新材的关注！

3. 请问管理层，公司现有制度是否存在董事长可以通过提高自身控制的久瑞生物供货价格而侵占久日新材利润的潜在风险？因董事长持股比例较少，通过自己持股更高的供应商久瑞生物能够获取更高的利润。公司是否有规避此风险的制度安排？

答：尊敬的投资者您好！公司建立了完善的风险防控机制，制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》《关联交易管理制度》等内控制度，可以有效防范相关风险的发生。公司 2022 年度向久瑞生物购买原材料的金额为 39.98 万元，占比很小。一直以来，公司与久瑞生物之间的关联交易都遵循协商一致、公平交易的原则，依据市场价格确定交易价格。该关联交易属于公司的正常业务，履行了相关审议程序，有利于公司经营业务发展，不存在损害公司和股东利益的行为，不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响。感谢您对久日新材的关注！

4. 首先，感谢公司实际控制人赵董事长承诺不减持，但是最近公司股价还是创出了新低。因此想提两个建议。第一个，建议管理层能增持股票，让市场看到管理层对公司的信心。第二个，建议赵董事长把实际控制的久瑞生物注入上市公司，有三点理由：一是避免关联交易，消除市场质疑，利于公司长远发展；二是现在久日股价在低位，现在注入时机合适；三是注入后提高大股东对上市公司的持股比例，目前不到 20%，巩固控制力。

答：尊敬的投资者您好！公司会认真考虑您的建议。感谢您对久日新材的关注！

5. 经查询公司财务数据，公司科创板上市前 2018 年与 2019 年的毛利率分别为 38.45%和 37.43%；科创板上市后的 2020/2021/2022 三年毛利率分别为 25.26%、27.54%，以及 18.58%，请问科创板上市前后毛利率大幅降低的主要原因是什么？是否因为董事长实际控制的核心供应商久瑞生物的原材料价格调升导致的？

答：尊敬的投资者您好！公司 2022 年度向久瑞生物购买原材料的金额为 39.98 万元，占比很小。毛利率的变动受到下游市场需求、市场供应情况、原材料价格波动以及公司与竞争对手价格策略等多种因素影响。近两年受外部大环境以及国内房地产市场等诸多因素的影响，整体市场需求大幅度萎缩，终端市场持续疲软，竞争环境也非常严峻，为保持长期的市场占有率，在加大销售力度的同时，适时采用销售降价策略，致使毛利率下降。感谢您对久日新材的关注！

6. 请问管理层，公司科创板上市前 2018 年与 2019 年的毛利率分别达到 38.45%和 37.43%，大幅超出上市后三年的平均毛利率，也超过 2017 以前的毛利

率水平，公司是否存在上市前虚增利润或虚增收入的财务造假的行为？

答：尊敬的投资者您好！公司不存在财务造假行为，公司董监高对相关内容的真实性负责。毛利率的变动受到下游市场需求、市场供应情况、原材料价格波动以及公司与竞争对手价格策略等多种因素影响。近两年受外部大环境以及国内房地产市场等诸多因素的影响，整体市场需求大幅度萎缩，终端市场持续疲软，竞争环境也非常严峻，为保持长期的市场占有率，在加大销售力度的同时，适时采用销售降价策略，致使毛利率下降。感谢您对久日新材的关注！

7. 公司 2022 年度扣非净利润为 1622 万元，2023 第一季度扣非净利润为-2429 万元；而董事长 2022 年度收入合计 1110 万元，薪酬 121 万元，董事长 2022 年收入占年度扣非净利润的 68%，薪酬占年度扣非净利润的 7.45%，请问管理层明确董事长年度收入组成与年度薪酬设置的合理依据都有哪些？

答：尊敬的投资者您好！公司董事长 2022 年内从公司获得的税前报酬总额为 121.08 万元，是按照其职位，结合公司实际经营发展情况并参照行业薪酬水平和以前年度薪酬水平等因素，以公平、公正、公允为原则确定，符合公司的长期、稳定、健康发展的需求。感谢您对久日新材的关注！

8. 请问大晶信息生产的光敏剂能否用在生产高端半导体光刻胶（KrF、ArF 和 EUV）上？光敏剂何时能量产？内蒙古久日六个车间产能利用率是多少？一季度已经开始亏损了，希望公司不要成为上市三年业绩大变脸中的一员。

答：尊敬的投资者您好！大晶信息生产的光敏剂 PAC 系列用于一定波长范围的正性光刻胶，主要应用于面板光刻胶和半导体 i-线、g-线光刻胶，不适用于 KrF(248nm)、ArF(193nm)、EUV(13.5nm) 等高端半导体光刻胶。截至目前，大晶信息生产的光刻胶专用光敏剂已向十二家下游企业完成送样，并已开始向部分企业小批量供货，公司会继续加快推进光刻胶专用光敏剂项目相关工作的进度。目前内蒙古久日已有五个车间投料试运行，五个车间的产能利用率在 70%左右。近几年，受到宏观经济及外部大环境影响，国内外需求减缓，导致行业竞争加剧，产品价格下行。公司董事会及管理层将努力做好生产经营，继续加强产业基地建设，辅以灵活的销售策略和价格策略稳固市场，进一步强化精益生产管理，降本增效，积极应对国内外市场变化，切实保障对下游客户的供应和市场占有率的稳定，并在光固化产业和半导体产业这两大领域持续发力，将企业做优做强。感谢

您对久日新材的关注！

9. 公司回答投资者提问经常会说【基本面愈加夯实】，同样的话说了三年，但是从三年的业绩和股价上来看，交出的成绩单实在辣眼，请问公司所谓的夯实标准是什么？

答：尊敬的投资者您好！一直以来，公司董事会及管理层都积极致力于公司的长远和可持续发展，坚持围绕战略做实经营业务，推动公司价值成长。公司坚持以“光固化产业为核心、半导体产业为重点”的产业发展方向，并在这两大领域持续发力，将企业做优做强。在光引发剂领域，三年来公司不断增加光引发剂品种，如系列大分子类光引发剂和 907 的替代品、烟包油墨专用引发剂，低气味光引发剂以及 LED 专用引发剂等新产品，并积极探索对多种型号光引发剂的混合复配使用，以及光引发剂与单体、树脂结合使用的研究开发，使产品系列更加完善；同时，公司不断往上游延伸，拓展上游原材料，使光引发剂产业链更加夯实；公司通过技术研发，开发了以高性能 UV 单体 ACMO 为代表的特种 UV 单体产品，为下游客户提供更多优质单体材料的选择。公司不断拓展应用领域，市场能力增强，市场占有率稳步增长。在半导体化学材料领域，大晶信息的光刻胶专用光敏剂 PAC 已开始向部分企业小批量供货；久日半导体的中试生产线已基本建成，正积极推进光刻胶生产基地的规划与建设，以尽快实现规模化生产。感谢您对久日新材的关注！