

上海飞凯材料科技股份有限公司
2024 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[2025]19452 号

目 录

2024年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2024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

2024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[2025]19452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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 21 日签署了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 2024 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 2024 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·北京

二〇二五年四月二十一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024 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：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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	47,585.27	3,457.50		3,150.60	47,892.17	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	3,604.02	3,600.00	128.65	3,728.87	3,603.80	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		0.53			0.53	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	58,035.85	270.70		6,870.70	51,435.85	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	18.00			48.00	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	1,103.00				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	11,065.76	167.84		227.46	11,006.14	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		300.00			300.00	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	2024年期初占 用资金余额	2024年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024年度占用 资金的利息 (如有)	2024年度偿 还累计发生 金额	2024年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
	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			0.50	0.50	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		1,000.00			1,000.00	往来款	非经营性往来
	安徽飞彦新材料科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款		2,258.00			2,258.00	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、应收 款项融资	148.61	563.45		437.47	274.59	经营性往 来	经营性往来
总计				122,023.51	11,636.02	128.65	14,415.60	119,372.58		

法定代表人：ZHANG JINSHAN

主管会计工作的负责人：王楠

会计机构负责人：刘红军