

证券代码：300537

证券简称：广信材料

公告编号：2025-028

江苏广信感光新材料股份有限公司

关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江苏广信感光新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月22日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议，现将相关事宜公告如下：

一、情况概述

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2024年12月31日，公司经审计的合并财务报表未分配利润为-425,598,927.76元，实收股本为200,415,122元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，该事项需提交至公司股东大会审议。

二、导致亏损的主要原因

1、报告期内，全资子公司江苏宏泰受3C消费电子涂料业务影响，营业收入出现下降，未能达到预测业绩目标。基于谨慎性原则，对江苏宏泰商誉资产组进行减值测试，确认商誉减值损失2,991.36万元；同时江苏宏泰减少确认递延所得税资产2,568.46万元，影响营业利润减少5,559.82万元。

2、受市场环境及电子行业景气度影响，部分客户端信用风险突显，公司基于谨慎性原则计提应收账款坏账损失1344.31万元。因历史原因公司存在多基地运营情形，重复生产经营资源配置使得公司运营成本较高，且设备、存货也存在一定减值风险。报告期内公司对设备、存货进行减值测试，计提资产减值损失920.52万元，合计影响营业利润减少2,264.83万元。

3、报告期内，公司对内优化资源配置提升经营效率，对外持续研发创新和市场拓展，对内整合和对外开发过程会产生一定成本费用，但有助于实现公司业务收入平稳和未来增长，报告期内公司营业收入和毛利率略有增长，期间费用总额略有下降，整体经营平衡发展。公司将基于龙南基地陆续试生产进一步多举措整合生产基地，集中资源进行生产制造和运营，保障公司生产经营连续性、稳定性、经济性和可持续性。

三、应对措施

就公司仍存在未弥补亏损的情况，公司董事会及管理层进行了认真的总结分析，将持续采取积极措施改善公司经营业绩，尽快弥补亏损。主要措施包括：

1、聚焦主营业务发展，加强研发技术创新

公司将根据市场发展趋势、下游客户需求和主要竞争对手动态合理规划，有计划、有目的、有步骤的推进主营业务稳步发展，并积极进行产品技术创新。一方面，公司将立足主业、创新发展，夯实现有主营业务发展基础；另一方面，公司将着重提升内部研发能力，注重研发人才培养，持续增加技术研发投入，开发高附加值的新产品，保证公司产品的竞争优势和可持续发展。

PCB 光刻胶板块作为公司经营发展的基石，公司将通过不断丰富产品应用领域，形成覆盖 PCB 光刻胶、显示光刻胶及配套材料多领域光刻胶系列产品格局。逐步深入开展对显示光刻胶及配套试剂的规划，顺应国家产业政策和时代发展潮流。公司对光刻胶全领域的逐步覆盖将有利于打造公司光刻胶板块长期稳中向好、稳中有进的局面，有利于提升公司在面对复杂形势和不确定性风险时的防范化解能力，有利于实现公司长期稳健可持续发展。

在 3C 消费电子涂料领域和汽车涂料领域，公司全资子公司江苏宏泰团队作为国内较早开发适用于 3C 的 UV 光固化涂料团队之一，将在手机涂料和汽车涂料领域不断创新，确保细分领域国内民营企业领先地位。紧抓国内新能源汽车市场发展机遇，进一步加强与终端品牌的沟通与合作，并且将积极开拓其他国际终端品牌，争取实现新的突破，不断提高市场份额。

2、积极拓展产品领域，巩固市场优势地位

在光伏新技术材料增量市场，公司将在光伏领域积极聚焦光伏新技术用胶，致力于为客户开发提质增效降本的新技术新材料解决方案。瞄准国内光伏领域的广阔市场，紧抓新技术带来的新材料应用机会，基于多年在 PCB 光刻胶、显示光刻胶领域的积累和近年来在光伏领域的研发沉淀，进一步加大研发投入，加强各类光伏胶的研发力量和迭代能力，实现从传统 PCB 光刻胶、显示光刻胶迈向光伏胶的新领域突破和发展，在传统光刻胶外拓展光伏胶的新增长空间。

在重防腐涂料重要增量市场，经过多年开发验证孵化，公司高性能工业重防腐涂料产品性能参数及涂装效果已经得到突破，已经部分小批量销售并累计了相关行业试用的卓越效果。在现阶段，公司制定了优先集中力量突破拥有大量高端装备资产的大型企业战略，并在部分大型企业已经开始送样测试、试涂等工作，公司将密切关注并持续沟通测试进展，计划 2025 年能实现在相关高性能产品的规模化销售。

在功能膜材及包装涂料刚需市场，公司将进一步丰富高端功能膜材涂料、金属食品包装涂料、化妆品包装涂料等产品应用领域，密切配合客户需求持续产品创新。顺应绿色环保发展趋势，不断加强与上下游企业合作，强化市场优势地位。

3、持续做好“三大优化”，全力推进产能整合

一是做好资产优化。公司充分整合内部生产资源优化产能整体规划布局，响应地方政府对化工企业整合入园的引导意见，在江西龙南新建年产 5 万吨电子感光材料及配套材料项目作为公司未来华南生产基地也是主要生产基地。该基地因应环保趋势、政策变化和公司所处产业链产能转移趋势，规划集中生产 PCB 光刻胶、显示光刻胶、光伏胶、涂料等产品，保证了公司的生产经营稳定性、可持续性 & 未来发展产能储备，同时使公司更加贴近华南、华中区域客户，有效提高企业的经营效率与客户服务效率。

二是做好运营和人员优化。公司将围绕集中生产理念和地理区位优势，不断整合运营降低多地运营成本的同时减低运输费用，在集中运营生产的同时也强化财务中心、采购中心、人力资源中心、研发中心等总部职能，合并整合相关业务及子公司，优化提升人效比。

三是做好产品结构优化。公司在集中于龙南基地生产的大方针引领下，为了转产再扩产的策略做准备，近年经营策略是合理削减低毛利产品，同时加快产能整合集中生产，在产能整合期间，尽量降低多地运营的额外成本，在集中生产基地顺利承接就近主要生产任务后再逐步依托集中生产优势扩大销售。

4、加强内部控制，提升治理水平

公司将持续完善内部控制制度，根据内部业务发展、法规更新和监管要求等及时完善补充。在财务管理方面，加强预算、成本和资金监管，确保财务稳健；在内部审计方面，加大审计力度，拓宽审计范围，监督业务活动，力争及时发现并纠正风险问题。依据《公司法》《证券法》等法律法规，结合公司实践经验，优化治理结构，明确部门和岗位权限，加强决策层、管理层和执行层沟通协作。落实内控制度，推动企业管理规范化、标准化，保障公司稳定运营。

同时公司将建立健全信息披露管理制度，确保信披工作规范化、标准化。加强内容审核，把关信息真实性、准确性和完整性，避免虚假、误导性陈述和重大遗漏，按时准确发布定期报告、临时公告，让投资者及时了解公司动态。在投资者关系管理方面，以投资者利益为出发点，完善沟通渠道。通过互动易平台回复提问、保持咨询热线畅通、定期查看邮箱回复邮件等方式，认真对待投资者建议，加深投资者对公司的了解和信任，树立良好的资本市场形象。

四、备查文件

1. 江苏广信感光新材料股份有限公司第五届董事会第十次会议决议；
2. 江苏广信感光新材料股份有限公司第五届监事会第十次会议决议。

特此公告。

江苏广信感光新材料股份有限公司
董事会

2025年4月23日