

证券代码：688560

证券简称：明冠新材

公告编号：2023-051

## 明冠新材料股份有限公司 关于 2022 年年度报告的更正公告

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。

明冠新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《明冠新材料股份有限公司 2022 年年度报告》。2023 年 5 月 10 日，公司收到上海证券交易所科创板公司管理部下发的《关于对明冠新材料股份有限公司 2022 年度报告的信息披露监管问询函》（上证科创公函【2023】0124 号，以下简称“《问询函》”），就《问询函》关注的相关问题，公司逐项进行了认真的核查落实，并对《明冠新材料股份有限公司 2022 年年度报告》中的内容进行了更正。内容如下：

### 一、更正情况

（一）“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（六）重大资产和股权出售”：

更正前：

√适用□不适用

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	--------------	------------------	------------------	------------------------	--------------	--------------

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例 (%)				允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
博创宏远公司	60,658,483.72	47.10	详见下文	2022/12/28	详见下文		47.10	70,058,329.11	65,723,808.98	-4,334,520.13	评估价值	

(2) 其他说明

2022年12月28日，公司收到安康高新区管委会出具的《关于停止相关招商引资协议书的决定书》，以明冠投资公司怠于推进项目建设为由，决定停止履行招商引资协议，并告知明冠投资公司及博创宏远公司，安康高新投将单方解除2022年3月11日博创宏远《股权转让协议》，收回明冠投资公司受让的35%股权。2023年1月20日，公司召集和主持博创宏远2023年第一次临时股东会会议、董事会会议，对董事会进行改组，并聘任了新任总经理；2023年2月18日公司收到博创宏远的《公告》，博创宏远对临时股东会会议和董事会会议及会议内容不予认可。综上，自股权纠纷发生后，公司已无法对博创宏远实施有效控制。

更正后：

√适用□不适用

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值计量股权产生的利得或损失	与原子公司股权投资投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
博创宏远公司			详见下文	2022/12/28	详见下文	47.10	70,058,329.11	65,723,808.98	-4,334,520.13	评估价值

(2)其他说明

2022年12月28日，公司收到安康高新区管委会出具的《关于停止相关招商引资协议书的决定书》，以明冠投资公司怠于推进项目建设为由，决定停止履行招商引资协议，并告知明冠投资公司及博创宏远公司，安康高新投将单方解除2022年3月11日签订的《股权转让协议》，收回股权。2023年1月20日，公司召集和主持博创宏远公司2023年第一次临时股东会会议、董事会会议，对董事会进行改组，并聘任了新任总经理；2023年2月18日公司收到博创宏远公司的《公告》，博创宏远公司对临时股东会会议和董事会会议及会议内容不予认可。综上，自股权纠纷发生后，公司已无法对博创宏远公司实施有效控制。

(二)“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”之“1、非同一控制下企业合并”之“(1).本期发生的非同一控制下企业合并”：

更正前：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
博创宏远公司	2022/4/6	39,481,200.00	35.00	公开摘牌	2022/4/6	实际取得被购买方的控制权	185,075,528.90	39,316,599.99

其他说明：

2021年11月26日，明冠投资公司以自有资金人民币4,000.00万元收购陕西兴华同创投资合伙企业（有限合伙）持有的兴华财通公司70.00%股权。兴华财通公司作为基金管理人管理了三支存量基金，其中，安康兴华新能源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称兴华新能）对外投资了博创宏远公司，投资总额为3,500.00万元（其中兴华财通投资额1,210.00万元），持有博创宏远公司35.00%股权（公司间接持有8.47%股权）。明冠投资公司通过收购兴华财通公司70.00%股权间接控制了博创宏远公司35.00%股权。

陕西省安康市公共资源交易中心于2022年2月11日发布20220211号国有股权转让公告，陕西安康高新投资管理有限公司（以下简称安康高新投）对外转让其持有的博创宏远公司35%的股权，挂牌价3,943.12万元。2022年3月11日，原告通过公开摘牌方式以3,948.12

万元的价格取得上述股权，并在当日与安康高新投签署《股权转让协议》；2022年3月18日，公司向安康高新投足额支付股权转让款；2022年4月6日，博创宏远公司完成上述股权转让的工商变更登记。至此，公司直接和间接控制博创宏远公司70.00%的表决权。

### 更正后：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
博创宏远公司	2022/4/6	39,481,200.00	35.00	公开摘牌	2022/4/6	实际取得被购买方的控制权	185,075,528.90	39,316,599.99

其他说明：

2021年11月26日，明冠投资公司以自有资金人民币4,000.00万元收购陕西兴华同创投资合伙企业（有限合伙）持有的兴华财通公司70.00%股权。兴华财通公司作为基金管理人管理了三支存量基金，其中一支基金安康兴华新能源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称兴华新能）对外投资了博创宏远，投资总额为3,500.00万元（其中兴华财通认购1,210.00万元），持有博创宏远35.00%股权（公司间接持有12.10%股权；若考虑公司在兴华财通的70%持股比例，则工商层面穿透计算间接持股比例系8.47%）。

陕西省安康市公共资源交易中心于2022年2月11日发布20220211号国有股权转让公告，陕西安康高新投资管理有限公司（以下简称安康高新投）对外转让其持有的博创宏远公司35%的股权，挂牌价3,943.12万元。2022年3月11日，原告通过公开摘牌方式以3,948.12万元的价格取得上述股权，并在当日与安康高新投签署《股权转让协议》；2022年3月18日，公司向安康高新投足额支付股权转让款；2022年4月6日，博创宏远公司完成上述股权转让的工商变更登记。至此，公司直接和间接控制博创宏远公司70.00%的表决权。

### 二、其他说明

除上述更正内容外，《明冠新材料股份有限公司2022年年度报告》其他内容不变，本次更正不涉及公司财务报表变更，不会对公司2022年度财务状况及经营成果造成影响。更新后的《明冠新材料股份有限公司2022年年度报告》与

本公告同日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），供投资者查阅。公司将进一步强化信息披露编制和审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

明冠新材料股份有限公司董事会

2023年5月31日