证券代码:603306 证券简称:华懋科技 公告编号:2021-064

华懋(厦门)新材料科技股份有限公司关于收到上海证券交易所问询函回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●1)徐州博康为公司参与的合伙企业东阳凯阳的参股公司,持股比例为26.73%,东阳凯阳仅享有徐州博康董事会八名董事中一名董事的提名权,目前无法单独决定徐州博康的重要事项,上市公司不参与徐州博康日常生产经营。

●2)徐州博康目前的主要收入来自于光刻胶单体和医药中间体业务,光刻胶产品占主营业务收入比例较低。未来徐州博康的光刻胶单体业务可能会面临竞争加剧的风险;同时,徐州博康的光刻胶产品目前下游客户均为国内客户,由于下游客户对产品认证的周期长,客户的国产替代进度、相关产品能否通过下游厂商产品验证并进入其供应链等方面具备一定的不确定性,徐州博康光刻胶产品存在未来销售收入情况不确定的风险。

●3)公司及实际控制人不具备相关产业领域的经营经验,存在因相关产业领域经验不足导致对实际情况判断失误,进而存在不能收回投资徐州博康本金导致投资损失的风险。

●4)徐州博康已按照《公司法》的规定设立了股东会、董事会、监事会,但其实际控制人傅志伟先生仍对徐州博康的经营决策起到关键作用,因此存在因实际控制人决策失误导致徐州博康经营损失的风险。

●5)尽管徐州博康已采取措施,提升企业安全生产水平,但若未来国家或江苏省化工行业政策发生变化,可能会存在政策变动对徐州博康生产经营产生造成影响的风险。

●6)徐州博康存在业绩承诺无法完成的风险;2021年1-6月,徐州博康净利润为-854.43万元,根据《股东协议》,徐州博康就2021年业绩做出的承诺为实现净利润不低于1.15亿元,2021年上半年度徐州博康已经实现的净利润与上述业绩承诺之间存在较大差异。同时,根据《股东协议》,徐州博康若在2021-2023年期间三年累计净利润不能完成承诺目标利润总额(5.36亿元)的80%,相关义务人需要对投资人进行业绩补偿或履行回购义务,因此,仅2021年业绩存在不达标之可能性并不会直接触发业绩补偿及回购义务。如徐州博康业绩承诺未完成,尽管约定的业绩补偿方案可在一定程度上保障上市公司及广大股东的利益,降低投资风险,如果未来徐州博康经营未达预期,则存在影响上市公司的经营业绩和盈利水平的风险。若触发业绩补偿或回购,傅志伟先生需支付的资金较大,存在资金不足导致傅志伟先生短期无法履约、无法及时支付业绩补偿款或回购款的风险。

华懋(厦门)新材料科技股份有限公司(以下简称"公司")于2021年7月21日收到上海证券交易所出具的《关于对华懋(厦门)新材料科技股份有限公司有关对外投资事项的问询函》(上证公函【2021】0759号,以下简称"《问询函》")。公司按照要求积极组织相关各方对所涉及的问题逐条落实,就问询函有关问题回复如下:

1.公告显示,东阳凯阳拟以27亿元的估值(增值率为775.76%),7.7亿元对价受让傅志伟持有的徐州博康29.70%股权,其中5.5亿元为东阳凯阳2020年12月30日起对傅志伟的借款、2.2亿元为追加投资款。相关借款的年化利率8%,因公司转股,傅志伟不再负有投资协议项下偿还可转股借款本金及利息的义务。公司前期披露,对外投资开始主要采用向傅志伟借款的原因,是为让东阳凯阳能够享有后期对徐州博康的转股权和追加投资权,从而获得徐州博康的股权。傅志伟在获得借款后,全额向东阳市国有资产投资有限公司(以下简称东阳国投)提前还款。东阳国投为上市公司控股股东东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)的最大出资方。

请公司补充披露:

(1)结合合格的下轮投资者投资估值情况、与借款时估值是否存在重大差异等,说明通过借款提前锁定转股权利的必要性和合理性,是否实际为解决傅志伟向东阳国投还款的困难,是否涉及向控股股东及其相关方进行利益输送;

回复:

本次对外投资方案为东阳凯阳科技创新发展合伙企业(有限合伙)(以下简称"东阳凯阳")根据实际情况,经与徐州博康信息化学品有限公司(以下简称"徐州博康")及其实际控制人傅志伟先生谈判的结果。

东阳凯阳向徐州博康实控人傅志伟先生提供共计人民币5.5亿元的可转股借款,属于投资方式中的可转股债权投资,目的是获得徐州博康的股权,本次投资方案的设计使东阳凯阳能够享有对徐州博康以不高于合格的下轮投资者的投前估值行使转股以及追加投资的权利,并且能够控制相应的投资风险。

2021年7月20日,合格的下轮投资者与徐州博康及其现有股东签署了《增资协议》。根据《增资协议》,合格的下轮投资者的投前估值为不低于27亿元人民币,合格的下轮投资者对徐州博康的估值与东阳凯阳签署《投资协议》时的估值不存在实际差异。综上,通过可转股借款提前锁定股权具备合理性、必要性。

傅志伟先生出具了相关说明:"1)本人与东阳市国有资产投资有限公司(以下简称"东阳国投")之间的合作系关于本人控股的另外一家半导体设备公司的招商引资安排,与向东阳凯阳科技创新发展合伙企业(有限合伙)(以下简称"东阳凯阳")转让本人持有的徐州博康信息化学品有限公司(以下简称"徐州博康")股权不是一揽子交易。除上述合作关系外,本人与东阳国投之间不存在其他任何利益安排。2)本人向东阳凯阳转让股权是本人基于徐州博康实际情况与东阳凯阳商业谈判的结果,不是为解决本人向东阳国投还款困难的安排。3)本人目前信用情况良好,并且本人目前持有的徐州博康、江苏彤速的股权不存在任何权利负担,具备业绩承诺的履约能力。"

公司控股股东东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称"东阳华盛")出具了相关说明:"1、本企业不存在通过本次对外投资占用上市公司资金、向东阳国投及其他方输送利益以及损害上市公司利益的情形。2、本企业与傅志伟及其关联方不存在利益安排。"

东阳国投出具了相关说明:"1)我司仅是华懋(厦门)新材料科技股份有限公司控股股东东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,我司及我司人员不参与华懋科技及东阳凯阳科技创新发展合伙企业(有限合伙)的决策管理。2)东阳凯阳向傅志伟借款和受让其股权,与我司向傅志伟借款不是一揽子交易。3)我司与傅志伟及其关联方之间不存在其他利益安排。"

综上,上述交易的设置不是为解决傅志伟先生向东阳国投还款的困难进行的安排,不涉及向控股股东及其相关方进行利益输送的情形。相关具体情况公司已经于2021年3月3日公告的《关于收到上海证券交易所问询函回复公告》(编号2021-027)中"问题一"中进行了披露。

(2)结合非转股可获得的借款利息金额,补充说明放弃5.5亿元的借款利息是否损害上市公司利益;

回复:

根据《投资协议》约定,只有在东阳凯阳不行使转股权的前提下东阳凯阳才有权收取利息,在东阳凯阳选择行使转股权的情况下,东阳凯阳无权收取利息,因此不存在放弃利息的情况。

本次投资方案及协议内容已经东阳凯投资决策委员会审议通过,并基于审慎原则于2021年6月9日经公司2020年年度股东大会审议通过,同意东阳凯阳根据《投资协议》对徐州博康进行投资并行使转股权以及追加投资权。东阳凯阳依据《投资协议》选择行使转股权及追加投资权,充分考虑了东阳凯阳、徐州博康、徐州博康其他现有股东、合格的下轮投资者签署的《增资协议》以及徐州博康的评估报告,不存在因选择行使转股权及追加投资权而放弃利息损害上市公司利益的情形。

(3)补充披露东阳凯阳向傅志伟借款和受让其股权,与东阳国投向傅志伟借款是否为一揽子交易,上市公司及其控股股东、实际控制人、东阳国投与傅志伟及其关联方是否存在其他形式的利益安排;

回复:

①作为拟引进傅志伟先生实际控制的另外一家的半导体设备公司的招商引资安排,2020年9月20日,东阳国投与傅志伟先生签署《合作协议》,并按照该协议于2020年9月30日向傅志伟先生提供2.5亿元借款。

②2020年12月30日,东阳凯阳与傅志伟先生签署《投资协议》,通过在先增资、可转股借款及追加投资的方式对徐州博康进行投资。东阳凯阳对徐州博康的投资参与方、决策方均不包含东阳国投及其人员,东阳国投对本次对外投资未做任何形式的参与,也未以任何方式影响本次投资。

上述《合作协议》的主要内容以及东阳凯阳投资徐州博康的相关参与方情况已经于2021年3月3日公告的《关于收到上海证券交易所问询函回复公告》(编号2021-027)中进行了披露。

综上,根据傅志伟先生、公司控股股东东阳华盛以及东阳国投出具的说明(详见问题一之第(1)小问),东阳凯阳向傅志伟先生提供借款和受让其股权,与东阳国投向傅志伟先生提供借款不是一揽子交易;除上述合作关系外,上市公司及其控股股东、实际控制人、东阳国投与傅志伟先生及其关联方不存在其他形式的利益安排。相关具体情况公司已经于2021年3月3日的公告的《关于收到上海证券交易所问询函回复公告》(编号2021-027)中进行了披露。

(4)补充披露合格的下轮投资者是否已经增资到位,如无,请披露资金预计到位的时间和相关安排。

回复:

截至本公告披露日,合格的下轮投资者的增资款已经全额到账,并且工商登记变更已经完成。

2.公司前期披露,徐州博康2020年1-9月医药中间体收入占总营收的54.38%,为主要收入来源,且较2019年占总营收16.13%有较大提升。作为第二大收入来源的光刻胶单体2020年1-9月占总营收31.6%,较2019年的62.56%有大幅下降。

请公司补充披露:

(1)徐州博康最新财务数据,并区分不同业务披露主要财务指标;

回复:

徐州博康于2020年12月进行资产重组,以向上海博康企业集团有限公司增发股本的形式收购了上海博栋化学科技有限公司(以下简称"上海博栋")、江苏汉拓光学材料有限公司(以下简称"江苏汉拓")100%股权,此次重组合并系为解决徐州博康与江苏汉拓、上海博栋的同业竞争及关联交易,并且完成了内部业务整合,前述重组合并属于同一控制下企业合并。

上海博栋成立于2014年9月,主要从事化工原料及产品的销售,并入徐州博康后主要对外销售徐州博康生产的单体、医药中间体等产品,其于2020年12月29日完成工商变更,成为徐州博康全资子公司。江苏汉拓成立于2014年12月,主要从事光刻材料的研发、生产、销售及售后技术服务,并入徐州博康后主要从事单体、光刻胶的研发以及部分对外销售,其于2020年12月25日完成工商变更,成为徐州博康全资子公司。

徐州博康最近一年及一期的资产负债表、利润表及现金流量表如下所示,其中2021年1-6月份数据未经审计:

单位:元

资产	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	14,872,945.49	38,622,568.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,400.00	130,000.00
应收账款	13,754,921.98	23,312,860.97
预付款项	27,406,274.40	13,370,310.36
其他应收款	93,728,006.99	155,031,601.89
存货	53,504,326.89	42,597,655.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,369,940.24	13,632,646.29
流动资产合计	216,730,815.99	286,697,644.02
非流动资产:		
可供出售金融资产	184,800,000.00	184,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	123,462,277.62	122,168,269.14
在建工程	407,604,777.49	348,786,672.46
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,803,137.93	64,646,420.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,131.44	8,845.45
递延所得税资产	8,490,258.80	8,490,258.80
其他非流动资产	18,080,444.98	22,910,444.98
非流动资产合计	804,586,028.26	751,810,911.28
资产总计	1,021,316,844.25	1,038,508,555.30
流动负债:		
短期借款	10,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	118,877,950.82	131,756,371.11
预收款项	4,059,401.51	4,430,399.88
应付职工薪酬	4,423,788.54	1,717,851.03
应交税费	1,436,538.05	7,515,193.42
其他应付款	225,691,593.61	222,343,163.72
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	364,489,272.53	382,762,979.16
非流动负债:		
长期借款	124,500,000.00	124,500,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
长期应付款	1,984,080.00	3,546,403.78
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,821,633.70	58,481,633.70
递延所得税负债		
其他非流动负债	165,848,600.00	160,000,000.00
非流动负债合计	356,154,313.70	346,528,037.48
负债合计	720,643,586.23	729,291,016.64
所有者权益:		
实收资本(或股本)	76,009,521.00	76,009,521.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	291,790,479.00	291,790,479.00
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,189,799.36	10,189,799.36
盈余公积	25,138,937.04	25,138,937.04
未分配利润	-102,455,478.38	-93,911,197.74
归属于母公司所有者权益合计	300,673,258.02	309,217,538.66
少数股东权益		
所有者权益合计	300,673,258.02	309,217,538.66
负债和所有者权益总计	1,021,316,844.25	1,038,508,555.30

注:上述财务数据包含了江苏汉拓和上海博栋的数据。截至2021年6月30日止,徐州博康其他应付款主要为应付江苏天拓半导体科技有限公司往来款19,646.96万元。徐州博康后续还款来源为徐州华岳光电产业基金(有限合伙)清算时收回的投资款。

单位:元

项目	2021年1-6月	2020年度
一、营业收入	96,997,067.85	214,055,780.33
减:营业成本	70,012,168.33	166,536,834.86
税金及附加	694,397.11	1,472,741.27
销售费用	2,451,754.61	3,803,471.65
管理费用	19,490,167.60	33,559,382.95
研发费用	19,346,760.44	14,455,563.03
财务费用	1,279,018.43	6,460,090.50
加:其他收益	8,627,238.29	54,946,507.35
投资收益	520,781.44	135,719,365.55
公允价值变动收益		
资产减值损失(损失以"-"号填列)		-8,957,598.10
资产处置收益		
二、营业利润	-7,129,178.94	169,475,970.87
加:营业外收入	1.61	356,264.11
减:营业外支出	46,226.64	515,150.37
三、利润总额	-7,175,403.97	169,317,084.61
减:所得税费用	1,368,876.67	26,285,412.73
四、净利润	-8,544,280.64	143,031,671.88
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	-8,544,280.64	143,031,671.88
2.终止经营净利润		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-8,544,280.64	143,031,671.88
2.少数股东损益		

注:上述财务数据包含了江苏汉拓和上海博栋的数据。徐州博康2021年1-6月研发费用为1,934.68万元,为直接人工(863.94万元)、物料消耗(472.74万元)、检测及技术服务费(317.15万元)、折旧(102.15万元)及其他(178.69万元)。

单位:元

项目	2021年1-6月	2020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	84,721,821.50	213,241,528.34
收到的税费返还	6,982,520.55	5,689,733.88
收到其他与经营活动有关的现金	148,114,133.22	178,792,363.10
经营活动现金流入小计	239,818,475.27	397,723,625.32
购买商品、接受劳务支付的现金	79,932,067.88	185,299,058.86
支付给职工及为职工支付的现金	19,612,035.69	20,574,336.92
支付的各项税费	5,396,741.79	16,535,255.99
支付其他与经营活动有关的现金	79,245,175.20	218,787,072.24
经营活动现金流出小计	184,186,020.56	441,195,724.01
经营活动产生的现金流量净额	55,632,454.71	-43,472,098.69
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		180,000,000.00
取得投资收益收到的现金	520,781.44	2,140,813.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,324.93
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		
投资活动现金流入小计	520,781.44	182,271,138.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,797,111.37	142,125,211.73
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	73,797,111.37	142,125,211.73
投资活动产生的现金流量净额	-73,276,329.93	40,145,927.16
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		40,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		32,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,971,100.00	11,216,500.68
筹资活动现金流入小计	5,971,100.00	83,216,500.68
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	490,395.84	5,640,221.40
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,535,193.00	11,466,600.00
筹资活动现金流出小计	12,025,588.84	45,106,821.40
筹资活动产生的现金流量净额	-6,054,488.84	38,109,679.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,259.00	-514,812.19
五、现金及现金等价物净增加额	-23,749,623.06	34,268,696.56
加:期初现金及现金等价物余额	38,622,568.55	4,353,872.99
六、期末现金及现金等价物余额	14,872,945.49	38,622,568.55

注:上述财务数据包含了江苏汉拓和上海博栋的数据。

2021年1-6月数据未经审计;2020年财务数据已经在公司《2020年年度报告》以及2021年6月9日公告的《徐州博康信息化学品有限公司2020年度审计报告》中进行了披露。

2019年、2020年及2021年1-6月徐州博康分产品收入如下所示:

单位:万元

产品类别	2021年1-6月		2020年度		2019年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
光刻胶单体	4,172.64	43.02%	5,943.17	27.76%	4,508.40	43.78%
医药中间体	2,281.06	23.52%	7,613.10	35.57%	1,273.22	12.36%
光刻胶	439.86	4.53%	397.63	1.86%	201.01	1.95%
其他	2,806.15	28.93%	7,451.68	34.81%	4,315.51	41.91%
其中:光刻胶单体原材料	1,085.49	11.19%	1,899.52	8.87%	479.84	4.66%
其中:阻聚剂等其他基础化学原料	1,720.66	17.74%	5,087.91	23.77%	3,261.70	31.67%
其中:技术服务费	-	0.00%	464.25	2.17%	573.98	5.57%
合计	9,699.71	100.00%	21,405.58	100.00%	10,298.14	100.00%
毛利率	27.82%		22.20%		20.99%	

注:上述财务数据包含了江苏汉拓和上海博栋的数据。

(2)徐州博康主要客户情况、销售占比及其所属行业;

徐州博康2019年、2020年及2021年1-6月前五大客户情况如下所示:

单位:万元

2021年1-6月					
序号	客户	主要销售产品	收入	占比	所属行业
1	客户1	其他材料	1,616.98	16.67%	出口代理商
2	客户2	光刻胶单体	1,329.03	13.70%	光刻胶树脂
3	客户3	中间体	1,185.40	12.22%	生物医药
4	客户4	其他材料	1,144.12	11.80%	精细化工
5	客户5	光刻胶单体	944.72	9.74%	光刻胶树脂
总计			6,220.25	64.13%	
2020年度					
序号	客户	主要销售产品	收入	占比	所属行业
1	客户1	其他材料	4,048.08	18.91%	出口代理商
2	客户2	中间体	2,847.40	13.30%	生物医药
3	客户3	中间体	2,293.11	10.71%	生物医药
4	客户4	光刻胶单体	1,948.58	9.10%	光刻胶树脂
5	客户5	其他材料	1,899.52	8.87%	精细化工
总计			13,036.69	60.90%	
2019年度					
序号	客户	主要销售产品	收入	占比	所属行业
1	客户1	其他材料	2,439.11	23.68%	出口代理商
2	客户2	光刻胶单体	1,391.28	13.51%	光刻胶树脂
3	客户3	中间体	1,000.97	9.72%	生物医药
4	客户4	光刻胶单体	849.05	8.24%	出口代理商
5	客户5	光刻胶单体	798.77	7.76%	光刻胶树脂
总计			6,479.18	62.92%	

1)2019年、2020年及2021年1-6月,徐州博康光刻胶单体产品除自用外,主要出口日本、韩国相关企业,徐州博康光刻胶单体产品的主要客户情况如下:

单位:万元

2021年1-6月						
序号	客户	主要销售产品	收入	占单体收入比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	KrF光刻胶单体、ArF光刻胶单体	1,284.51	30.78%	13.24%	光刻胶树脂
2	客户2	KrF光刻胶单体	944.72	22.64%	9.74%	光刻胶树脂
3	客户3	ArF光刻胶单体	896.73	21.49%	9.24%	光刻胶树脂
4	客户4	KrF光刻胶单体	472.57	11.33%	4.87%	出口代理商
5	客户5	ArF光刻胶单体	63.27	1.52%	0.65%	出口代理商
	总计		3,661.80	87.76%	37.75%	
2020年度						
序号	客户	主要销售产品	收入	占单体收入比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	ArF光刻胶单体、KrF光刻胶单体	1,843.06	31.01%	8.61%	光刻胶树脂
2	客户2	KrF光刻胶单体	714.72	12.03%	3.34%	光刻胶树脂
3	客户3	KrF光刻胶单体	461.23	7.76%	2.15%	出口代理商
4	客户4	PI单体	417.88	7.03%	1.95%	聚酰亚胺PI单体
5	客户5	ArF光刻胶单体	410.23	6.90%	1.92%	光刻胶树脂
	总计		3,847.12	64.73%	17.97%	
2019年度						
序号	客户	主要销售产品	收入	占单体收入比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	KrF光刻胶单体	1,391.28	30.86%	13.51%	光刻胶树脂
2	客户2	KrF光刻胶单体	849.05	18.83%	8.24%	出口代理商
3	客户3	ArF光刻胶单体	716.62	15.90%	6.96%	光刻胶树脂
4	客户4	KrF光刻胶单体	614.9	13.64%	5.97%	光刻胶树脂
5	客户5	KrF光刻胶单体	139.66	3.10%	1.36%	出口代理商
	总计		3,711.51	82.32%	36.04%	

2)2019年、2020年及2021年1-6月,徐州博康医药中间体产品的主要客户情况如下:

单位:万元

2021年1-6月					
序号	客户	主要销售产品	收入	占医药中间体比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	BK605	1,185.40	51.97%	12.22%	生物医药
2	客户2	BK629	394.54	17.30%	4.07%	化学品贸易
3	客户3	BK625	248.34	10.89%	2.56%	生物医药
4	客户4	BK670	171.53	7.52%	1.77%	出口代理商
5	客户5	BK009	133.65	5.86%	1.38%	出口代理商
	总计		2,133.46	93.53%	22.00%	
2020年度						
序号	客户	主要销售产品	收入	占医药中间体比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	BK605	2,847.40	37.40%	13.30%	生物医药
2	客户2	BK624	2,293.11	30.12%	10.71%	生物医药
3	客户3	BK605	1,312.69	17.24%	6.13%	生物医药
4	客户4	BK627	600.86	7.89%	2.81%	医药
5	客户5	BK605	239.6	3.15%	1.12%	医药、保健品
	总计		7,293.66	95.80%	34.07%	
2019年度						
序号	客户	主要销售产品	收入	占医药中间体比例	占营业收入比例	所属行业
1	客户1	BK605	956.36	75.11%	9.29%	生物医药
2	客户2	BK670	267.43	21.00%	2.60%	医药
3	客户3	BK605	24.07	1.89%	0.23%	医药
4	客户4	BK627	18.99	1.49%	0.18%	生物医药
5	客户5	BK627	4.32	0.34%	0.04%	医药及医药中间体
	总计		1,271.17	99.84%	12.34%	

3)目前,徐州康光刻胶产品主要为KrF光刻胶,2019年、2020年及2021年1-6月,徐州博康光刻胶产品前五大客户的收入分别为190.16万元、344.46万元、415.89万元,占当期光刻胶收入的94.60%、86.63%、94.55%。

(3)徐州博康生产的医药中间体的产品名称,主要对标的原料药的品种,并说明医药中间体前3年产品收入、占比变化、竞争情况、行业特征;

目前,徐州博康医药中间体主要产品及对应下游产品如下:

序号	产品名称	下游产品应用
1	金刚烷类中间体	风湿类新药
2	双环己基类中间体	阿米卡星及谷胱甘肽等氨基酸的合成脱水
3	氨基酸类中间体	功能性食品添加剂
4	苯并咪唑类中间体	生物监测探针
5	醛基咪唑类中间体	吉拉达唑
6	硫代苯甲酰胺类中间体	风湿类药物
7	卡比吗唑类中间体	甲亢类药物
8	噻二唑类中间体	广谱除草剂
9	三氟甲基噻二唑类中间体	广谱除草剂
10	乙酰胺类中间体	广谱除草剂
11	吡唑类中间体	农药安全保护剂

徐州博康开展医药中间体业务是由于徐州博康早期从事金刚烷类化学品的研发,金刚烷在光刻胶单体及医药中间体方面均有应用。因此徐州博康在老厂生产基地拥有用于生产医药中间体产品的产线。2019年以来,受江苏省环保整治导致不定期停工的影响,为充分利用已有设备,徐州博康开展制备工艺类似但对设备要求较低部分医药中间体的生产业务,以最大化设备的使用率。

2019-2021年上半年徐州博康医药中间体收入及占比情况如下所示:

	2021年1-6月	2020年	2019年
医药中间体收入(万元)	2,281.06	7,613.10	1,273.22
收入占比	23.52%	35.57%	12.36%

2019年、2020年及2021年1-6月,徐州博康主要结合自身产能资源利用情况为客户生产加工医药中间体,医药中间体业务占当期徐州博康营业总收入的12.36%、35.57%以及23.52%。

(4)徐州博康生产的光刻胶单体目前市场的占有率、市场规模、同行业可比公司等情况,说明产品是否具有核心竞争力;

徐州博康的主要业务为KrF、ArF光刻胶单体的研发、生产及销售。光刻胶单体是光刻胶生产过程中的基本上游原材料,目前未有权威机构发布或测算的半导体光刻胶单体市场规模情况。但光刻胶单体市场规模随光刻胶及光刻胶树脂市场规模的变化而变化,原因在于:光刻胶树脂由一款或多款单体的聚合而成,光刻胶单体是光刻胶树脂的基础原材料及实现光刻胶曝光显影功能的原始载体;光刻胶的主要成分包含树脂、光引发剂、溶剂及其他添加剂等,其中光刻胶树脂是光刻胶的核心材料,根据不同光刻胶的类型,光刻胶树脂占光刻胶成本的60-80%。

根据SEMI的数据和美国半导体产业协会SIA的统计显示,2020年全球半导体光刻胶市场规模约19亿美元。其中G-Line/I-Line、KrF光刻胶的市场约9亿美元(约人民币58亿元),ArF光刻胶的市场约8亿美元(约人民币52亿元)。根据工信部及研究机构Cision的报告显示,2020年全国半导体光刻胶市场规模达到24.8亿元。

光刻胶单体方面,国际上光刻胶单体主要生产、研发企业为陶氏化学、大阪有机化学株式会社、东曹株式会社、北兴化学工业株式会社、松原产业株式会社,其中陶氏杜邦以自用为主。国内目前除徐州博康以外,其余正在研发及验证、生产的半导体光刻胶单体公司主要有中节能万润股份有限公司、西安瑞联新材料股份有限公司、宁波微芯新材料科技有限公司。

企业	简介
中节能万润股份有限公司	中节能万润股份有限公司是一家专注于化学合成技术的研发与产业化应用的企业,主营产品包括液晶单体、液晶中间体等,公司近年积极布局光刻胶单体(ArF/KrF光刻胶单体),相关业务尚处于拓展初期。
西安瑞联新材料股份有限公司	西安瑞联新材料股份有限公司的主营产品包括液晶材料、OLED材料及医药中间体,该公司的光刻胶单体产品目前处于研发阶段。
宁波微芯新材料科技有限公司	宁波微芯新材料科技有限公司主营业务为KrF光刻胶树脂和单体的研发、生产与销售,现有KrF光刻胶单体扩产车间在建设中。

结合产业上下游及行业竞争情况,徐州博康及其产品的核心竞争力主要包括:

1)徐州博康拥有完整的光刻胶单体制备工艺。2009年开始金刚烷类ArF光刻胶单体及苯乙烯系列KrF光刻胶单体的研发,第一款单体产品BK002在2011年开始销售。

2)徐州博康目前拥有涵盖多制程、多品类的光刻胶单体,主要的光刻胶单体产品情况如下:

	光刻胶单体	
产品系列	产品数量	产品编号
ArF湿法	5	BK201,BK002,BK012,BK014,BK101
ArF干法	5	BK131,BK008,BK136,BK137,BK375
KrF	6	BK040,BK410,BK321,BK438,BK419,BK460

徐州博康目前已开发全球在用的KrF及ArF光刻胶单体种类的80%左右,其中某款KrF单体是目前国际上主流产品之一。

3)徐州博康光刻胶单体及光刻胶相关专利已申请50余项,其中获得授权20余项,主要涉及KrF和ArF光刻胶单体;徐州博康研发人员超过160余人,博士及硕士比例超过50%。

4)光刻胶客户方面,徐州博康2021年1-6月光刻胶业务的收入为439.86万元,占当期徐州博康营业收入的4.53%,截至目前徐州博康光刻胶产品的主要客户包括射频芯片制造商、晶圆代工厂存储芯片制造商等,具体如下所示:

序号	销售客户	2021年1-6月对应单规模(加仑)	2012年1-6月收入(万元)	产品概况
1	某射频芯片制造商经销商	50-100	206.05	4款KRF光刻胶,其中2款为老产品,合计月均销量大于60加仑,2021年新增2款
2	某研究所	10-50	91.93	1款KRF光刻胶,1款封装电镀光刻胶
3	某射频芯片制造商	10-50	84.23	1款KRF光刻胶
4	某光电芯片制造商经销商	1-10	24.34	2款KRF光刻胶,5款I line光刻胶
5	某特殊存储芯片制造商	1-10	9.34	1款ARF光刻胶,1款I line光刻胶
6	某射频芯片制造商	1-10	3.5	1款KRF光刻胶

尽管如此,光刻胶单体市场国内外存在竞争对手,未来徐州博康的光刻胶单体业务可能会面临竞争加剧的风险;徐州博康的光刻胶业务亦存在此风险。同时,徐州博康的光刻胶产品目前下游客户均为国内客户,但目前占主营业务收入比例较低。由于下游客户对产品认证的周期长,客户的国产替代进度、相关产品能否通过下游厂商产品验证并进入其供应链等方面具备一定的不确定性,徐州博康光刻胶产品存在未来销售收入情况不确定的风险。

(5)本次增资前,徐州博康所有股东穿透后的持股情况,是否与上市公司及其控股股东具有关联关系或其他任何利益安排。

回复:

参考《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》、《关于进一步规范股东穿透核查的通知》,公司对徐州博康现有股东的持股情况进行了穿透核查。经穿透核查,徐州博康的现有股东与上市公司及其控股股东无关联关系及其他任何利益安排。

截止至2021年7月21日,徐州博康的股权结构如下:

名称/姓名	实缴额(万元)	出资比例
东阳凯阳科技创新发展合伙企业(有限合伙)	2,257.8082	29.7043%
傅志伟	2,103.9565	27.6802%