证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2024-013

上海康鹏科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)印发的《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》(证监会公告[2022]15 号)、《上海证券交易所创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规的规定及要求，上海康鹏科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“康鹏科技”)董事会将公司 2023 年年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证监会于 2023 年 5 月 9 日出具的《关于同意上海康鹏科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可 [2023] 1007 号)(以下简称“首次公开发行”)，公司获准向社会公开发行人民币普通股 103,875,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 8.66 元，募集资金总额为人民币 899,557,500.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 810,659,607.10 元。截至 2023 年 7 月 17 日募集资金全部到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内管理。2023 年 7 月 17 日，毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《验资报告》(毕马威华振验字第 2300834 号)，验证募集资金已全部到位。

(二)2023 年年度募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行股票募集资金余额为人民币 728,141,364.77 元，明细见下表：

单位：人民币元

项目	金额
首次公开发行扣除发行费后实际募集资金金额	810,659,607.10
减：报告期募集资金实际使用金额(包括置换先期投入金额)	86,216,618.22
其中：置换募集资金投资项目先期投入资金	26,588,243.02
补充流动资金	59,628,375.20
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	3,698,375.89
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	728,141,364.77

二、募集资金存放和管理情况

(一)募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理及使用，公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《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》、上海证券交易所《上海证券交易所创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关文件的规定，制定了《上海康鹏科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)，对公司募集资金采用专户存储制度、对募集资金的存放、使用、项目实施管理等进行了明确规定，并严格履行审批及审议程序。根据公司《募集资金管理制度》的要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专项使用。

(二)募集资金监管协议情况

公司与南京银行股份有限公司上海分行、交通银行上海黄浦支行(以下共同简称为“开户行”)及保荐机构中信建投证券股份有限公司(以下简称“保荐机构”)分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2023 年《募集资金专户存储三方监管协议》履行正常。

(三)募集资金存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金在开户行的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	余额	备注
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310066713013007125269	151,639,441.29	活期存款
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310066713013007125020	50,272,800.71	活期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301290000007913	126,229,122.77	活期存款
募集资金专户期末金额		328,141,364.77	
交通银行股份有限公司上海黄浦支行	310899999603023350	200,000,000.00	一年期大额存单
南京银行股份有限公司上海分行	0301270000008490	20,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301250000008491	30,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301230000008492	30,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301210000008493	30,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301290000008494	30,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301260000008495	30,000,000.00	一年期定期存款
南京银行股份有限公司上海分行	0301260000008496	30,000,000.00	一年期定期存款
募集资金现金管理期末金额		400,000,000.00	
合计		728,141,364.77	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的使用情况参见“首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”(见附表)，除此之外，公司未将募集资金用于其他用途。

(二)募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 8 月 24 日公司召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用人民币 27,928,867.90 元的自筹资金，共计人民币 54,517,110.92 元，本次置换符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。公司监事会、独立董事对本事项发表了明确同意意见，保荐人中信建投证券股份有限公司出具了明确的核查意见，毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 出具了《关于上海康鹏科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告》(毕马威华振专字第 2301599 号)。

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，本公司于 2023 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司合理使用额度不超过人民币 80,000.00 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，并严格履行审批及审议程序。根据公司《募集资金管理制度》的要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专项使用。该议案已经 2023 年 9 月 13 日召开的 2023 年第一次临时股东大会表决通过。

截至 2023 年 12 月 31 日，除分别存放于交通银行股份有限公司上海黄浦支行的一年期大额存单人民币 20,000.00 万元和存放于南京银行股份有限公司上海分行的一年期定期存款人民币 20,000.00 万元之外，本公司其他利用闲置募集资金购买的理财产品均已到期，理财产品的本金及收益已归还至公司的募集资金账户。

(五)超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六)超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

(七)部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金

报告期内，公司不存在部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的情况。

(八)募集资金使用的其他情况

公司首发募集资金净额为人民币 810,659,607.10 元，低于《上海康鹏科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中对募集资金投资项目进行投资的金额。为提高募集资金的使用效率，保障公司募集资金投资项目的顺利实施，结合公司目前情况，公司对募集资金投资项目投入募集资金金额进行调整，公司于 2023 年 8 月 24 日召开了公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据本次公开发行股票募集资金的实际情况，对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整，承诺投资项目总金额由人民币 1,000,000,000.00 元调整至人民币 810,659,607.10 元(见附表)。公司监事会、独立董事发表了明确同意的独立意见。具体详见于公司上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告《关于使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本以实施募投项目的公告》(公告编号：2023-005)。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为：2023 年，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。公司及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金的存放及使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

经鉴证，毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)认为：康鹏科技上述专项报告在所有重大方面按照证监会发布的《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) 》(证监会公告 [2022] 15 号) 和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了康鹏科技 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：截至 2023 年 12 月 31 日，康鹏科技募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。截至 2023 年 12 月 31 日，中信建投证券对康鹏科技募集资金使用与存放情况无异议。

八、上网披露的公告附件

(一) 中信建投证券股份有限公司关于上海康鹏科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见；

(二)毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对上海康鹏科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

附表：

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金净额			810,659,607.10		本年度投入募集资金总额(注 1)						86,216,618.22	
变更用途的募集资金总额			–		已累计投入募集资金总额						86,216,618.22	
变更用途的募集资金总额比例			–									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)(注 2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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												
兰州康鹏新能源科技有限公司 2.55 万吨/年电池材料项目(一期)一阶段	无	800,000,000.00	650,659,607.10	650,659,607.10	26,588,243.02	26,588,243.02	-624,071,364.08	4.09	2025 年底	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	200,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	59,628,375.20	59,628,375.20	-100,371,624.80	37.27	不适用	不适用	不适用	否
合计		1,000,000,000.00	810,659,607.10	810,659,607.10	86,216,618.22	86,216,618.22	-724,442,988.88	10.64	–	–	–	–
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				本公司于 2023 年 8 月 24 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 54,517,110.92 元置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								

附表：

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表 (续)

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，本公司于 2023 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司合理使用额度不超过人民币 80,000.00 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等)，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。该议案已经 2023 年 9 月 13 日召开的 2023 年第一次临时股东大会表决通过。 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为人民币 40,000 万元。本公司剩余的尚未使用的募集资金均存放于本公司开立的募集资金专户中。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	本公司取得募集资金净额人民币 810,659,607.10 元，置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金支出人民币 26,588,243.02 元，补充流动资金支出人民币 59,628,375.20 元，利息收入扣除手续费净额取得人民币 3,698,375.89 元，截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额人民币 728,141,364.77 元。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”指 2023 年 1-12 月募集资金投入使用金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2024-014

上海康鹏科技股份有限公司关于 2023 年度计提资产减值准备的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及上海康鹏科技股份有限公司(以下简称“公司”)会计政策、会计估计的相关规定，为客观、公允地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况，经公司及下属子公司对应收账款、其他应收款、存货等进行全面充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，遵循谨慎性原则，公司对相关资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。公司 2023 年全年计提的减值准备总额为 18,590,914.10 元。具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2023 年度计提及转回金额	备注
信用减值损失	1,567,101.44	含应收账款、其他应收款
资产减值损失	-20,158,015.54	存货跌价损失
合计	-18,590,914.10	

二、计提减值准备事项的具体说明

(一)信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款进行减值测试并确认减值损失。经测试，2023 年期末转回信用减值损失金额为 1,567,101.44 元，主要系报告期期末应收账款减少所致。

(二)资产减值损失

报告期末，公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司的会计政策，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，经测试，公司本期应计提存货跌价准备金额为 20,158,015.54 元，主要系 2023 年年度显示材料库存耗用率降低、新能源电池材料、医药化学品个别产品市场价格下跌，对相关产品计提的存货跌价准备所致。

三、计提资产减值准备对公司的影响

2023 年度，公司转回信用减值损失和计提资产减值损失共计 18,590,914.10 元，将导致公司 2023 年度合并报表税前利润总额减少 18,590,914.10 元，并相应减少报告期末所有者权益。上述数据系公司财务部核算，并经会计师事务所年度审计确认。

四、其他说明

本次 2023 年度计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，能够真实客观反映公司截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不影响公司正常经营。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2024-015

上海康鹏科技股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易目的、交易方式及交易金额：为规避和防范汇率风险，上海康鹏科技股份有限公司(以下简称“公司”)拟开展累计金额不超过 4,000 万美元的外汇套期保值业务，授权期限自公司股东大会审议批准之日起 12 个月内。

● 已履行的审议程序：已经公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

● 特别风险提示：公司所有套期保值交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不进行投机和套利交易。但套期保值业务操作仍存在一定风险，敬请投资者注意投资风险。

公司于 2024 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司根据实际经营需要，规避和防范汇率风险，开展累计金额不超过 4,000 万美元的外汇套期保值业务，授权期限自公司股东大会审议批准之日起 12 个月内。同时提请股东大会授权公司经营管理层行使该项决策权及签署相关合同、协议等文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。本议案尚需提交股东大会审议。

现将有关事项公告如下：

一、拟开展的套期保值业务概述

(一)开展套期保值业务交易目的

公司及控股子公司在日常营运过程中涉及金额较大的外汇结算需求，为有效规避外汇市场风险，提高公司抵御汇率波动的能力，进一步降低公司经营风险，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展套期保值业务。公司及控股子公司的套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

(二) 套期保值业务品种

远期结售汇、外汇期权业务等是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，是通过外汇指定银行约定未来结售汇的外汇金额、期限及汇率，到期时，即按照该协议的约定办理结售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。在具体操作上，公司以远期汇率为基础向客户报价，同时根据外币回款预测与银行签订远期结汇合约，从而锁定公司的汇率风险。

(三) 套期保值业务额度

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务累计金额不超过 4,000 万美元。

(四)套期保值业务资金来源

资金来源为自有资金。

(五) 套期保值业务期限

授权期限自公司股东大会审议批准之日起 12 个月内有效。

(六) 授权事项

公司董事会提请股东大会授权公司经营管理层行使该项决策权及签署相关合同、协议等文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

二、审议程序

(一)董事会审议情况

2024 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》。

(二)监事会审议情况

2024 年 4 月 21 日，公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，并发表意见如下：为防范汇率波动带来的不利影响，监事会同意公司及控股子公司根据实际经营情况，开展累计金额不超过 4,000 万美元的外汇套期保值业务。公司及控股子公司开展套期保值业务符合法律法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

三、开展套期保值业务的风险分析及风险控制措施

(一) 开展套期保值业务的风险分析

1、汇率市场风险：国内外经济形式变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

2、内部控制风险：套期保值业务专业性强，复杂程度高，可能会由于内控体系不完善，交易员主观臆断或不完善的操作等造成损失。

3、履约风险：因交易对手违约，不能按照交易合同约定进行交割的风险。

4、流动性风险：可能因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

(二) 风险控制措施

1、公司所有套期保值交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不进行投机和套利交易。

2、公司仅与具有相关业务经营资质、具有良好资信和业务实力、运作规范的银行等金融机构开展套期保值业务。

3、公司财务部负责对外汇套期保值业务持续监控。公司将加强相关人员培训，强化对外汇市场的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免交易损失。

四、外汇套期保值业务对公司的影响及会计核算原则

公司开展外汇套期保值业务是为提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成不利影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性。公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映资产负债表及利润表相关项目。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2024-017

上海康鹏科技股份有限公司关于 2024 年度向银行申请综合授信额度的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海康鹏科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案》，具体情况如下：

为满足公司生产经营和业务发展的需要，提高资金运营能力，公司及合并报表范围内子公司拟向银行申请综合授信额度不超过人民币 30,000.00 万元，授信期限自本次董事会审议通过之日起至 2024 年度董事会审议通过新的授信额度之日止。在授信期限内，授信额度可循环使用。授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证等。以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内，并以银行与公司实际发生的融资金额为准。具体授信业务品种和融资金额将视公司运营资金的实际需求合理确定。

为提高工作效率，董事会授权公司经营管理层根据公司实际经营情况的需要，在上述授权额度范围内行使决策权和签署相关法律文件，并具体实施相关事宜。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技　　公告编号：2024-018

上海康鹏科技股份有限公司关于 2024 年度第一季度计提资产减值准备的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及上海康鹏科技股份有限公司(以下简称“公司”)会计政策、会计估计的相关规定，为客观、公允地反映公司截至 2024 年 3 月 31 日的财务状况，经公司及下属子公司对应收账款、其他应收款、存货等进行全面充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，遵循谨慎性原则，公司对相关资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。公司 2024 年第一季度计提的减值准备总额为 11,771,749.53 元。具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2024 年第一季度计提及转回金额	备注
信用减值损失	-1,838,057.29	含应收账款、其他应收款
资产减值损失	-9,933,692.24	存货跌价损失
合计	-11,771,749.53	

二、计提减值准备事项的具体说明

(一)信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款进行减值测试并确认减值损失。经测试，2024 年第一季度末计提信用减值损失金额为 1,838,057.29 元，主要系报告期期末应收账款增加所致。

(二)资产减值损失

报告期末，公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司的会计政策，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，经测试，公司本期应计提的存货跌价准备金额为 9,933,692.24 元，主要为 2024 年第一季度显示材料库存耗用率降低，新能源电池材料、医药化学品中个别产品市场价格持续下跌，对相关产品计提的存货跌价准备。

三、计提资产减值准备对公司的影响

2024 年第一季度，公司计提信用减值损失和资产减值损失共计 11,771,749.53 元，导致公司 2024 年第一季度合并报表税前利润总额减少 11,771,749.53 元，并相应减少报告期末所有者权益。上述数据系公司财务部核算，未经会计师事务所审计确认。

四、其他说明

本次报告期末计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，能够真实客观反映公司截止 2024 年 3 月 31 日的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海康鹏科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

证券代码：688602　　证券简称：康鹏科技

上海康鹏科技股份有限公司 2024 年第一季度报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是　　√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	168,553,569.90	-23.02
归属于上市公司股东的净利润	19,175,136.89	-10.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,381,390.98	-174.44
经营活动产生的现金流量净额	-24,603,701.07	不适用
基本每股收益(元/股)	0.04	-20.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	-20.00
加权平均净资产收益率(%)	0.68	减少 0.48 个百分点
研发投入合计	18,727,515.66	-10.81
研发投入占营业收入的比例(%)	11.11	增加 1.52 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	3,356,335,581.02	3,295,980,298.57	1.83
归属于上市公司股东的所有者权益	2,847,416,773.98	2,770,328,205.35	2.78

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用　　□不适用

单位：元　币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	353,221.60	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	207,349.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,010,321.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	37,060,547.26	主要包括转让联营公司部分股权取得的投资收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,284.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,100,110.71	
少数股东权益影响额(税后)	1,086.22	
合计	34,556,527.87	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用　　√不适用

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-174.44	报告期营业收入下降，且成本维持较高所致。
经营活动产生的现金流量净额	不适用	报告期内经营活动净现金额较上年同期增加，主要因报告期原材料采购同比减少所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,561	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
宁波梅山保税港区欧常投资管理有限公司	境内非国有法人	180,006,984	34.66	180,006,984	180,006,984	无	–
宁波梅山保税港区琴欧投资合伙企业(有限合伙)	其他	58,889,536	11.34	58,889,536	58,889,536	无	–
北京云晖投资管理有限公司-无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	45,451,448	8.75	45,451,448	45,451,448	无	–
湖南中启洞鉴私募股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	15,000,000	2.89	15,000,000	15,000,000	无	–
桐乡云汇股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	14,427,584	2.78	14,427,584	14,427,584	无	–
宁波梅山保税港区冀幸投资合伙企业(有限合伙)	其他	10,084,973	1.94	10,084,973	10,084,973	无	–
前海股权投资基金（有限合伙）	其他	9,189,543	1.77	9,189,543	9,189,543	无	–
中信建投证券-中国银行-中信建投投资管家康鹏科技 1 号科创板战略配售集合资产管理计划	其他	8,082,909	1.56	8,082,909	8,082,909	无	–
桐乡稼沃云枫股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	7,627,321	1.47	7,627,321	7,627,321	无	–
湖北凯辉股权投资管理有限公司-苏州凯辉成长投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	7,500,000	1.44	7,500,000	7,500,000	无	

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
代学荣	1,720,537	人民币普通股	1,720,537
袁东红	990,000	人民币普通股	990,000
吴浩鹏	743,273	人民币普通股	743,273
方艺华	610,000	人民币普通股	610,000
王加悦	600,000	人民币普通股	600,000
刘敏然	570,035	人民币普通股	570,035
仇晓瑞	564,199	人民币普通股	564,199
UBS AG	449,924	人民币普通股	449,924
肖光超	431,943	人民币普通股	431,943
方丽平	420,000	人民币普通股	420,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、欧常投资、琴欧投资及冀幸投资均为杨建华家族实际控制的企业，为一致行动人；2、桐乡云汇及桐乡云枫投资为一致行动人；3、公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	股东袁东红通过投资者信用证券账户持有公司股份 940,000 股，股东仇晓瑞通过投资者信用证券账户持有公司股份 564,199 股。前 10 名股东及前 10 名无限售股东不存在转融通情况。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用　　√不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用　　√不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用　　√不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用　　√不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2024 年 3 月 31 日

编制单位：上海康鹏科技股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	759,108,212.23	1,302,056,727.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	538,223,451.20	0.00
衍生金融资产		
应收票据	29,077,619.72	26,570,363.51
应收账款	142,654,997.23	108,807,645.23
应收款项融资	19,367,220.10	42,689,709.86
预付款项	10,143,213.92	5,003,030.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,641,094.56	34,694,015.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	423