

公司代码：603790

公司简称：雅运股份

上海雅运纺织化工股份有限公司 2021 年年度报告



二〇二二年四月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢兵、主管会计工作负责人陶剑勤及会计机构负责人（会计主管人员）康瑞华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以总股本191,360,000股扣除回购专用证券账户上已回购股份2,804,660股（回购股份不参与本次利润分配）暨以188,555,340股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.20元（含税），预计派发现金红利22,626,640.8元（含税）。若后续公司参与权益分派的股本发生变动，公司拟维持每股分配股利不变，相应调整分配总额。

该预案尚需提交本公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	66
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在上海证券交易所网站及中国证监会指定报纸上公开披露过的 所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海雅运纺织化工股份有限公司章程》
公司、本公司、上海雅运、雅运股份	指	上海雅运纺织化工股份有限公司
雅运新材料	指	上海雅运新材料有限公司
科法曼	指	苏州科法曼化学有限公司
美保林	指	美保林色彩工业（天津）有限公司
雅运科技	指	上海雅运科技有限公司
太仓宝霓	指	太仓宝霓实业有限公司
震东新材料	指	浙江震东新材料有限公司
蒙克科技	指	上海蒙克信息科技有限公司
诺康货运	指	上海诺康货物运输有限公司
雅运进出口	指	上海雅运进出口有限公司
雅运印度	指	ARGUS DYECHEM PRIVATE LIMITED
上海元彩	指	上海元彩科技有限公司
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
立信、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海雅运纺织化工股份有限公司
公司的中文简称	雅运股份
公司的外文名称	ARGUS (SHANGHAI) TEXTILE CHEMICALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ARGUS
公司的法定代表人	谢兵

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成玉清	杨勤海
联系地址	上海市嘉定区金园六路388号	上海市嘉定区金园六路388号
电话	021-69136448	021-69136448
传真	021-69132599	021-69132599
电子信箱	ir@argus.net.cn	ir@argus.net.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市徐汇区银都路388号16幢275-278室
公司注册地址的历史变更情况	报告期公司注册地址无变更
公司办公地址	上海市嘉定区金园六路388号
公司办公地址的邮政编码	201812
公司网址	www.argus.net.cn
电子信箱	ir@argus.net.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）、《证券时报》（www.stcn.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	雅运股份	603790	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	姚辉、李新民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室
	签字的保荐代表人姓名	王鑫、刘慧娟
	持续督导的期间	2018 年 9 月 12 日至募集资金使用完毕

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	929,576,286.32	803,846,955.14	15.64	956,557,941.11
归属于上市公司股东的净利润	68,429,131.87	55,056,639.89	24.29	117,275,852.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,205,216.10	49,491,826.64	25.69	102,017,329.16
经营活动产生的现金流量净额	38,692,936.73	90,923,966.18	-57.44	93,880,757.16
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,158,042,432.22	1,128,636,037.93	2.61	1,122,013,415.47
总资产	1,680,553,546.43	1,412,263,791.98	19.00	1,328,907,687.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.29	24.14	0.61
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.29	24.14	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.26	26.92	0.53
加权平均净资产收益率 (%)	5.93	4.87	1.06	10.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.39	4.38	1.01	9.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

受经济大环境逐步稳定影响，2021 年营业收入同比增长 15.64%，公司净利润增长，归属于上市公司股东的净利润同比增长 24.29%，公司基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等均呈关联波动。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	251,087,216.14	219,435,622.31	225,664,619.47	233,388,828.40
归属于上市公司股东的净利润	24,567,848.29	27,137,729.17	9,291,967.07	7,431,587.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,057,314.77	25,154,895.39	11,213,741.59	4,137,840.62
经营活动产生的现金流量净额	-628,251.92	12,883,049.84	2,305,138.47	24,133,000.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-2,687,666.24		-14,938,415.72	-703,885.87
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,317,743.35		7,941,789.62	11,280,365.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				6,957,594.51
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,089,472.00		4,251,848.57	138,136.71
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,257,308.79		2,254,252.39	
对外委托贷款取得的损益				
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	96,545.01		-891,611.53	-225,055.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,534.03		6,776,775.57	559,719.08
减：所得税影响额	1,956,228.16		-465,814.83	2,661,692.95
少数股东权益影响额(税后)	56,793.01		295,640.48	86,657.48
合计	6,223,915.77		5,564,813.25	15,258,523.19

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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

雅运股份成立于 1998 年，二十余年来潜心深耕于纺织化学品行业，主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务。

2021 年，市场环境与管理环境大为改善，下游纺织行业需求旺盛，公司报告期业绩水平同比有了可观的回升。与此同时，零星散发的疫情以及下游纺织产业的转型升级与加速转移都给公司带来了不小的挑战。面对疫情波及，公司积极配合政府的防疫举措，在严格遵守防疫政策的基础上维持厂区正常运转。面对纺织行业在新时代的新需求新变化，公司一方面坚持“染助一体化”的经营特色，立足染整整体解决方案提供商的定位，顺应时代需求开发新型差异化、绿色环保产品；另一方面发挥应用技术优势与色彩算法积累，创新开拓颜色数字化解决方案新的赛道，赋能纺织产业链。

公司 2021 年度，实现营业收入 92,957.63 万，同比增加 15.64%；实现归属于上市公司股东净利润 6,842.91 万，同比增加 24.29%。

报告期公司坚决贯彻“推进染助一体化协同发展、提升差异化、节能减排的产品和应用技术、通过数字化进一步完善染整问题解决方案和技术服务体系”的既定战略方针，染料产品与纺织助剂两手抓，紧握“染助一体化”经营特色，公司 2021 年度经营稳健、发展平稳。

公司相信研发创新是企业长期发展的不竭动力，随着行业逐渐向差异化、个性化产品方向发展，产业链也走向数字化、智能化时代，优秀研发创新能力的作用日渐凸显。2021 年度公司持续加大研发创新投入力度、优化公司技术中心软硬件设施、加强公司人才队伍建设，报告期子公司震东新材料首次通过高新技术企业认定，科法曼技术中心被评为江苏省级企业技术中心，截至 2021 年末，公司共有研发人员 119 人，占全部员工的 20.55%。除此之外，公司也积极推动企业生产设备的现代化改造，报告期完成了对科法曼厂区拼装设备的自动化升级，运用信息化技术实现生产设备的自动化运行，便于企业日常管理，提升企业生产效率，科法曼也顺利通过信息化和工业化两化融合管理体系评定。在公司强大科研能力的支撑下，截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司共获得 184 项专利，其中发明专利 122 项，实用新型专利 62 项。基于公司长期的技术积累及应用技术优势，公司拥有丰富的产品系列，长期保持在尼龙和羊毛染色产品细分高端市场的优势地位，帮助公司在中高端印染市场占据一席之地。

面对行业走向数字化、智能化的发展大势，公司凭借长期积累的庞大色彩数据库及相关应用技术储备，在报告期继续推进纺织产业链颜色数字化的工作。全资子公司蒙克科技建立了数字化的颜色解决方案，开发了可代替人眼随时随地检测实体色样，实现颜色数字化精准传递的小蒙智能移动测色仪，搭配专为印染企业与服装及面料企业分别开发的智染通和面料通 APP，实现颜色快速、精准开发，以及颜色的快速定量检测、分析优化及分色处理，提高了一次染色成功率与颜色确认效率。报告期内蒙克科技推出了供应链色彩云平台，已为服装品牌提供服务，形成从颜色产生到店铺销售的闭环，确保颜色在供应链中可追溯，提升对市场反响的快速反应能力，并协助用户选择更绿色、更合理的生产工艺路线，有效节约资源，提高市场响应速度和产品附加值的同时推动供应链可持续发展。通过数字技术赋能纺织产业链，为公司寻找新的增长点。

随着环保理念的深入人心，随着 2030“碳达峰”2060“碳中和”国家战略的提出，目前纺织印染行业正面临着前所未有的大变革，行业转型迫在眉睫。公司顺应时代潮流，积极研发具有环保、低碳等绿色属性的全新产品，报告期公司的涤棉一浴雅格欣 CP 系列染料入选第十五批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录，助剂事业部则开发了碳排放核算模型，为印染行业节能减排贡献自己的力量。更重要的是公司将环保理念融入到了日常的生产经营与产品开发之中，无论是公司传统的染料与纺织助剂产品亦或是数字化颜色解决方案这样的创新产品，公司都将其环保性能纳入其研发、生产与设计之中。公司近几年来持续推进产品的蓝标、GOTS、ZDHC 等环保标准的注册认证工作，报告期内进行了蓝标的第二次复审工作，而在设计颜色数字化颜色解决方案的系列软硬件时，公司将其协助用户节约资源、优化工艺作为重要功能，使其设计之初便具有推动供应链可持续发展的属性。公司一系列绿色、环保产品既是为国家、行业绿色低碳事业贡献自己的一份力量，也是为了在行业这场绿色革命中抢得先机，为公司在这场行业大转型中抓住机遇。

此外公司积极完善产业链布局，提升公司生产能力，于报告期加快推进位于太仓及绍兴两地的在建助剂生产项目。其中太仓募投项目因疫情及政策调整等原因延期至 2022 年完成，公司积极调集资源做好沟通协调工作并采用负责人定期汇报进度等措施，截至目前该项目已近尾声。绍兴在建生产基地毗邻柯桥纺织印染基地，根据《浙江省全球先进制造业基地建设“十四五”规划》，浙江“十四五”期间将打造国际一流的现代纺织和服装产业基地，绍兴基地可以凭借自身区位优势，极大加强公司区域销售能力，目前其部分车间已建成，正在进行设备调试，预计年内该项目将全面建成。太仓及绍兴两大基地的建成将大幅提升公司助剂生产能力，完善公司产能布局。同时公司位于北虹桥的研发中心项目也将建成投入使用，公司综合竞争力也有望获得大幅提升。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处的行业为纺织化工行业。根据《国民经济行业分类》，公司的相关业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类。根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业归属于“C26 化学原料和化学制品制造业”分类，主要产品为染料及纺织助剂。

2021 年度整体经济形势复苏，经营环境大为改善，公司所属纺织化工行业得益于整体经济形势向好及下游相对旺盛的需求较 2020 年度明显回暖，根据中国染料工业协会提供的数据，2021 年国内染料总产量 83.5 万吨，扭转了 2020 年的下降态势恢复增长。2021 年度纺织印染产业受到海外订单回流、消费端需求等因素影响，增长明显，根据国家统计局数据，2021 年全年，印染行业规模以上企业印染布产量 605.81 亿米，同比增长 11.76%；根据中国海关有关数据，纺织服装出口额增长明显，达到 3154.6 亿美元，同比增长 8.3%，其中服装产品出口额 1702.6 亿美元，同比增速达到 24%。可见 2021 年度纺织服装行业态势总体向好，一定程度上刺激了纺织化学品行业整体需求，使得报告期公司及行业整体业绩情况有所增长。但同时也应当注意到当前全球疫情仍未得到有效控制，大宗商品价格仍处于高位对产品毛利率产生一定影响，且纺织产业链供应链衔接仍不够顺畅，行业实现全面复苏的基础仍需进一步巩固。

“十四五”时期是纺织产业链转型发展的关键时期。绿色低碳、数字智能、科技时尚成为当今众多行业发展的主旋律，纺织印染行业也不例外。《纺织行业“十四五”发展纲要》中将“科技、时尚、绿色”高质量发展作为行业未来的发展目标，作为全国重要纺织产业基地的浙江省也在《全球先进制造业基地建设“十四五”规划》中提出要打造国际一流的现代纺织和服装产业基地，推动纺织产业向数字化、个性化、时尚化、品牌化、绿色化方向发展。环境保护近年来越来越受到国家重视，排污指标趋严、惩戒力度加大、绿色产品扶持力度不断提升，纺织产业链必须摒弃传统的粗放发展模式，才能符合当今绿色发展的新基调。而数字智能等信息化技术，目前正被大规模的被运用到各个传统行业内，纺织产业链的数字化赋能提升快相关企业对流行色的反应能力、减少生产各环节的资源损耗，帮助企业适应当下对于个性化、绿色化的全新需求。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、主要业务

公司是染料和纺织助剂一体化发展的、以客户多样化需求为导向的、为印染企业和服装面料企业提供多元化产品和应用技术服务的染整整体解决方案提供商。公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务。公司产品包括染料和纺织助剂两大类，染料类产品主要包括棉用活性染料、羊毛及尼龙用染料和涤纶用分散染料等，纺织助剂类产品包括印染前处理助剂、染色和印花助剂、以及后整理助剂等。公司的产品广泛应用于纤维素纤维、蛋白质纤维、聚酰胺纤维和聚酯纤维的染色、印花及功能整理上。公司在提供染料和纺织助剂产品的同时，向下游印染及纺织服装行业客户提供相关的染整应用技术服务。

2、经营模式

公司的采购模式：公司根据季度或半年度的销售预测，结合生产部门的相关生产计划，确定采购品种、质量标准 and 用途后组织安排采购，对于价格波动较大的原料和产品，公司会在价格处于相对较低的时候开始建立相对较多的库存。在供应商的选择上，公司建立了完善的评价体系和比价机制。公司向供应商下单，在供应商发货后，由仓库负责验收入库工作，再由财务部门按合同约定与供应商结算货款。

公司的生产模式：公司染料和纺织助剂的生产部门一般根据各自销售部门的市场需求预测安排生产，以保证产品能够及时、充足供货。结合公司经营模式的特点，内外部环境多变、产品多样化的特点，公司采用“核心自产、优势外包”的柔性生产模式，两种生产方式相互补充。截至目前，公司太仓募投项目建设已近尾声，绍兴生产基地部分车间去年底已建成，预计年内将全面投入使用。上述两个生产基地建成后，公司自产能力将显著提升，公司将拥有位于纺织产业腹地的大型生产基地，整体产能布局将更为合理。

公司的销售服务模式：公司目前的业务以国内市场为主。公司业务以直销为主，经销为辅。除印染企业外，公司同时为服装品牌和面料供应商提供各种应用技术服务和染整问题解决方案，促进公司的产品在下游的使用。

3、公司产品市场地位

公司是国内为数不多的“染助一体化”协同发展的企业，拥有品类齐全的染料和纺织助剂产品。在细分领域上，公司保持在尼龙和羊毛染色上产品的优势地位，长久以来这两类纤维所使用的中高端染料主要市场仍被国际染料公司昂高、亨斯曼和德司达等所占据，目前公司在尼龙染料中高端市场已经逐步在产品和应用技术上替代国际领先企业，在尼龙用酸性染料细分市场处于技术领先水平。而羊毛染料市场公司在国内该细分市场主要与亨斯曼的产品进行竞争和替代，2019年公司参与制订了行业绿色加工体系标准《毛纺织产品化学品管控要求》，公司在国内羊毛细分市场处于领先地位。

4、公司报告期业绩情况

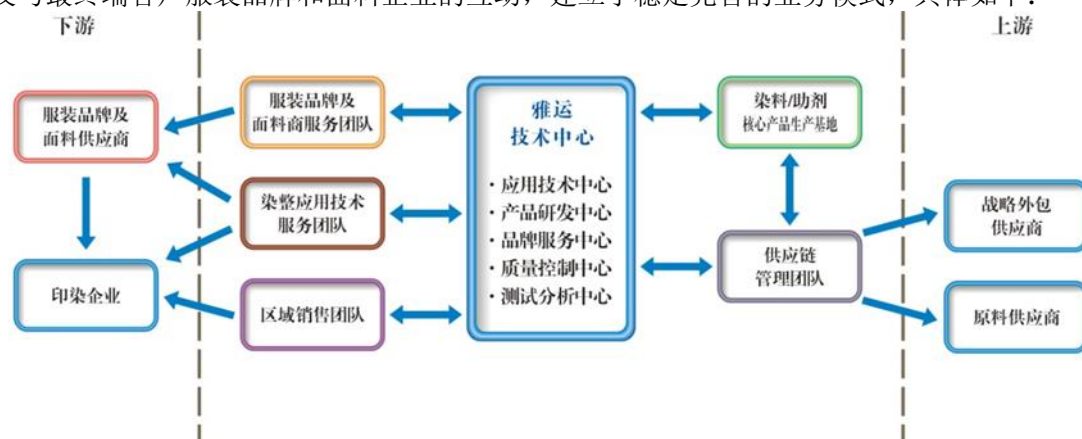
2021 年度，受国内纺织服装出口回暖影响，下游纺织印染行业对染料及纺织助剂需求较为旺盛，公司营收及销量明显上升。受到原材料价格上涨等因素影响，公司部分产品毛利率有所下降对公司业绩产生一定不利影响。综合来看，公司 2021 年度业绩较 2020 年度明显回暖，符合行业整体趋势。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、业务模式优势

公司基于产品和技术积累、应用技术优势、客户和供应链的资源、完善的颜色配方数据库以及与最终端客户服装品牌和面料企业的互动，建立了稳定完善的业务模式，具体如下：



在该业务模式下，公司集中资源投入销售渠道和网络的建立及客户资源的积累、产品研发方面及应用技术的积累等方面，生产采用“核心自产、优势外包”的经营模式，具体而言：

1) 全面贴近客户的销售及技术服务团队协同配合

公司建立了一支销售网络遍布国内外印染加工企业集中区域的区域销售团队，直接面对下游印染企业，与客户直接沟通，了解客户在染整加工过程中的技术问题和个性化需求。同时公司还建立了一支立足于各个染整加工细分市场的应用技术服务团队，结合公司技术中心的各种相关设施及长期积累的应用技术经验，提供各种技术服务和染整问题的解决方案，帮助印染企业解决问题、提高品质效益的同时，有力促进公司染料、纺织助剂产品的销售。

2) 与公司下游直接客户印染企业的客户-服装品牌和面料商合作

公司的全资子公司蒙克科技建立了数字化的颜色解决方案，与公司的技术服务部门一起，直接向服装品牌及面料商提供染整加工过程中的技术咨询和服务，帮助服装品牌及面料商确定流行色及标准，以及环保要求的产品和工艺，并推荐和协调与印染企业的关系，打造一种与印染客户、服装品牌商的三方共赢的模式，有效提升公司的影响力，增加客户黏性，促进产品销售。同时，公司也从源头获取产品和研发需求的一手信息。

3) 自主核心产品和完善的供应链相结合

公司拥有多项产品的发明专利，在太仓和天津建立了核心产品的生产基地，生产应用于细分市场核心产品和客户定制化产品。绍兴生产基地部分车间已进行设备调试预计年内将全面建成投入使用，公司建立了完善的供应链管理机制和团队，对于染料、纺织助剂的常规产品及部分特色产品，公司深入了解行业内主要相关供应商的生产工艺、规模和优势，并与匹配的供应商建立了长期的战略合作伙伴关系，以外包方式进行生产。这种“核心自产，优势外包”的柔性生产方式，能够充分使用行业的资源和优势，完善产品体系，建立成本优势。

4) 功能齐全的技术中心和专业的各技术团队

公司的技术中心包括应用技术中心、产品研发中心、品牌服务中心、质量控制中心、测试分析中心（通过国家 CNAS 认证）等，子公司科法曼拥有 1700 余平米的技术中心，下设染整应用技术和工程技术研究中心，并于 2021 年被评为江苏省级企业技术中心。公司不仅拥有完善的分析、检测等各种应用设施、多年积累的配方数据库，还拥有经验丰富的技术团队，可以为下游服装、面料和印染企业提供一个完整的染整技术改进措施或解决方案。此外，技术中心能够对销售和客户服务团队提供有力的技术支撑，同时也对生产基地和供应链管理进行专业的技术指导。

公司先进的业务模式，在激烈的市场竞争中树立了“染整整体解决方案提供商”的良好形象。

2、公司产品研发与染整应用技术服务人才优势

(1) 研发优势：公司拥有上海市市级企业技术中心，下设应用技术中心、产品研发中心、品牌服务中心、质量控制中心及测试分析中心。公司重视研发资金投入，具有一批拥有较高研发水平的科技人才，并且持续开展研发项目实现技术储备，公司及子公司雅运新材料、科法曼、太仓宝霓、震东新材料均为国家高新技术企业，多项产品被认定为国家重点新产品、省级高新技术产品。截至 2021 年末，公司研发及技术人员为 119 人，占公司总人数的 20.55%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司及下属子公司拥有已授权专利 184 项，其中发明专利 122 项，上述专利已应用于染料或纺织助剂生产中并转化为成熟产品，在中高端染料、纺织助剂的研发生产和染整应用技术服务领域形成核心技术优势。

(2) 应用技术优势：公司一直致力于中高端染料和纺织助剂产品的技术开发和新染整工艺改进，掌握了多项核心技术，目前已形成雅格素、雅格欣、雅格赛特、尤纳素、雅特隆等产品系列的活性、酸性和分散染料相关核心技术，以及雅洁瑞、雅可舒、雅可印、雅可风、雅可固、印花糊料、雅可赛等产品系列的纺织助剂相关核心技术。锦/棉、锦/粘混纺及交织织物的一浴一步法染色技术、欧诺兰高效环保新型酶制剂、涤棉一浴雅格欣 CP 系列染料，入选中国印染行业节能减排先进技术推荐目录。

3、染料和纺织助剂一体化协同发展

染料和纺织助剂作为印染行业的基础性原料，在实现印染工艺的过程中相辅相成，缺一不可。染料为印染产品提供基础性色调，而纺织助剂作为纺织印染的添加剂，用以帮助染色、改善纺织印染品质，使纺织产品具有更多的功能性并提高纺织品附加值。公司作为染整整体解决方案的提供商，既拥有适合满足各种牢度需要的，适合多种染色工艺的，在棉、毛、尼龙、涤纶及上述几种混纺均可使用的多种染料系列产品，还拥有适合前处理、染色和印花配套及后整理的纺织助剂产品，能够在新的节能环保工艺、短流程、混纺纤维染色以及织物综合后整理等整个染整环节上，实现纺织染料和纺织助剂的协同发展，更好地满足市场对一站式产品和服务的需求。

染助一体化的优势使得公司在减能减排新工艺发展上能够协同发展，开发出更多的适合缩短时间、减少用水及减少二氧化碳排放的染整工艺。

4、产品系列丰富，细分市场领先

公司产品系列丰富，染料系列拥有雅格素棉用活性染料系列，雅格赛特、尤纳素羊毛及尼龙用染料系列，雅特隆涤纶用分散染料系列等，纺织助剂系列拥有雅洁瑞、欧诺兰等前处理剂系列，雅可赛、匀可灵、雅可印等染色及印花助剂系列，雅可舒、海之威等后整理剂系列，共约 500 多个染料品种和 400 个左右的助剂品种，公司在众多细分市场均具有竞争力。对于众多细分市场，

公司都有相应的多个系列产品服务于不同个性性能要求和加工工艺的系列，使客户使用到更合适的染料和纺织助剂。

在细分领域上，公司保持在尼龙和羊毛染色上产品的优势地位，长久以来这两类纤维所使用的中高端染料主要市场仍被国际染料公司昂高、亨斯曼和德司达等所占据，目前公司在尼龙染料中高端市场已经逐步在产品和应用技术上替代国际领先企业，在尼龙用酸性染料细分市场处于技术领先水平。而羊毛染料市场公司在国内该细分市场主要与亨斯曼的产品进行竞争和替代，2019年公司参与制订了行业绿色加工体系标准《毛纺织产品化学品管控要求》，公司在国内羊毛细分市场处于领先地位。

5、品牌及客户资源优势

公司经过 20 多年的发展和完善，公司品牌、产品品牌和应用技术服务已经得到客户的广泛认可，具有较高知名度和影响力。公司拥有共 500 多个染料品种和 400 个左右的助剂品种，例如雅格素棉用活性染料系列，雅格赛特酸性染料系列，尤纳素毛用染料系列等产品品牌系列。其中“雅格素”、“匀可灵”等品牌商标被认定为上海市著名商标。公司产品在行业内具有较强的品牌效应。公司为印染客户以及较多的服装、面料品牌提供各种应用技术服务和染整问题解决方案，与下游印染客户和更下游的服装、面料企业之间建立良好的合作关系，客户粘性较强。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 92,957.63 万元，同比增长 15.64%，归属于上市公司股东的净利润为 6,842.91 万元，同比上升 24.29%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 6,220.52 万元，同比上升 25.69%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	929,576,286.32	803,846,955.14	15.64
营业成本	660,601,982.97	572,027,682.38	15.48
销售费用	54,323,905.25	54,159,865.98	0.30
管理费用	71,498,169.78	64,609,234.64	10.66
财务费用	4,671,959.00	2,671,772.44	74.86
研发费用	46,684,883.77	35,848,592.37	30.23
经营活动产生的现金流量净额	38,692,936.73	90,923,966.18	-57.44
投资活动产生的现金流量净额	-35,636,760.23	-117,644,696.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	122,101,003.40	-671,593.63	不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期金融机构借款增加所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期采购支付款项增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司收入稳步上升，实现营业收入 92,957.63 万元，较去年同期上升 15.64%，营业成本 66,060.20 万元，较去年同期上升 15.48%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织化学产品行业	929,576,286.32	660,601,982.97	28.94	15.64	15.48	增加 0.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
染料产品	524,410,210.59	346,410,264.67	33.94	8.96	4.00	增加 3.14 个百分点
助剂产品	400,877,064.08	312,963,883.86	21.93	27.29	32.58	减少 3.12 个百分点
其他产品	4,289,011.65	1,227,834.44	71.37	-43.59	-57.54	增加 9.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	704,321,819.93	493,094,221.76	29.99	13.66	12.38	增加 0.79 个百分点
华南地区	67,988,146.02	45,337,821.75	33.32	44.09	35.25	增加 4.36 个百分点
华北地区	29,517,375.17	21,554,512.91	26.98	-11.32	-12.58	增加 1.06 个百分点
国内其他地区	40,901,514.14	29,845,099.58	27.03	36.79	55.6	减少 8.82 个百分点
海外	86,847,431.06	70,770,326.97	18.51	17.7	26.59	减少 5.72 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	769,514,018.68	540,642,866.26	29.74	17.92	18.02	减少 0.06 个百分点
经销	160,062,267.64	119,959,116.71	25.05	5.8	5.29	增加 0.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
染料	吨	14,012.78	11,821.68	10,651.64	6.25	16.11	28.89
纺织助剂	吨	35,129.12	35,621.74	6,583.34	30.95	24.33	8.56

产销量情况说明
染料备货导致库存增加

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
纺织化学品	原材料	62,427.59	94.50	53,770.02	94.00	16.10	
纺织化学品	人工	414.06	0.63	273.04	0.48	51.65	委外加工减少, 自产增加
纺织化学品	制造费用	2,185.22	3.31	2,045.74	3.58	6.82	
纺织化学品	运输费	1,033.32	1.56	1,113.97	1.94	-7.24	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
染料	原材料	33,878.27	95.40	31,229.38	94.61	8.48	
染料	人工	197.65	0.56	193.41	0.59	2.19	
染料	制造费用	890.54	2.51	955.90	2.89	-6.84	
染料	运输费	545.47	1.53	630.54	1.91	-13.49	
纺织助剂	原材料	28,109.13	93.36	21,778.94	92.95	29.07	
纺织助剂	人工	216.41	0.72	70.18	0.30	208.35	委外加工减少, 自产增加
纺织助剂	制造费用	1,294.68	4.30	1,098.06	4.69	17.91	
纺织助剂	运输费	487.85	1.62	483.43	2.06	0.91	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 8,315.84 万元，占年度销售总额 8.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 22,606.18 万元，占年度采购总额 32.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	54,323,905.25	54,159,865.98	0.3	
管理费用	71,498,169.78	64,609,234.64	10.66	
研发费用	46,684,883.77	35,848,592.37	30.23	主要系本期研发项目投入增加所致
财务费用	4,671,959.00	2,671,772.44	74.86	主要系本期金融机构借款增加所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	46,684,883.77
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	46,684,883.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.02
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	119
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.55
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	14
本科	35
专科	40
高中及以下	29
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	29
30-40岁(含30岁,不含40岁)	49
40-50岁(含40岁,不含50岁)	29
50-60岁(含50岁,不含60岁)	11
60岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
一、经营活动				
现金流入总额	556,580,847.26	519,920,975.98	7.05	
现金流出总额	517,887,910.53	428,997,009.80	20.72	
现金流量净额	38,692,936.73	90,923,966.18	-57.44	主要系本期采购支付款项增加所致
二、投资活动				
现金流入总额	492,212,301.49	1,411,290,168.76	-65.12	主要系本期理财产品投资减少所致
现金流出总额	527,849,061.72	1,528,934,864.85	-65.48	主要系本期理财产品投资减少所致
现金流量净额	-35,636,760.23	-117,644,696.09	不适用	不适用
三、筹资活动				
现金流入总额	234,997,546.10	79,000,000.00	197.47	主要系本期金融机构借款增加所致
现金流出总额	112,896,542.70	79,671,593.63	41.7	主要系本期归还金融机构借款所致
现金流量净额	122,101,003.40	-671,593.63	不适用	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明

货币资金	232,851,426.68	12.65	106,954,812.52	7.57	117.71	主要系本期理财产品到期所致
交易性金融资产		0.00	172,761,331.61	12.23	-100.00	主要系本期理财产品到期所致
应收票据	11,886,090.65	0.71	7,243,464.76	0.51	64.09	主要系本期已贴现未到期的银行承兑汇票增加所致。
应收账款融资	39,256,620.35	2.34	81,980,097.02	5.80	-52.11	主要系本期期末银行承兑汇票减少所致
其他应收款	6,548,785.74	0.36	2,779,928.87	0.20	135.57	主要系本期应收出口退税款增加所致。
其他流动资产	44,490,884.41	2.42	13,682,837.11	0.97	225.16	主要系本期留抵进项税增加所致。
其他权益工具投资	80,000,000.00					主要系本期通过湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业（有限合伙）投资麒麟软件有限公司所致。
固定资产	98,229,680.91	5.34	73,167,741.85	5.18	34.25	主要系本期子公司在建工程转固所致。
在建工程	218,821,873.44	11.89	130,374,043.23	9.23	67.84	主要系本期子公司在建工程持续投入增加所致。
使用权资产	42,012,695.44	2.28				主要系本期启用新租赁准则按合同确认租金所致。
长期待摊费用	320,023.13	0.02	1,827,842.75	0.13	-82.49	主要系本期摊销装修费用所致。
短期借款	115,114,339.13	6.24	59,066,045.83	4.18	94.89	主要为本期金融机构借款和票据贴现增加所致。
应付票据	34,604,877.60	1.88	21,507,783.89	1.52	60.89	主要系本期开出银行承兑汇票支付货款增加所致。
预收款项	622,309.01	0.03	118,118.59	0.01	426.85	主要系本期预收款增加所致。
合同负债	7,075,454.88	0.38	10,851,716.03	0.77	-34.80	主要系本期合同预收款减少所致。
应交税金	12,761,156.05	0.69	6,930,231.22	0.49	84.14	主要系本期增值税增加所致。
其他应付款	7,869,517.08	0.43	3,815,777.26	0.27	106.24	主要系本期应付长期资产款增加所致。
一年内到期的非流动负债	23,984,936.84	1.30		0.00		主要系本期项目长期借款及租赁负债增加所致。
其他流动负债	16,151,770.85	0.96	1,410,723.07	0.10	1,044.93	主要系本期未到期的银行融资平台票据增加所致。
长期借款	71,170,000.00	3.87		0.00		主要系本期在建项目金融机构专项借款增

						加所致。
租赁负债	29,251,586.93	1.59		0.00		主要系本期启用新租赁准则按合同确认租金所致。
递延收益	1,398,280.06	0.08	187,740.91	0.01	644.79	主要系子公司美保林本期递延项目收入增加所致。
其他非流动负债	30,000,000.00	1.63				其他权益工具投资负债增加

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,625,999.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.22%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 金额：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,082,102.52	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	8,431,141.05	抵押借款
在建工程	132,690,361.88	抵押借款
无形资产	86,987,642.21	抵押借款
合计	234,191,247.66	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下“化工行业经营性信息分析”。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

公司所处的行业为纺织化工行业。根据《国民经济行业分类》，公司的相关业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类。根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业归属于“C26 化学原料和化学制品制造业”分类。

2021 年度的行业相关政策变动情况如下：

时间	政策
2021 年 1 月	《关于推进污水资源化利用的指导意见》
2021 年 2 月	《危险化学品企业重大危险源安全包保责任制办法（试行）》

2021 年 3 月	《排污许可管理条例》
2021 年 5 月	《浙江省生态环境保护“十四五”规划》
2021 年 5 月	浙江省政府办公厅《全球先进制造业基地建设“十四五”规划（征求意见稿）》
2021 年 6 月	《纺织行业“十四五”发展纲要》
2021 年 7 月	《“十四五”循环经济发展规划》
2021 年 9 月	《中华人民共和国安全生产法（2021 年修订）》
2021 年 12 月	《印染行业“十四五”发展指导意见》

“十四五”时期是纺织产业链转型发展的关键时期。绿色低碳、数字智能、科技时尚成为当今众多行业发展的主旋律，纺织印染行业也不例外。《纺织行业“十四五”发展纲要》中将“科技、时尚、绿色”高质量发展作为行业未来的发展目标，作为全国重要纺织产业基地的浙江省也在《全球先进制造业基地建设“十四五”规划》中提出要打造国际一流的现代纺织和服装产业基地，推动纺织产业向数字化、个性化、时尚化、品牌化、绿色化方向发展。环境保护近年来越来越受到国家重视，排污指标趋严、惩戒力度加大、绿色产品扶持力度不断提升，纺织产业链必须摒弃传统的粗放发展模式，才能符合当今绿色发展的新基调。而数字智能等信息化技术，目前正被大规模的被运用到各个传统行业内，纺织产业链的数字化赋能提升快相关企业对流行色的反应能力、减少生产各环节的资源损耗，帮助企业适应当下对于个性化、绿色化的全新需求。

公司顺应时代潮流，积极研发具有环保、低碳等绿色属性的全新产品，报告期公司的涤棉一浴雅格欣 CP 系列染料入选第十五批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录，助剂事业部则开发了碳排放核算模型，为印染行业节能减排贡献自己的力量。面对行业走向数字化、智能化的发展大势，公司凭借长期积累的庞大色彩数据库及相关应用技术储备，建立了数字化的颜色解决方案。

此外，公司作为化工行业企业，安全生产始终是第一要务，2021 年 9 月新《安全生产法》正式实施，新法进一步压实了企业安全生产主体责任，明确相关监管责任，加大违法惩处力度，健全安全生产责任体系。公司严格遵守相关法规政策，牢牢绷紧安全生产这根弦，将保障公司生产安全当做企业长期发展的最重要基础。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务，主要产品包括染料和纺织助剂两大类。目前在分散染料市场几家业内巨头掌握市场的绝对话语权，而活性染料市场方面中低端产品同样竞争激烈。公司产品以活性染料为主瞄准对染料及应用技术要求较高的中高端市场及部分细分领域，对标亨斯曼、昂高和德司达等国际染料巨头的相关产品进行竞争与替代，保持在尼龙和羊毛染色上产品的优势地位，帮助公司在激烈的市场竞争中占据一席之地。

同时，公司也是国内为数不多的染助一体化协同发展企业，拥有多达约 50 个系列 500 多个染料产品以及约 20 个系列 400 个左右的助剂产品，产品种类丰富齐全，能够满足客户的不同需求。而凭借公司齐全的产品系列及在纺织化学品行业的多年积累，公司形成了以生产销售染料、纺织助剂的同时提供染整应用技术解决方案的经营特色，以染整整体解决方案提供商的独特定位为公客户提供更优质的技术服务，增强公司用户粘性，提升了公司综合竞争力。

除此之外，公司积极探索创新，尝试利用数字化赋能纺织产业链，开发了颜色数字化解决方案。公司针对纺织产业链上印染企业、面料企业以及服装品牌各自的不同需求，开发了小蒙智能测色仪、智染通、面料通以及供应链色彩云平台。通过一系列智能化、数字化软硬件可实现颜色快速、精准开发及快速定量检测、分析优化及分色处理，形成从颜色产生到店铺销售的闭环，协助用户选择更绿色、更合理的生产工艺路线，有效节约资源，提高市场响应速度和产品附加值的同时推动供应链可持续发展。通过数字技术赋能纺织产业链，一个覆盖纺织印染全产业链的颜色数字化解决方案已初具雏形，未来有望成为公司一个能够带动公司整体业务全面发展的全新增长点。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司主要经营模式如下：

(1) 采购模式：

公司根据季度或半年度的销售预测，结合生产部门的相关生产计划，确定采购品种、质量标准 and 用途后组织安排采购，对于价格波动较大的原料和产品，公司会在价格处于相对较低的时候开始建立相对较多的库存。在供应商的选择上，公司建立了完善的评价体系和比价机制。公司在向供应商下单，在供应商发货后，由仓库负责验收入库工作，再由财务部门按合同约定与供应商结算货款。

(2) 生产模式：

公司染料和纺织助剂的生产部门一般根据各自销售部门的市场需求预测安排生产，以保证产品能够及时、充足供货。结合公司经营模式的特点，内外部环境多变、产品多样化的特点，公司采用“核心自产、优势外包”的柔性生产模式，两种生产方式相互补充。截至目前公司募投项目建设已近尾声，绍兴生产基地部分车间去年底已建成，预计年内将全面投入使用。上述两个生产基地建成后，公司自产能力将显著提升，公司将拥有位于纺织产业腹地的大型生产基地，整体产能布局将更为合理。

(3) 销售服务模式：

公司目前的业务以国内市场为主。公司业务以直销为主，经销为辅。公司的技术服务团队根据客户需求和新工艺及产品推广情况，做到快速响应、现场服务。公司同时为服装品牌和面料供应商提供各种应用技术服务和染整问题解决方案，促进公司的产品在下游的使用。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
染料	C26 化学原料和化学制品制造业	染料原粉及成品、染料中间体	纺织印染	原材料价格波动及市场供求关系
纺织助剂	C26 化学原料和化学制品制造业	纺织助剂原料	纺织印染	原材料价格波动及市场供求关系

(3). 研发创新

适用 不适用

公司始终相信企业优秀的研发能力与先进的工艺设备是关系到企业长期发展的基石，报告期内公司持续加强公司研发能力建设，子公司震东新材料首次被认证为高新技术企业。子公司科法曼拥有 1700 余平米的技术中心，下设染整应用技术和工程技术研究中心，并于 2021 年被评为江苏省企业技术中心。除了对公司相关硬件设施的升级，公司同样注重人才队伍建设，积极吸引、培养高精尖技术人才，截至 2021 年底公司现有科研人员 119 人，占公司员工总数的 20.55%。依托公司扎实的研发设施条件及完备的人才队伍，截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司共获得 184 项专利，其中发明专利 122 项。并成功开发出符合当下绿色环保理念的涤棉一浴雅格欣 CP 系列染料，该产品入选入选第十五批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录。

同时公司积极探索纺织产业链的数字化赋能，充分挖掘长期积累的技术优势，大胆运用数字技术，开发出小蒙智能测色仪、智染通 APP 等一系列智能化软硬件产品，抓住纺织产业链一系列痛点、难点，促进公司在纺织服装产业链的布局，开发更多的增值产品和服务，开创适合未来发展的新赛道。

(4). 生产工艺与流程

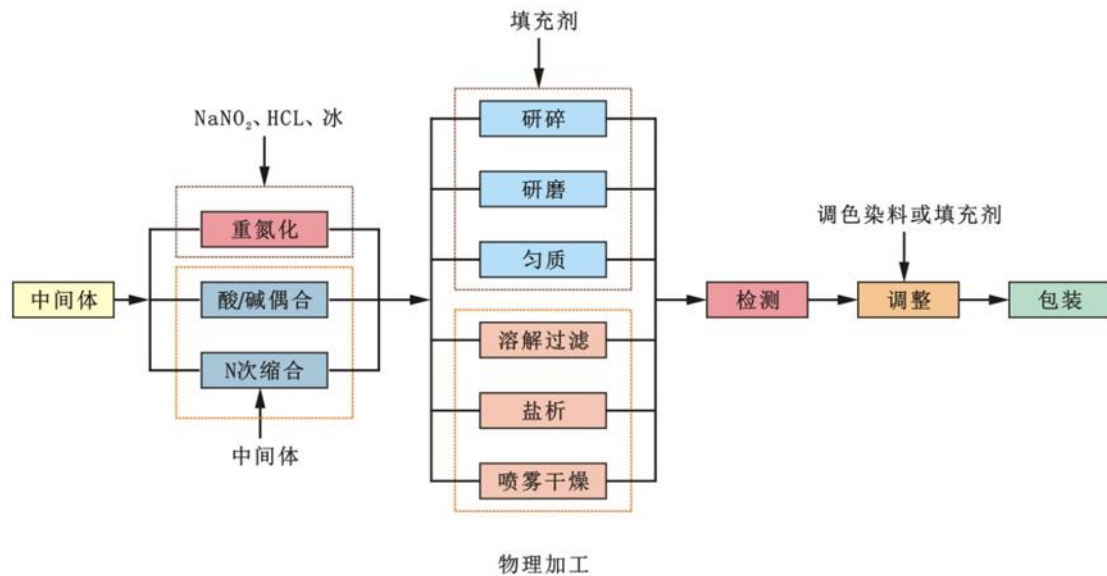
适用 不适用

1、染料的工艺流程

公司染料的生产工艺主要分为合成和拼混两种流程，具体如下：

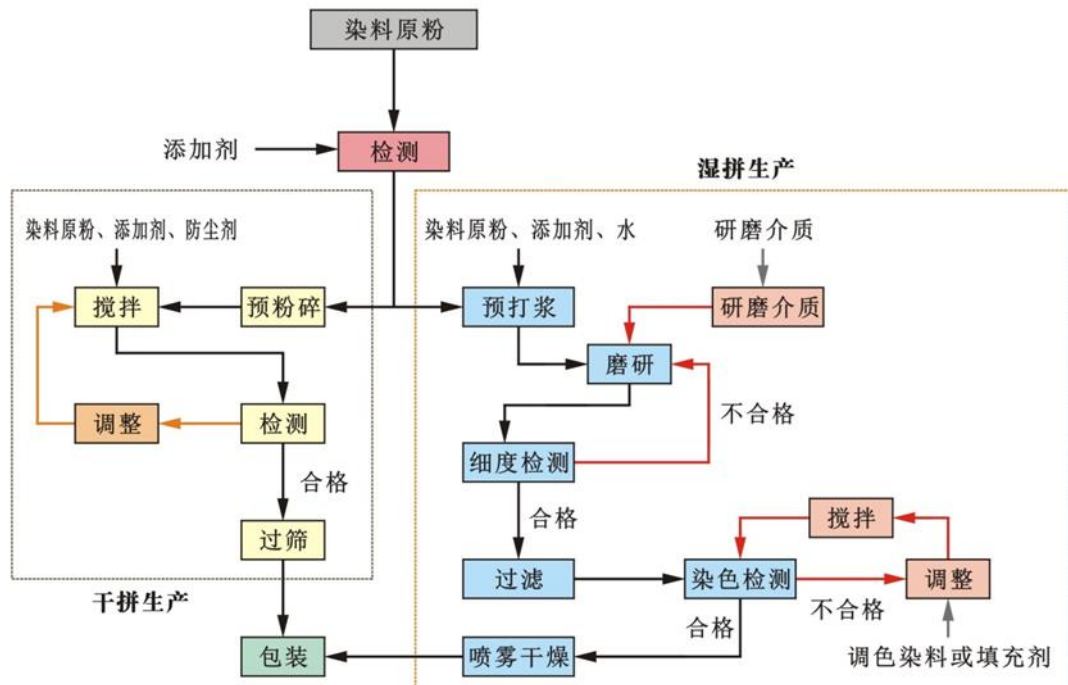
(1) 合成生产工艺流程

染料产品的合成生产工艺流程，是一个涉及到许多物理加工和化学反应的合成加工过程，涉及到研碎、研磨、匀质、溶解过滤、盐析以及喷雾干燥等一系列的物理加工过程和重氮化反应、偶合反应、缩合反应等主要的合成反应过程，公司通过实时的在线生产控制技术完成整个生产。



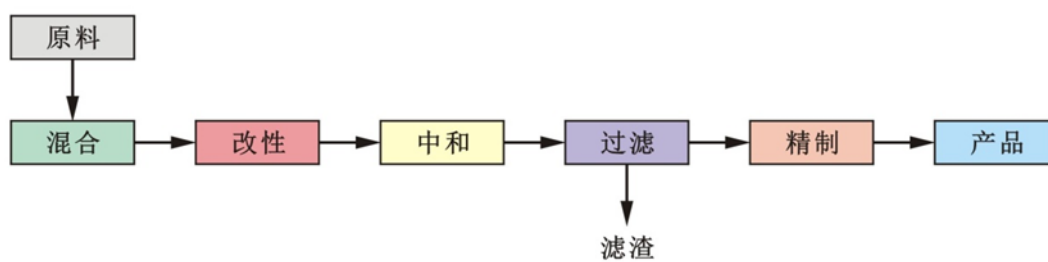
(2) 染料的拼混生产工艺流程

染料的拼混生产工艺流程主要是一个物理的生产加工过程。它涉及到多个包括粉碎、匀质、混合搅拌、溶解过滤、盐析、喷雾干燥等一系列的物理加工过程。染料的拼混生产加工过程按照生产工艺流程主要分为两大类：一为干拼生产流程，即以固态混合复配为主要生产过程的加工形式。二为湿拼生产流程，即液态混合复配喷干为主要生产过程的加工形式。

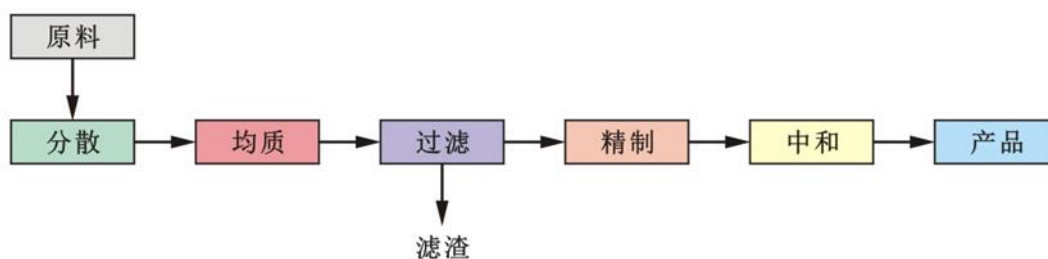


2、纺织助剂的工艺流程

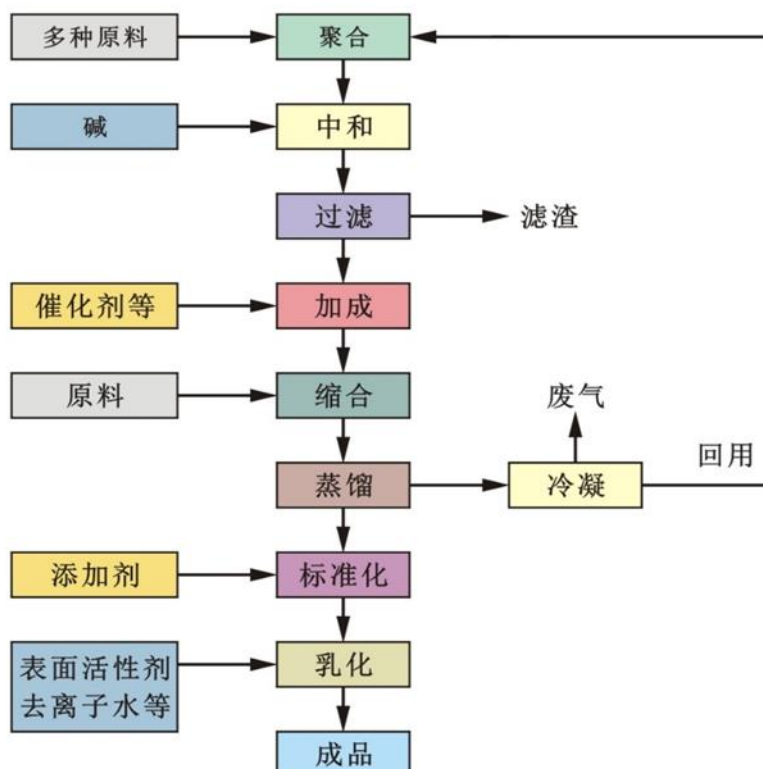
(1) 前处理助剂工艺流程



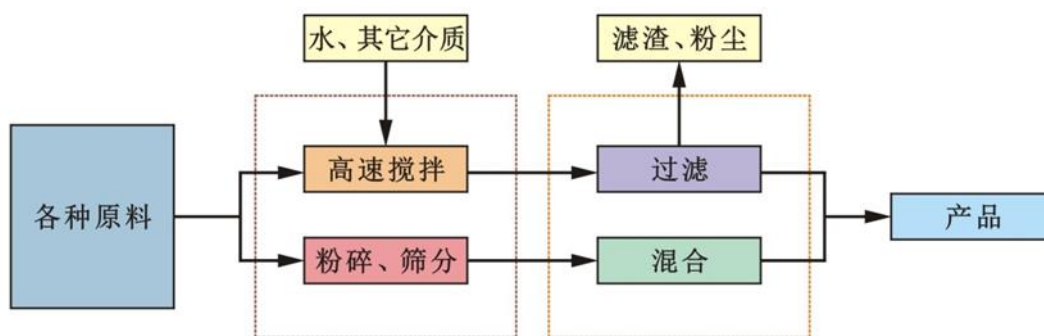
(2) 染色助剂工艺流程



(3) 后整理助剂工艺流程



(4) 其他助剂工艺流程



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
科法曼	18,600 吨	58.91	0	0	无
太仓宝霓	16,000 吨	0	16,000 吨	12,890.12	2022 年 5 月
震东新材料	80,000 吨	0	80,000 吨	6,792.39	2022 年 11 月

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
活性染料基础黑粉	市场询价	银行承兑/电汇	1.05	1,718.16 吨	1,753.36 吨
活性染料基础黄粉	市场询价	银行承兑/电汇	-7.73	768.33 吨	685.55 吨
活性染料基础蓝粉	市场询价	银行承兑/电汇	-4.78	279.35 吨	292.33 吨
褐藻胶	市场询价	银行承兑/电汇	-4.54	378.63 吨	388.48 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响 无

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
热力	定向	电汇	8.00	983.82	983.82
电力	定向	电汇	0	124.85	124.85

主要能源价格变化对公司营业成本的影响较小

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
纺织化学 品行业	929,576, 286.32	660,601, 982.97	28.94	15.64	15.48	0.10	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	769,514,018.68	17.92
经销	160,062,267.64	5.80

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

经公司第四届董事会第六次会议审议通过，公司以自有资金 5,000 万元作为有限合伙人认购湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业（有限合伙）发起设立的投资基金份额。2021 年 2 月 8 日基金在中国证券投资基金业协会完成基金备案手续，编码为 SNY935，认缴规模为 8,000 万元，基金管理人为上海盛重投资管理有限公司。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

主要为在建工程投资。详见附注说明“七、22. 在建工程”

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、报告期内公司主要控股参股公司

单位：万元 币种：人民币

名称/内容	行业	主要产品或服务	股权比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
雅运新材料	化学原料及化学制品	染料及纺织助剂	100%	10,000	39,347.08	15,909.95	2,437.05
科法曼	化学原料及化学制品	染料及纺织助剂	100%	2,000	23,907.07	16,583.26	3,164.10
美保林	化学原料及化学制品	染料	51%	701.31 万美元	9,822.66	9,400.15	456.10
太仓宝霓	化学原料及化学制品	纺织助剂	100%	14,900	25,045.38	16,744.26	948.11
震东新材料	化学原料及化学制品	纺织助剂	51%	10,000	25,901.64	7,765.66	-1,004.99

2、报告期内单个子公司的净利润对公司净利润影响达 10%的公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业成本	营业利润
雅运新材料	19,346.62	13,104.82	2,984.15
科法曼	23,383.74	17,829.70	4,098.83
太仓宝霓	26,114.55	22,369.85	1,155.25
震东新材料	12,030.78	9,955.51	-901.69

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

报告期，公司作为有限合伙人，使用自有资金 5,000 万元认购湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业（有限合伙）62.5%的财产份额。根据相关会计准则的规定，公司将其作为结构化主体纳入合并财务报表范围。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、行业趋势

影响世界染料、纺织助剂需求的因素主要为下游工业部门，总的来说，纺织品、皮革和纸张对染料和纺织助剂的需求较大，其中纺织品对染料及助剂的需求最大。在纺织品应用领域，一方面人口的增长和消费水平决定了纺织品产业的规模及多样性需求；另一方面关于服装色调的流行趋势也会对染料品种形成一定的影响。2018 年至 2020 年各年实现工业总产值分别为 687.5 亿元、709.8 亿元、670.5 亿元，产品销售收入分别为 681.5 亿元、688.3 亿元、609 亿元，染料产量分

别为 81.2 万吨、79 万吨、76.9 万吨, 2021 年染料产量回升至 83.5 万吨。(数据来源: 中国染料工业协会)

在染料、纺织助剂市场方面, 随着居民消费水平的不断提升, 人们对服装及家纺产品的需求量及产品的舒适性、功能性等要求日渐提高。下游市场的稳定需求, 使得染料及纺织助剂的整体需求整体平稳。而对于部分中高端产品来说, 受益于高端面料服饰越来越得到消费者的青睐及功能性纺织产品的广泛运用, 同时相关产品又具有一定的技术壁垒, 相较于常规产品而言能够给企业稳定的销量与利润。

目前分散染料市场主要由行业内几家龙头公司把持, 行业集中度较高, 而活性染料市场在常规产品方面竞争激烈, 大量企业生产同类产品, 同质化竞争严重, 整体毛利水平较低。而在中高端定制化市场, 产品对企业技术水平有较高要求, 具有供应中高端染料及纺织助剂产品的企业拥有更大的盈利空间。随着客户对高端个性化产品需求的逐步增大, 高端细分市场将在未来保持较高增速, 这使得业内品类齐全, 具有较强研发能力及技术优势的中大型企业在市场竞争中优势明显。

2、纺织行业发展趋势

纺织行业作为染料、纺织助剂行业的主要下游行业, 其稳定的需求是纺织化工行业稳步发展的基础, 其发展趋势也会在很大程度上影响纺织化工行业的发展重心。

“十三五”期间, 我国纺织行业在全球价值链中便具有较强竞争力, 2020 年, 我国纺织纤维加工总量达 5800 万吨, 化纤产量占世界的比重 70%以上; 纺织品服装出口额达 2990 亿美元, 占世界的比重超过三分之一, 稳居世界第一位。全国纺织行业规模以上企业实现营业收入 4.52 万亿元, 占全国工业 4.3%, 利润总额 2065 亿元, 占全国工业 3.2%, 纺织业在我国国民经济中历来占据重要地位。根据《纺织行业“十四五”发展纲要》, “十四五”期间, 我国规模以上纺织企业工业增加值年均增长保持在合理区间; 纺织行业纤维加工总量、纺织品服装出口占全球份额保持基本稳定。将继续推进新一代信息技术与纺织工业的深度融合, 加快行业数字化转型, 重点围绕纤维新材料、纺织绿色制造、先进纺织制品、纺织智能制造与装备等四个领域开展技术装备研发创新, 积极推动区域协调发展, 提升中西部重点纺织产业发展区域规模以上纺织企业营收占比。建成若干世界级先进纺织产业集群, 形成一批知名跨国企业集团和有国际影响力的纺织服装品牌, 加快迈向全球价值链中高端, 为巩固纺织强国地位并为我国实现制造强国质量强国目标发挥重要作用。

可见在未来我国纺织业仍将是我国国民经济的重要一环, 将以高质量发展为主题, 以数字智能、绿色环保、时尚个性等为发展方向, 稳步发展, 为纺织化学品行业带来稳定的需求。

3、行业利润水平的变动趋势及变动原因

纺织化工行业受上游原材料价格波动影响较大, 当前国际局势纷繁复杂, 化工原料价格变动较大, 为增强企业盈利水平的稳定性, 行业内具有资金优势的企业纷纷选择向产业链上游延伸, 涉足中间体行业使企业获得相对稳定的毛利水平。此外, 随着环保政策的日趋严格, 众多粗放式经营的中小厂商环保压力陡增, 而具有规模化效应的大型厂商能够很好地消化环保设施带来的经营成本。对于一些在细分市场具有独特优势的厂商, 由于其产品具有较强的不可替代性, 相关企业受原材料及环保成本的影响相对较小。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司是染料和纺织助剂一体化发展的、以客户多样化需求为导向的、为客户和服装面料企业提供多元化产品和应用技术服务的染整整体解决方案提供商。公司拥有品类齐全的染料及纺织助剂产品, 能够满足广大客户的不同需求, 并在对染料及应用技术要求较高的尼龙及羊毛用染料方面具有一定的技术优势, 从而为众多中高端客户提供个性化、差异化产品, 从而使得公司保持较强的竞争力。同时公司抓住纺织产业链向智能化、绿色化转型的契机, 凭借优秀的研发能力研制了一批符合环保、低碳理念的产品, 在环保事业愈发重要的当下抓住这一时代潮流; 凭借自身长期的技术积累与参股公司的领先技术, 发展颜色数字化解决方案, 瞄准行业痛点、难点, 形成覆盖纺织全产业链的智能化系统, 为公司客户提供更智能、便捷、快速的技术服务, 帮助公司寻找新的业务增长点的同时带动公司染料及纺织助剂产品的销售, 为企业的长远发展注入新的动力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、前期经营计划回顾

报告期公司进一步加强了公司研发能力建设，子公司震东新材料首次获评高新技术企业，子公司科法曼技术中心被评为江苏省企业技术中心。公司所研发颜色数字化智能化系统平台已初具雏形，目前正根据用户的初步使用反馈进行优化升级，预计将在新的一年发布正式版本。公司位于太仓的募投项目受疫情及行业政策调整等因素影响延期至今年完成，公司积极调动资源采取多项措施保障项目实施；而位于绍兴的生产基地部分车间已与 2021 年度试运行，预计年内将全面投入使用，两个基地的建成将大幅提升公司助剂生产能力完善公司产业链布局。

2、开拓颜色数字化解决方案新赛道，创新经营盈利模式，赋能纺织产业链

公司将充分发挥应用技术和颜色算法积累的优势，以品牌和印染端的核心需求为根本，打造更全面、更专业、更智慧的纺织供应链颜色数字化解决方案。2022 年，计划加快配套智能硬件“小蒙”的全国布局，正式发布数字化颜色解决方案，解决品牌供应链部门对颜色快速和准确的需求，为最终实现颜色快反奠定颜色数字化的基础。并在下半年将正式发布针对印染端的智染通 1.0 版本，为印染端颜色复样到大生产实现快反给出数字解决方案。同时将积极拓宽业务范围，探索性尝试颜色数字化解决方案在非纺织行业的应用。

3、加快在建项目建设，补足生产短板，提升公司软实力

预计 2022 年内，公司太仓和绍兴助剂生产项目将逐步建成投产，上述项目将显著提升公司生产能力，其中绍兴厂区更具有毗邻全国纺织印染基地的独特区位优势，未来公司助剂业务规模有望跨上新的台阶。随着年内位于上海北虹桥的研发中心项目的建成投入使用，公司综合竞争力也将获得大幅提升。

4、围绕核心产品打造高效稳定产供销体系，合理规划营销重点转移布局

逐步完善统一的原材料采购和生产计划的管理体系，围绕公司核心产品有针对性地筛选关键原材料产品，重点关注相关行业动态，建立科学的年度月度采购计划，目标做到供货高效，成本可控；营销方面要把握供应链调整带来的机遇，将工作重点放在中西部及国外生产转移地区，同时将外销作为未来长期的增长方向之一。

5、2022 年，公司计划实现营业总收入 11.4~11.9 亿元，归属于上市公司股东的净利润 7,900~8,300 万元。（本计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险）

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

(1) 市场需求受国内外宏观经济波动影响的风险

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关的染整应用技术服务，产品广泛应用于纤维素纤维、蛋白质纤维、聚酰胺纤维和聚酯纤维的染色、印花及功能整理。染料及纺织助剂行业的发展周期与下游纺织印染行业的发展周期有较大的相关性，纺织印染行业的景气度对公司染料及纺织助剂产品的市场需求影响重大。国内外经济发展的周期性变化将对纺织印染行业产生周期性的影响，进而导致国内外染料及纺织助剂市场需求发生周期性变化，引起染料及纺织助剂的供需关系及市场价格的波动。未来国内外整体经济环境仍然存在一定的不确定性。若未来全球经济衰退，国内增速减缓，将导致国内外市场对纺织品的需求量增幅减缓甚至下降，也将影响国内外市场对于染料及纺织助剂的需求，从而对公司未来的业绩将造成不利影响。

(2) 主要原材料价格波动的风险

公司主要采购包括棉用活性染料原粉及成品、羊毛及尼龙用染料原粉及成品、涤纶用分散染料原粉及成品、中间体、纺织助剂原料等。原材料成本是公司产品生产成本的主要组成部分，原材料价格的波动对公司产品成本的影响较大。公司凭借业务模式优势、产品品质、产品结构和客户资源等方面的优势，可以将大部分原材料价格波动转移到销售价格的调整上。但若未来原材料价格出现大幅上涨，且公司不能够及时将原材料价格波动传递到销售价格的调整上，公司盈利水平会受到较大影响。

(3) 产品售价波动的风险

染料和纺织助剂产品价格受到了原材料采购价格、市场竞争因素、环保因素及企业定价策略等多方面因素的影响。报告期内，受国家宏观经济形势和下游纺织印染行业的影响，染料整体价格有所波动，对公司的收入造成了一定影响。如果未来公司产品价格出现不利变化，将对公司营业收入造成较大影响。

（4）新产品开发的风险

染料和纺织助剂产品品种众多，相应的研发和生产技术日新月异。随着技术进步和下游市场需求的不断变化，产品研发生产的新技术也不断涌现。不断开发新产品和新技术，适应市场需求变化和行业发展趋势，是染料、纺织助剂生产厂商能够长期保持市场竞争力的关键。公司历来重视技术研发的投入，在新产品、新工艺的开发上坚持以市场需求为导向。但新产品、新技术的开发需要投入大量的人力和财力，周期较长，开发过程不确定因素较多，公司存在新产品开发不确定性的风险。

2、财务风险

（1）应收账款增加的风险

虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款整体质量较高，但公司下游印染行业受到国家环保政策和宏观经济的影响较大，如未来客户经营状况发生不利变化或公司采取的收款措施不力，公司将面临发生应收账款增加及发生坏账损失的风险。

（2）存货计提跌价准备增加的风险

公司存货主要由原材料、库存商品和发出商品构成。公司存货占总资产比例较大，与公司的生产经营模式吻合。近年来，受到宏观经济形势及环保政策趋严等各方面因素的影响，公司的原材料、库存商品的市场价格也发生较大波动。未来若国内外整体经济形势下滑，公司原材料、库存商品的市场价格下滑，可能导致公司存货计提跌价准备增加，对公司业绩造成不利的影响。

3、环保风险

公司目前及募集资金投资项目生产的产品主要是染料和纺织助剂产品，根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号），公司所处行业属于重污染行业，在正常生产过程中会产生一定量的废水、废气、废渣。

公司已按照相关规定投资建设了相应的环保设施，从而有效治理“三废”，并随着国家最新环保政策的要求不断加大环保资金投入。同时，公司在生产工艺和流程上积极探索节能减排的方法和技术，从而最大限度地降低对环境的污染。但是若发生意外事故，公司仍然存在对环境造成一定污染的可能性，从而大幅增加公司在环保治理方面的费用支出。近年来，国家大力推进经济增长方式的转变，积极建设资源节约型、节能环保型社会，为了进一步实施上述战略，国家有可能进一步出台更加严格的环保政策，提高环保标准，从而致使公司进一步加大环保投入，影响公司的盈利水平。此外，随着国家对环境保护要求的进一步提升，公司上游生产企业也面临较大的增加环保投入的压力，公司存在一定采购价格上升的风险。

4、核心技术人才流失的风险

公司拥有一支高学历、高素质的技术研发团队，经过多年的探索和实践，在国内中高端染料、纺织助剂的研发生产和染整应用技术服务领域积累了显著的技术优势。技术人才是公司不断创新和发展基石之一，公司为技术人才提供良好的薪资待遇和工作环境，同时完善激励创新机制，调动技术人才的创新积极性，保持公司科研任务的稳定。随着公司所处行业的不断发展，在相关领域内的竞争将更加激烈，公司为了保持核心竞争优势，对高素质、复合型技术人才的需求将进一步加大。未来若公司发生核心技术人才流失的情况，将使公司在新产品开发和应用技术研究等方面受到不利影响。

5、安全生产的风险

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务，生产涉及一系列化学合成反应和物理生产过程，对操作要求较高，如设备及工艺不完善、物品保管及操作不当则可能造成安全事故。

公司一贯注重安全生产，建立健全了相关安全生产管理体系、安全生产管理制度，配备了专职工作人员负责安全管理工作，定期对安全设施进行检查和维护保养，确保安全设施有效运行，以制度化保障安全生产的有效执行，着力提高员工个人的防范意识和安全意识，防止事故发生。

但是，公司未来仍然可能存在因生产过程中管理、操作等因素引发安全生产事故的风险，从而对公司的生产经营造成不利影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》等公司治理相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理及董事会秘书等的权责范围和工作程序，为公司的规范化运作提供了制度保障。同时，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，并相应制定了各专门委员会的议事规则，明确了相应的权责、议事程序和规则。报告期内，公司不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，公司积极规范运作，努力降低风险，有效保障了公司的规范治理和良好运营。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）资产独立情况

公司拥有独立的生产、经营场所，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信用为各主要股东的债务提供担保以及资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东及其控制的下属企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在实际控制人、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员不在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司在银行独立开设账户，未与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法进行纳税申报和履行缴纳义务。

（四）机构独立情况

公司已建立健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权利、决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司在生产经营和管理机构方面与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不

存在实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。公司实际控制人及其控制的其他企业各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东直接干预公司生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及染整应用技术服务，公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、供应、生产和销售系统，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn (公告编号: 2021-038)	2021 年 5 月 14 日	会议审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》等 11 项议案, 详见 2021 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《上海雅运纺织化工股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-038)
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 12 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn (公告编号: 2021-079)	2021 年 12 月 14 日	会议审议通过《关于公司董事会选举独立董事的议案》、《关于公司部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年年度股东大会、2021 年第一次临时股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢兵	董事长、总经理	男	51	2020年7月21日	2023年7月20日	49,083,840	49,083,840	0		92.00	否
顾喆栋	董事、副总经理	男	53	2020年7月21日	2023年7月20日	38,750,400	38,750,400	0		73.50	否
郑怡华	董事、副总经理	女	48	2020年7月21日	2023年7月20日	27,232,920	27,232,920	0		63.20	否
曾建平	董事、副总经理	男	57	2020年7月21日	2023年7月20日	2,870,400	2,870,400	0		84.25	否
刘新兵	董事	男	40	2020年7月21日	2023年7月20日	0	0	0		40.99	否
米小民	董事	女	52	2020年7月21日	2023年7月20日	0	0	0		24.92	否
饶艳超	独立董事	女	49	2020年7月21日	2023年7月20日	0	0	0		10.00	否
韦烨	独立董事	男	51	2020年7月21日	2023年7月20日	0	0	0		10.00	否
张训苏	独立董事	男	58	2021年12月13日	2023年7月20日	0	0	0		0.55	否
王建庆 (期满离任)	独立董事	男	65	2020年7月20日	2021年12月13日	0	0	0		9.50	否
顾新宇	监事会主席	男	46	2020年7月21日	2023年7月20日	0	0	0		57.80	否
朱英	职工代表监事	女	44	2020年7	2023年7	500	500	0		16.46	否

				月 21 日	月 20 日						
陈宏燕	监事	女	35	2020 年 7 月 21 日	2023 年 7 月 20 日	0	0	0		9.99	否
陶剑勤	财务总监	女	49	2021 年 6 月 10 日	2023 年 7 月 20 日	0	0	0		26.21	否
徐雅琴 (退休离任)	财务总监	女	61	2020 年 7 月 21 日	2021 年 6 月 9 日	645,840	645,840	0		26.60	否
成玉清	副总经理、董事会秘书	男	57	2020 年 7 月 21 日	2023 年 7 月 20 日	287,040	287,040	0		43.80	否
合计	/	/	/	/	/	118,870,940	118,870,940	0	/	589.77	/

注：1、独立董事张训苏薪酬为 2021 年 12 月 13 日任职起至报告期末期间的薪酬；

2、财务总监陶剑勤薪酬为 2021 年 6 月 10 日任职起至报告期末期间的薪酬。

姓名	主要工作经历
谢兵	谢兵，男，1971 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，毕业于中欧国际工商学院。曾任上海新力纺织化学品有限公司销售员、汽巴精化（上海）有限公司销售经理，1998 年 12 月参与创建公司，历任销售副总、董事长。2011 年 7 月起担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事长、总经理。2020 年 7 月至今担任公司第四届董事会董事长、总经理，任期三年（2020 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 20 日），同时担任子公司太仓宝霓实业有限公司董事、子公司浙江震东新材料有限公司董事等职务。
顾喆栋	顾喆栋，男，1968 年 7 月生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，毕业于中国纺织大学。曾任中国纺织大学教师、东棉化药（上海）有限公司销售代表，1998 年参与创建公司，历任公司副总经理、雅运助剂总经理。2011 年 7 月起担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事、副总经理。2020 年 7 月至今担任公司第四届董事会董事、副总经理，任期三年（2020 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 20 日），同时担任子公司上海雅运科技有限公司董事长、子公司上海雅运进出口有限公司执行董事等职务。
郑怡华	郑怡华，女，1974 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，毕业于上海商学院。曾任上海雅运贸易发展有限公司成本核算、上海韩松贸易有限公司副总经理，2003 年 6 月加入公司，任副总经理。2011 年 7 月起担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事、副总经理。2020 年 7 月至今担任公司第四届董事会董事、副总经理，任期三年（2020 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 20 日），同时担任子公司上海诺康货物运输有限公司执行董事、子公司美保林色彩工业（天津）有限公司董事等职务。
曾建平	曾建平，男，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于中国纺织大学。曾任新疆新纺集团七一印染厂总工、厂长、上海科华染料工业有限公司技术服务代表，2002 年 1 月加入公司，历任技术支持经理、副总经理。2011 年 7 月起担任公司副总经理，2015 年 1 月担任公司第二届、第三届董事会董事。2020 年 7 月至今担任公司第四届董事会董事、副总经理，任期三年（2020 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 20 日），同时担任子公司上海雅运新材料有限公司董事长、子公司美保林色彩工业（天津）有限公司董事等职务。

刘新兵	刘新兵，男，1981年6月生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，毕业于上海交通大学。2003年7月加入公司，历任信息部主管、经理，2011年7月29日至2014年6月28日担任公司第一届监事会主席，2014年6月28日至2015年12月12日担任公司第二届监事会主席，2015年12月起担任公司第二届、第三届董事会董事。2020年7月至今担任公司第四届董事会董事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日），同时担任子公司上海蒙克信息科技有限公司总经理职务。
米小民	米小民，女，1970年1月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于中国纺织大学。曾任湖南省纺织高等专科学校教师、广州绢麻工贸公司主管，2001年2月加入公司。2011年7月29日至2014年6月28日担任公司第一届监事会监事。2014年6月28日至2015年12月12日担任公司第二届监事会监事。2015年12月起担任公司第二届、第三届董事会董事。2020年7月至今担任公司第四届董事会董事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日），同时担任上海雅运新材料有限公司财务经理。
饶艳超	饶艳超，女，1973年4月出生，中国国籍，无境外居留权，会计学博士，毕业于上海财经大学。曾任南昌大学经济系教师、上海财经大学会计学院讲师，2005年6月至今担任上海财经大学会计学院副教授，2017年7月21日至2020年7月20日担任公司第三届董事会独立董事。2020年7月至今担任公司第四届董事会独立董事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日），同时担任上市公司北京安博通科技股份有限公司、雅本化学股份有限公司、浙江瑞晟智能科技股份有限公司和深圳市宇顺电子股份有限公司独立董事，非上市公司上海新净信知识产权服务股份有限公司和安徽歙县农村商业银行股份有限公司独立董事职务。
韦烨	韦烨，男，1970年12月出生，中国国籍，无境外居留权，复旦大学经济学学士、国际法学硕士，英国赫特福德大学法学院法学硕士，中欧国际工商学院高级工商管理硕士，北京大成（上海）律师事务所高级合伙人。曾任上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司法务、上海市光大律师事务所律师、北京市同达律师事务所上海分所合伙人、上海汇衡律师事务所创始合伙人，2015年1月至今担任北京大成（上海）律师事务所高级合伙人，2017年7月21日至2020年7月20日担任公司第三届董事会独立董事。2020年7月至今担任公司第四届董事会独立董事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日），同时担任上市公司上海雪榕生物科技股份有限公司和非上市公司上海唯万密封科技股份有限公司独立董事职务。
张训苏	张训苏，男，1963年8月出生，中国国籍，无境外居留权，统计学博士，毕业于上海财经大学。曾任职安徽财经大学讲师、复旦大学博士后工作站副教授、港澳国际信托投资公司研发中心总监及兴业证券研发中心总经理、总裁助理兼资管部总经理、合规总监等，2016年1月至今担任上海景领投资管理有限公司董事长。2021年12月至今担任公司第四届董事会独立董事，任期至2023年7月20日。
顾新宇	顾新宇，男，1975年12月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于华东理工大学商务管理专业。曾任职于无锡染料厂、上海缔星化工有限公司、上海雄进化工有限公司，2012年2月进入公司，曾任上海雅运新材料有限公司副总经理。2020年8月起，担任上海雅运进出口有限公司总经理。2020年7月至今担任公司第四届监事会监事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日）。
朱英	朱英，女，1977年11月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，财务会计专业。曾任职于上海协通（集团）有限公司，2006年6月进入公司，2010年4月，担任公司行政主管，2015年3月至今，担任公司行政部副经理。2020年7月至今担任公司第四届监事会监事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日）。
陈宏燕	陈宏燕，女，1986年12月生，中国国籍，无境外居留权，工程师，本科学历，毕业于南通大学。曾任职于南通曙光筒染有限公司。2009年12月进入公司，历任公司实验室技术员、应用组主管、管理组主管。2020年6月起担任上海雅运新材料有限公司人事行政部副经理。2020年7月至今担任公司第四届监事会监事，任期三年（2020年7月21日至2023年7月20日）。

陶剑勤	陶剑勤，女，1973 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计学专业，中级会计师。曾任麦克维尔空调（上海）有限公司会计、上海五信通信科技有限公司财务经理。2010 年 8 月加入公司，历任子公司上海雅运新材料有限公司财务主管、财务经理，公司财务经理、内审部经理、财务总监助理。自 2021 年 6 月起担任公司财务总监，任期为 2021 年 6 月 10 日至 2023 年 7 月 20 日。
成玉清	成玉清，男，1964 年 12 月出生，无境外居留权，本科学历，毕业于中国纺织大学。曾任中国纺织大学讲师、巴德里服装皮革有限公司部门经理、信息信托上证场内交易员、东北证券上海营业部部门经理、上海昊英实业有限公司副总经理、上海昊联货运代理有限公司副总经理，2011 年 2 月加入公司，任职董事会秘书。2011 年 7 月起担任公司副总经理、董事会秘书，2020 年 7 月期满续任，任期三年（2020 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 20 日）。
王建庆 （已离任）	王建庆，男，1956 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，毕业于中国纺织大学。曾任职江苏省常州工业学校（原江苏省常州纺织工业学校）校长、党委书记、常州纺织服装职业技术学院高级讲师、东华大学国家染整工程技术研究中心副主任、研究员，2016 年 6 月退休。2008 年至 2017 年任全国染料标准化技术委员会印染助剂分技术委员会委员，2015 年 12 月起担任公司第二届、第三届董事会独立董事。2020 年 7 月至 2021 年 12 月担任公司第四届董事会独立董事，目前已期满离任。
徐雅琴 （已离任）	徐雅琴，女，1960 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于上海财经大学。曾任麦克维尔空调（上海）有限公司会计、财务经理，2006 年 7 月加入公司，任职财务总监。2011 年 7 月 29 日起担任公司财务总监，2021 年 6 月退休离任。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢兵	诺康货运	监事	2006年12月	
谢兵	上海徐汇华擎小额贷款股份有限公司	董事	2009年3月	
谢兵	美保林	董事	2010年11月	
谢兵	上海宗莱汽车电机有限公司	董事	2011年11月	
谢兵	上海超科化学品技术有限公司	董事	2011年11月	
谢兵	上海雅运投资管理有限公司	监事	2012年2月	
谢兵	贵阳荣和福盛商贸有限公司	董事	2015年6月	
谢兵	震东新材料	董事	2019年4月	
谢兵	太仓宝霓	董事	2020年4月	
谢兵	雅运科技	董事	2020年6月	
谢兵	上海布咖纺织科技有限公司	监事	2020年7月	
谢兵	蒙克科技	执行董事	2020年10月	
谢兵	上海元彩	董事	2020年10月	
谢兵	雅运新材料	董事	2020年10月	
顾喆栋	上海雅运投资管理有限公司	董事	2010年6月	
顾喆栋	美保林	董事	2010年11月	
顾喆栋	上海宗莱汽车电机有限公司	董事	2011年11月	
顾喆栋	上海超科化学品技术有限公司	监事	2011年11月	
顾喆栋	雅运进出口	执行董事	2016年12月	
顾喆栋	雅运印度	董事长	2019年1月	
顾喆栋	震东新材料	董事	2019年4月	
顾喆栋	太仓宝霓	董事长、总经理	2020年4月	
顾喆栋	雅运科技	董事长	2020年6月	
顾喆栋	震东新材料	总经理	2020年8月	
曾建平	美保林	董事、总经理	2010年11月	
曾建平	科法曼	执行董事	2018年1月	
曾建平	雅运新材料	董事长	2020年10月	
郑怡华	诺康货运	执行董事	2006年12月	
郑怡华	科法曼	监事	2010年1月	
郑怡华	美保林	董事	2010年11月	
郑怡华	上海宗莱汽车电机有限公司	董事长	2011年11月	
郑怡华	上海超科化学品技术有限公司	董事长	2011年11月	
郑怡华	上海雅运投资管理有限公司	董事长	2012年2月	
郑怡华	雅运进出口	监事	2016年12月	
郑怡华	太仓宝霓	董事	2020年4月	
郑怡华	雅运科技	监事	2020年6月	
刘新兵	蒙克科技	总经理	2019年12月	
米小民	上海宗莱汽车电机有限公司	监事	2011年11月	
韦烨	北京大成（上海）律师事务所	高级合伙人	2015年1月	
韦烨	上海雪榕生物科技股份有限公司	独立董事	2016年5月	
韦烨	上海唯万密封科技股份有限公司	独立董事	2020年7月	

饶艳超	上海财经大学会计学院	副教授	2005年6月	
饶艳超	上海新净信知识产权服务股份有限公司	独立董事	2014年6月	
饶艳超	安徽歙县农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年7月	
饶艳超	福然德股份有限公司	独立董事	2017年9月	2022年2月
饶艳超	北京安博通科技股份有限公司	独立董事	2018年2月	
饶艳超	浙江瑞晟智能科技股份有限公司	独立董事	2019年12月	
饶艳超	深圳市宇顺电子股份有限公司	独立董事	2020年10月	
饶艳超	雅本化学股份有限公司	独立董事	2022年3月	
顾新宇	雅运印度	董事	2019年1月	
张训苏	上海景领投资管理有限公司	董事长	2016年1月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬由股东大会确定，非独立董事和监事不发放津贴，根据2018年年度股东大会审议通过的相关议案独立董事津贴为每人每年10万元。高级管理人员的报酬按照公司第三届董事会第二十次会议审议通过的薪酬方案及考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员实际支付报酬情况详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2021年度实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额（税前）589.77万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐雅琴	财务总监	离任	退休
陶剑勤	财务总监	聘任	原财务总监退休
王建庆	独立董事	离任	独董任期满6年
张训苏	独立董事	选举	新聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第6次会议	2021年1月24日	会议审议通过了《关于公司参与设立产业投资基金的议案》。

第四届董事会第 7 次会议	2021 年 1 月 27 日	会议审议了《关于公司变更部分募投项目实施主体暨使用募集资金实缴子公司注册资本并对子公司增资的议案》等 3 项议案，各项议案均获得通过，决议详情见公告（公告编号：2021-004）。
第四届董事会第 8 次会议	2021 年 4 月 15 日	会议审议了《2020 年度董事会工作报告》等 17 项议案，各项议案均获得通过，决议详情见公告（公告编号：2021-020）。
第四届董事会第 9 次会议	2021 年 4 月 15 日	会议审议通过了《关于公司 2021 年第一季度报告及其正文的议案》。
第四届董事会第 10 次会议	2021 年 5 月 17 日	会议审议通过了《关于子公司申请银行授信暨公司为其授信提供担保的议案》。
第四届董事会第 11 次会议	2021 年 6 月 10 日	会议审议了《关于聘任公司财务总监的议案》等 3 项议案，各项议案均获得通过，决议详情见公告（公告编号：2021-042）。
第四届董事会第 12 次会议	2021 年 7 月 20 日	会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》。
第四届董事会第 13 次会议	2021 年 8 月 19 日	会议审议了《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》等 2 项议案，各项议案均获得通过，决议详情见公告（公告编号：2021-055）。
第四届董事会第 14 次会议	2021 年 10 月 28 日	会议审议通过了《关于公司 2021 年三季度报告的议案》。
第四届董事会第 15 次会议	2021 年 11 月 26 日	会议审议了《关于公司董事会选举独立董事的议案》等 4 项议案，各项议案均获得通过，决议详情见公告（公告编号：2021-071）。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谢兵	否	10	10	2	0	0	否	2
顾喆栋	否	10	10	8	0	0	否	2
郑怡华	否	10	10	3	0	0	否	2
曾建平	否	10	10	2	0	0	否	2
刘新兵	否	10	10	3	0	0	否	2
米小民	否	10	10	1	0	0	否	2
饶艳超	是	10	10	9	0	0	否	2
韦焯	是	10	10	10	0	0	否	2
张训苏 (新任)	是	0	0	0	0	0	否	1
王建庆 (已期满卸任)	是	10	10	9	0	0	否	2

注：张训苏 2021 年 12 月任公司独立董事，报告期以候选人身份出席一次股东大会，2021 年度其任期内公司未召开董事会。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	饶艳超、韦烨、郑怡华
提名委员会	韦烨、王建庆(2021.12.13前)、张训苏(2021.12.13后)、谢兵
薪酬与考核委员会	王建庆(2021.12.13前)、张训苏(2021.12.13后)、饶艳超、曾建平
战略委员会	谢兵、顾喆栋、王建庆(2021.12.13前)、张训苏(2021.12.13后)

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	会议审议通过了《2020 年度董事会审计委员会履职报告》。	审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规章制度，充分发挥了审计委员会的审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。2020 年度，审计委在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告、评估公司内部控制规范体系建设工作有效性等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。	听取了公司内审部 2020 年第四季度工作报告。
2021 年 4 月 5 日	会议审议通过了以下议案： 1、《2020 年度财务决算报告》； 2、《2021 年度财务预算报告》； 3、《关于公司会计政策变更的议案》； 4、《关于公司 2020 年度审计报告及财务报表的议案》； 5、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》； 6、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》； 7、《2020 年度公司对审计机构的评价报告》； 8、《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》。	审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规章制度开展工作，审议了相关议案。审计委员会认为立信出具的公司 2020 年度审计报告初稿及财务报表的内容客观、公正；2020 年度公司未出现重大内控缺陷，在所有重大方面实现了有效控制，内部控制体系整体运行有效，内部控制评价报告的内容真实、客观、公正。	

2021 年 4 月 12 日	会议审议通过了《关于公司 2021 年 1 月-3 月财务报表的议案》。	审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规章制度开展工作，审议了相关议案。审计委员会认为公司 2021 年 1 月-3 月财务报表的内容客观、公正。	听取了公司内审部 2021 年第一季度工作报告。
2021 年 8 月 9 日	会议审议通过了《关于公司 2021 年 1 月-6 月财务报表的议案》。	审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规章制度开展工作，审议了相关议案。审计委员会认为公司 2021 年 1 月-6 月财务报表的内容客观、公正。	听取了公司内审部 2021 年第二季度工作报告。
2021 年 10 月 26 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于公司 2021 年 7 月-9 月财务报表的议案》；2、《关于公司 2021 年度审计工作安排的议案》。	审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规章制度开展工作，审议了相关议案。审计委员会认为公司 2021 年 7 月-9 月财务报表的内容客观、公正；同意公司 2021 年度审计工作安排。	听取了公司内审部 2021 年第三季度工作报告。

(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	会议审议通过了《关于公司董事会构成人员的议案》。	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，审议了相关议案。提名委员会认为公司董事会人员构成符合公司日常发展要求。	
2021 年 6 月 8 日	会议审议通过了《关于公司提名财务总监人选的议案》。	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，审议了相关议案。提名委员会同意公司总经理提名陶剑勤担任财务总监职务。	
2021 年 11 月 23 日	会议审议通过了《关于公司董事会提名公司独立董事人选的议案》。	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，审议了相关议案。提名委员会认为张训苏符合《上海雅运纺织化工股份有限公司董事会议事规则》及《上海雅运纺织化工股份有限公司董事会提名委员会议事规则》等规定的要求。	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	会议审议通过了《关于审查公司董事、高级管理人员 2020 年履职情况的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，审议了相关议案。薪酬与考核委员会认为公司所有董事、高级管理人员均能够忠于职守、勤勉尽责，与其所领取的薪酬相匹配。委员会同意公司按考核结果发放薪酬。	

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于公司 2021 年发展规划的议案》；2、《关于公司对全资子公司增资的议案》。	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，审议了相关议案。战略委员会认为公司制定的 2021 年发展规划，切实可行，符合公司长远发展目标。	

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	40
主要子公司在职员工的数量	539
在职员工的数量合计	579
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	118
销售人员	139
技术人员	136
财务人员	35
行政人员	151
合计	579
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	25
本科	166
大专	163
大专以下	225
合计	579

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、《公司章程》等制定了符合公司实际情况的薪酬制度，公司实行劳动合同制，员工的聘用、解聘以及薪酬组合依据劳动合同的约定支付。员工整体薪酬由工资、绩效、奖金、津贴、福利以及社保、公积金等构成，工资分为基本工资、工龄工资、岗位工资、技术等级工资、绩效工资、加班工资；奖金包括年终奖、超产绩效奖等

(三) 培训计划

√适用 □不适用

制定年度培训计划时兼顾公司中长期发展规划对人员能力的成长性要求，以及员工自身职业发展的需求。以当前员工技能、绩效现状、学习能力、潜力为出发点，制定详细的年度培训时间表，满足各岗位员工在上岗要求、技能提升、储备培养不同层次的培训需求。在计划制定过程中，确定培训有效性的考核方式并跟进改进情况，以督促员工发展目标实现。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》载明公司利润分配的基本原则及具体政策，规定“应优先采用现金分红方式进行利润分配”，并规定“公司未来 12 个月内若无重大资金支出安排的且满足现金分红条件，公司应当首先采用现金方式进行利润分配，每年以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%，且应保证公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%”。

公司注重对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司利润分配政策尤其是现金分红政策的制定和执行，严格遵照《公司章程》及审议程序的相关规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。董事会审议时，公司独立董事从维护投资者利益的角度出发，客观、独立发表意见；股东大会审议时，公司中小股东均有表达意见和诉求的机会，其合法权益得到维护。

报告期内，公司 2020 年年度股东大会审议通过了 2020 年度利润分配方案，以实施权益分派股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户上已回购股份（回购股份不参与该次利润分配）为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金红利 18,903,912 元，剩余未分配利润结转下一年度。该方案已于 2021 年 6 月 22 日实施完毕。公司独立董事就 2020 年度利润分配出具了独立意见，认为公司 2020 年度利润分配方案是根据公司自身生产经营现状拟定的，符合公司的实际情况，符合《公司章程》中有关利润分配政策的规定，不存在损害公司、股东权益的情形，同意该利润分配方案。

经立信会计师审计，公司 2021 年度共实现归属于母公司股东的净利润 68,429,131.87 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司可供分配的利润为 407,245,054.47 元。公司 2021 年度利润分配预案为：以总股本 191,360,000 股扣除回购专用证券账户上已回购股份 2,804,660 股（回购股份不参与本次利润分配）暨以 188,555,340 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），预计派发现金红利 22,626,640.80 元（含税）。若后续公司参与权益分派的股本发生变动，公司拟维持每股分配股利不变，相应调整分配总额。

根据上交所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》的有关规定“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司 2021 年度以集中竞价方式回购股份累计支付金额为人民币 19,998,582.38 元（含交易费用），加上公司拟现金分红金额 22,626,640.80 元（含税），合计人民币 42,625,223.18 元，占报告期内合并报表中归属于母公司股东的净利润比例为 62.29%。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内公司完善了内部控制建设，制定并更新了《公司法律事务制度》、《公司流程管理制度》、《档案管理制度》等二十余个制度，每年度对公司各项制度进行评审、完善并监督执行。同时公司也关注子公司内部控制建设，制定及更新了《科法曼公司文件控制程序》、《新材料公司销售部管理基本制度》、《助剂事业部销售管理手册》、《雅运进出口公司销售管理制度》等制度，完善了染料事业部、助剂事业部合同审批和盖章流程。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《控股子公司管理办法》等制度的要求，对公司所属全资、控股子公司实施管理控制，公司通过经营管控，财务管控、人事管理等层面，对重大事项深入了解，深入沟通，利用股东会、董事会等形式，充分发挥外派董监事参与子公司运营的作用，为公司领导决策提供准确依据，能够确保公司股东权益。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于2022年4月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海雅运纺织化工股份有限公司2021年度内部控制评价报告》、《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于上海雅运纺织化工股份有限公司2021年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司控股子公司美保林属于环保部门公布的重点排污单位，公司及其他子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。美保林大气污染物排放口共 3 处，分布于厂区范围内，分别为 2 个后处理废气排放口及 1 个工艺废气排放口，主要污染物包括颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、臭气浓度、林格曼黑度。废气由旋风分离器和滤膜过滤器除尘、通过碱液吸收经 40 米排气筒达标排放，执行大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）、工业炉窑大气污染物排放标准（DB12/556—2015）以及恶臭污染物排放标准（DB12/059-2018）。美保林排污许可证对各排放口许可的排放标准如下：废气排放口 DA002 所排放废气颗粒物、臭气浓度、林格曼黑度、氮氧化物、二氧化硫浓度限值分别为 18 mg/Nm³、1000、1 级、300 mg/Nm³、50 mg/Nm³；废气排放口 DA003 所排放废气林格曼黑度、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫浓度限值分别为 1 级、18 mg/Nm³、300 mg/Nm³、50 mg/Nm³；废气排放口 DA004 所排放废气氯化氢、氮氧化物、颗粒物、臭气浓度、二氧化硫浓度限值分别为 100mg/Nm³、240 mg/Nm³、120 mg/Nm³、1000、550 mg/Nm³。全厂全年排放氮氧化物 0.265t、二氧化硫 0.148t、颗粒物 0.075t，排放时浓度均达标。美保林排污许可证许可的大气排放总许可量为：全厂污染物 NO_x、SO₂、颗粒物年排放量限值分别为 2.841t/a、6.511t/a、0.600t/a，报告期无超标排放情况。美保林现有废水排放口 1 处，为废水总排放口。排放口主要污染物包括悬浮物、五日生化需氧量、氨氮、化学需氧量、总氮、PH 值、色度、动植物油以及总磷，执行污水综合排放标准（DB12/356—2018）标准，许可排放限值分别为 400mg/L、300 mg/L、45 mg/L、500 mg/L、70 mg/L、6-9、64、100 mg/L、8 mg/L。废水采用 RO 反渗透膜和吸附、脱色沉降、过滤工艺处理，达标后排入天津创业环保集团股份有限公司东郊污水处理厂处理。美保林 2021 年排放 COD_{Cr}2.526t、氨氮 0.244t、总氮 0.460t，排放时浓度均达标，根据美保林排污许可证，全厂全年核定排放限量分别为 3.300t/a、1.074t/a、1.670t/a，报告期无超标排放情况。报告期美保林固体废物全部委托具有处理资质的天津滨海合佳威立雅环境服务有限公司妥善处置，报告期处理废水处理吸收残渣 55.33 吨、废弃染料 0.42 吨、废包装袋 1.5 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

美保林的污染防治设施主要有用于废气处理的两套旋风分离-滤膜过滤除尘设施以及一套废气脱硝、脱硫碱液吸收系统；用于废水处理的一套生产废水-二类污染物处理设施，以上设施 2021 年均正常运行。报告期内公司新建 MF+NF+RO 膜分离废水回收装置，于 2021 年 10 月建成投入使用。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

美保林 2006 年取得《美保林色彩工业（天津）有限公司 4000 吨/年活性染料项目竣工环境保护验收意见》，文号：津环保许可验〔2006〕063 号。

美保林 2017 年取得《关于美保林色彩工业（天津）有限公司锅炉煤改燃项目竣工环境保护验收意见》，文号：津丽审批环验〔2017〕1 号。

美保林 2019 年根据相关规定取得天津市东丽区行政审批局颁发的《排污许可证》，证书编号：91120110746660961E001C。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

美保林依据《中华人民共和国环境保护法》、《天津市突发事件总体应急预案》等相关法律法规，结合企业实际情况编制了突发环境事件应急预案。预案已通过天津市东丽区环保局备案（备案号 120110000-2017-006L），报告期美保林根据预案进行了针对危险废物撒漏的应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

美保林按照生态环境部与排污许可证管理相关要求，对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开。监测方案对监测项目、点位、方式、承担方及公开时限等均进行了详细规定。监测结果显示，报告期各项污染物指标均达标排放。美保林按要求及时上报检测结果，并在天津市污染源监测数据管理系统上公示。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期，美保林因生产的活性深红 EN 未办理新化学物质环境管理登记，受到天津市生态环境局立即改正违法行为并罚款二万元的行政处罚（津市环罚字（2021）61 号）。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

除美保林外，公司及其他下属子公司均不属于环保局公示的重点排污单位。报告期内，公司及其他下属子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定严格的环境作业规范，并对污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和环境污染事故，无环保行政处罚情形。

1、科法曼环境信息：

科法曼为公司全资子公司，从事染料与纺织助剂的生产，其主要污染物包括废水、废气及固废。废水包括清洗设施设备地面产生的工业废水及生活污水，主要含 COD、氨氮、ss 悬浮物，废水通过现有污水处理系统，经化学氧化及絮凝沉淀处理系统处理，达到太仓市港城污水处理有限公司接管标准所执行的《污水综合排放标准》（GB8978-1996）和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）后排入排入石化区污水处理厂；废气主要含粉尘及收集的挥发性有机溶剂，科法曼对生产系统、污水处理系统产生的废气统一收集，经冷凝回收、碱液喷淋回收达到《化学工业挥发性有机物排放标准》（DB 32/3151-2016）标准后通过 15 米高排气筒达排放；固体废物主要包括废包装物、废活性炭、水处理污泥、生活垃圾等，科法曼按照分类，生活垃圾由当地环卫所统一处理，危险固废委托第三方有资质单位处理。报告期内，公司严格执行 ISO14001 环境管理标准和危险化学品安全管理标准化体系，组织内部评审，并通过外部审核，并根据实际情况编制了突发环境事件应急预案报当地政府备案。公司定期请第三方机构对厂区环境进行监测，各项指标符合要求，报告期各排污设施运行正常，无超标排放情况。

2、公司上海技术中心环保情况：

实验废水经收集处理后与生活污水一并达到相关排放标准后纳入市政污水管网；实验废气经收集处理，通过不低于 15 米高的排气筒达标排放；选用低噪声设备，合理布局，并采取隔声降噪措施；固体废弃物按《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）等有关规定要求妥善处理，其中废活性炭、污泥、

废试液、废化学品及其废包装属危险废物由具备危废处理资质的单位签订合同进行危废的转移与委托处置；已制定环境风险应急预案，落实相关防范措施，并通过环保部门备案；报告期内第三方环境监测，各项指标均符合相关要求。

3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

公司除美保林、科法曼、上海技术中心以外的子公司，不涉及化学品实验及生产，未有环保行政处罚情形，不涉及环保信息披露。太仓宝霓及震东新材料生产建设项目尚未完工。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司始终高度重视生态保护、污染防治相关工作。在日常生产中严抓污染防治管理，建立健全环保治理长效机制，持续开展整治提升和清洁生产工作。报告期，公司继续注重环保节能工作的开展，持续提升环保安全管理水平。在污染防治方面，公司持续加强污染防治管理措施，从源头上减少污染物产生，实现减排；在资源节约方面，公司对能源、水资源进行了进一步合理规划，重视水资源的循环使用；在生态保护方面，公司积极研发立足于生态保护的产品及应用工艺。同时公司将环境管理体系的运行纳入公司综合管理考核，不断完善安全、环保、综合管理目标责任制，明确各级人员的责任，强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

雅运股份着眼于碳排放量的下降，积极响应国家减少碳排放方面的要求。在日常管理中，积极践行低碳生产的理念，努力降低碳排放量，生产过程中通过集中供热、淘汰高能耗的生产设备、提高了清洁能源的利用比例等方式降低碳排放量；日常生活中坚持向员工倡导节约用电、节约用纸、低碳出行等方式的“低碳生活”、“低碳工作”，保证企业日常生产经营的碳排放水平逐步下降。同时公司重视生态环保应用工艺与产品的研发，开发了多项新产品投入使用并推向市场，公司开发的涤棉一浴雅格欣 CP 系列染料入选第十五批中国印染行业节能减排先进技术推荐目录。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据自身实际情况积极履行企业社会。

(1) 股东权益保护与投资者关系

2021 年公司董事会、监事会认真履行职责，坚决贯彻股东大会决策，就定期报告、内部控制、重大投融资等事项进行了审查，为公司的科学决策提供了专业性的建议。各董事、监事以及高级管理人员恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司日常经营管理、财务状况及其他重大事项。公司重视公司治理及内控制度建设，依据法律法规建立规范完善的内控制度维护股东权益。公司同样重视与投资者尤其是中小投资者的沟通交流，通过上证 e 互动、电话、电子邮件等多种渠道与投资者建立联系，并通过举办年报业绩说明会、参加上海辖区投资者接待日帮助投资者了解公司、为投资者答疑解惑。

(2) 环境保护与可持续发展

详见第五节“环境与社会责任”之“一、（三）及一、（四）”的相关内容。

(3) 职工权益保护

公司严格按照相关法律规定与员工签署用工合同，保障员工权利；遵守法律规定及合同约定支付薪酬，缴纳社会保险；提供劳动防护关怀员工身心健康；定期组织员工体检和安全、职业技能、职业健康培训；配置活动场地和设施丰富员工业余生活；提高员工专业技术素养，给予员工充分发挥自身才能的平台，使员工和公司共同成长。

(4) 供应商、客户关系

公司每年以发放问卷的形式开展客户满意度调查，从产品质量、订单处理、投诉处理等 10 个方面征求客户反馈及评分。依据 2021 年调查的统计结果，顾客满意度为 95%，顾客投诉处理满

意度 100%，与上年持平。在评价顾客满意度的 10 个单项指标中，“产品的性能和质量”项目评分比去年有所上升，进一步说明质量状态持续稳定且平稳上升。

(5) 社区关系

公司积极参与到社会公益事业中，为慈善公益事业贡献企业自己的绵薄之力。报告期公司参与了由上海市慈善基金会组织的“蓝天下的至爱”慈善活动，捐款 3 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人	避免同业竞争	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人	减少和规范关联交易	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司及全体董事、监事、高级管理人员	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报	长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人及其关联人	股份锁定	A股上市日起36个月	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司及全体董事、监事、高级管理人员	稳定股价	A股上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	第一大股东谢兵、第二大股东顾喆栋	不通过二级市场集中竞价交易方式减持公司股份（详见公告2021-061）	自首次公开发行限售股解禁之日起12个月内	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
 已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响
 适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
 适用 不适用

三、违规担保情况
 适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照预计负债评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值:4.65%)来对租赁付款额进行折现。

单位:元 币种:人民币

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	20,596,084.87
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	19,395,664.05
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	19,395,664.05
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	21,741,211.50	5,872,835.62
	预付账款	-1,587,619.03	-857,142.84
	一年到期的非流动负债	6,796,409.89	2,495,470.14
	租赁负债	13,357,182.58	2,520,222.64

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人	广发证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年年度股东大会审议批准，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年外部审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										18,961				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										12,201.49				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										12,201.49				
担保总额占公司净资产的比例（%）										10.54				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用							
担保情况说明							公司对外担保均为公司为子公司担保。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金	250,000,000.00		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海银行永康支行	银行理财产品	40,000,000.00	2021-2-4	2021-3-10	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%		108,054.79	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	40,000,000.00	2021-3-18	2021-4-21	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.00%		111,780.82	已收回	是		
上海银	银行	40,000,000	2021-4-2	2021-6-2	暂时闲		收益按实际委托本	3.00		111,780	已收	是		

行永康支行	理财产品	.00	9		置的募集资金		金、持有天数、预期年化收益率计算	%		.82	回			
上海银行永康支行	银行理财产品	45,000,000.00	2021-6-10	2021-7-14	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.00%		125,753.42	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	45,000,000.00	2021-7-22	2021-8-25	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%		121,561.64	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	15,000,000.00	2021-2-4	2021-3-10	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%		40,520.55	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	10,000,000.00	2021-3-18	2021-4-21	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.0%		27,945.21	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	10,000,000.00	2021-4-29	2021-6-2	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.0%		27,945.21	已收回	是		
上海银行永康支行	银行理财产品	5,000,000.00	2021-7-22	2021-8-25	暂时闲置的募集资金		收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%		13,506.85	已收回	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	129,777,960	67.82				-129,777,960	-129,777,960	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,777,960	67.82				-129,777,960	-129,777,960	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	129,777,960	67.82				-129,777,960	-129,777,960	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	61,582,040	32.18				129,777,960	129,777,960	191,360,000	100
1、人民币普通股	61,582,040	32.18				129,777,960	129,777,960	191,360,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	191,360,000	100				0	0	191,360,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年9月13日，公司部分首发上市的股份解禁，本次解禁限售股共计129,777,960股，解禁后公司总股本191,360,000股全部为无限售流通股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢兵	49,083,840	49,083,840	0	0	首发上市限售	2021年9月13日
顾喆栋	38,750,400	38,750,400	0	0	首发上市限售	2021年9月13日
郑怡华	27,232,920	27,232,920	0	0	首发上市限售	2021年9月13日
许贵来	10,943,400	10,943,400	0	0	首发上市限售	2021年9月13日
许雅昕	3,767,400	3,767,400	0	0	首发上市限售	2021年9月13日
合计	129,777,960	129,777,960	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,936
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,961
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	

谢兵	0	49,083,840	25.65	0	质押	4,150,000	境内自然人
顾喆栋	0	38,750,400	20.25	0	无	0	境内自然人
郑怡华	0	27,232,920	14.23	0	质押	1,720,000	境内自然人
许贵来	-3,827,100	7,116,300	3.72	0	无	0	境内自然人
上海通怡投资管理有限公司—通怡青桐9号私募证券投资基金	3,827,100	3,827,100	2.00	0	无	0	境内非国有法人
曾建平	0	2,870,400	1.50	0	无	0	境内自然人
张蓉	1,980,000	1,980,000	1.03	0	无	0	境内自然人
许雅昕	-1,980,000	1,787,400	0.93	0	无	0	境内自然人
洪彬	0	1,435,200	0.75	0	无	0	境内自然人
林新	491,000	982,000	0.51	0	无	0	境内自然人

前十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	
		种类	数量
谢兵	49,083,840	人民币普通股	49,083,840
顾喆栋	38,750,400	人民币普通股	38,750,400
郑怡华	27,232,920	人民币普通股	27,232,920
许贵来	7,116,300	人民币普通股	7,116,300
上海通怡投资管理有限公司—通怡青桐9号私募证券投资基金	3,827,100	人民币普通股	3,827,100
曾建平	2,870,400	人民币普通股	2,870,400
张蓉	1,980,000	人民币普通股	1,980,000
许雅昕	1,787,400	人民币普通股	1,787,400
洪彬	1,435,200	人民币普通股	1,435,200
林新	982,000	人民币普通股	982,000
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为2,804,660股，占公司总股本的1.47%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢兵、顾喆栋、郑怡华为一行动人，郑怡华与许雅昕为母女关系，许贵来与许雅昕为祖孙关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

公司股份较为分散，不存在控股股东，谢兵系公司第一大股东；公司股东谢兵、顾喆栋、郑怡华通过签订一致行动协议成为公司实际控制人，其中：谢兵持股 25.65%，顾喆栋持股 20.25%，郑怡华持股 14.23%。

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	谢兵、顾喆栋、郑怡华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	谢兵任雅运股份董事长、总经理，顾喆栋任雅运股份董事、副总经理，郑怡华任雅运股份董事、副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

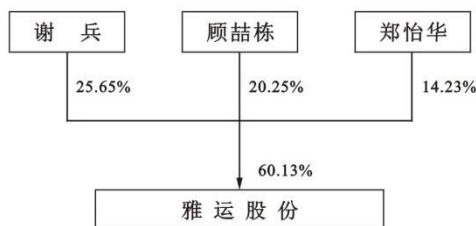
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	雅运股份以集中竞价交易方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2020 年 10 月 16 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	1.47
拟回购金额	29,994,071.90
拟回购期间	自董事会审议通过本次回购方案之日（2020 年 10 月 15 日）起不超过 12 个月。
回购用途	本次回购的股份拟全部用于股权激励
已回购数量(股)	2,804,660
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	0
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2022]第 ZA12018 号

上海雅运纺织化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称雅运股份）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雅运股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雅运股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一） 收入确认	
2021 年度，雅运股份营业收入为 92,957.63 万元。营业收入是公司	我们针对收入确认执行的审计程序主要有： （1）了解雅运股份销售与收款循环的内部控制，穿行测试并

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>关键经营指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，且对财务报表具有重大影响，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。关于收入会计政策详见附注五、38；关于收入数据详见财务报表附注七、61。</p>	<p>评价相关内部控制设计及控制是否有效执行；</p> <p>(2) 评估雅运股份在新收入准则下的收入确认依据，检查报表相关披露的充分性和完整性；</p> <p>(3) 实施实质性分析程序。比较可比期间的销售收入，分析产品销售结构和价格变动是否异常；比较可比期间及同行业毛利率；分析月度或季度销售收入/销售量的波动；对上述分析结果异常变动的查明原因；</p> <p>(4) 执行实质性细节测试，选取样本，检查销售合同、产品出库单、签收单或报关单、提单、发票、记账凭证，确定交易的真实性；</p> <p>(5) 实施函证程序，选取样本，询证营业收入和应收账款余额，对未回函的客户实施替代测试程序；</p> <p>(6) 执行截止性测试，以确定营业收入是否记录在正确的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p>	
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，雅运股份公司存货账面价值为 44,882.28 万元，占合并报表资产总额的 26.71%。</p> <p>存货跌价准备的计提，取决于对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行重大会计估计和综合判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p> <p>关于存货跌价准备会计政策详见附注五、15；关于存货账面余额及跌价准备详见附注七、9。</p>	<p>我们针对存货跌价准备执行的审计程序主要有：</p> <p>(1) 了解雅运股份对存货内部控制，重点关注储存、保管、处置等制度；了解计提存货跌价准备的政策及程序，检查计提存货跌价准备的依据、方法是否前后一致、是否恰当；</p> <p>(2) 实施实质性分析程序，分析期末存货构成和库龄结构，计算存货周转率，重点关注库龄较长、过时存货和超出周转天数的存货，综合评价存货跌价准备计提的合理性和充分性；</p> <p>(3) 执行实质性细节测试，考虑不同存货可变现净值的确定原则，复核其可变现净值计算正确性；抽查计提存货跌价准备的项目，检查期后售价是否低于原始成本；</p> <p>(4) 结合存货监盘，观察存货的外观形态，检查是否存在毁损、陈旧等情况；。检查期末结存库存商品和在产品针对技术或市场需求的变化情形，以及期后销售情况考虑是否需进一步计提准备。</p>

四、 其他信息

雅运股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括雅运股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估雅运股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雅运股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对雅运股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致雅运股份不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就雅运股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 姚辉

中国注册会计师: 李新民

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海雅运纺织化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		232,851,426.68	106,954,812.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			172,761,331.61
衍生金融资产			
应收票据		11,886,090.65	7,243,464.76
应收账款		248,695,370.60	245,543,915.70
应收款项融资		39,256,620.35	81,980,097.02
预付款项		12,763,134.93	10,359,741.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,548,785.74	2,779,928.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		448,822,838.84	366,454,075.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,490,884.41	13,682,837.11
流动资产合计		1,045,315,152.20	1,007,760,204.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,173,839.95	42,160,134.32
其他权益工具投资		80,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		98,229,680.91	73,167,741.85
在建工程		218,821,873.44	130,374,043.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,012,695.44	
无形资产		125,633,313.12	130,269,295.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		320,023.13	1,827,842.75
递延所得税资产		19,062,717.65	14,664,315.06

其他非流动资产		10,984,250.59	12,040,214.77
非流动资产合计		635,238,394.23	404,503,587.78
资产总计		1,680,553,546.43	1,412,263,791.98
流动负债：			
短期借款		115,114,339.13	59,066,045.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,604,877.60	21,507,783.89
应付账款		70,730,989.08	78,994,406.46
预收款项		622,309.01	118,118.59
合同负债		7,075,454.88	10,851,716.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,628,900.10	13,918,964.30
应交税费		12,761,156.05	6,930,231.22
其他应付款		7,869,517.08	3,815,777.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		23,984,936.84	
其他流动负债		16,151,770.85	1,410,723.07
流动负债合计		306,544,250.62	196,613,766.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		71,170,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,251,586.93	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,398,280.06	187,740.91
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,000,000.00	
非流动负债合计		131,819,866.99	187,740.91
负债合计		438,364,117.61	196,801,507.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,360,000.00	191,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		309,122,685.84	309,122,685.84
减：库存股		29,999,307.24	10,000,724.86
其他综合收益		-285,441.07	-165,197.87
专项储备			
盈余公积		68,374,533.31	65,303,278.93
一般风险准备			
未分配利润		619,469,961.38	573,015,995.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,158,042,432.22	1,128,636,037.93
少数股东权益		84,146,996.60	86,826,246.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,242,189,428.82	1,215,462,284.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,680,553,546.43	1,412,263,791.98

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海雅运纺织化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		89,587,031.26	55,222,661.41
交易性金融资产			150,848,572.16
衍生金融资产			
应收票据		1,995,000.00	5,942,571.81
应收账款		86,857,735.90	134,140,099.13
应收款项融资		9,932,019.14	44,603,443.22
预付款项		43,116.13	860,102.84
其他应收款		238,491,458.80	90,808,762.84
其中：应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
存货		71,426,788.89	174,375,530.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,874,217.41	
流动资产合计		500,207,367.53	656,801,743.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		512,877,546.03	399,091,138.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,815,949.28	3,617,397.65

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,516,929.55	
无形资产		337,173.42	409,398.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		261,120.40	1,827,842.75
递延所得税资产		7,131,040.81	4,046,740.06
其他非流动资产			274,664.00
非流动资产合计		525,939,759.49	409,267,181.90
资产总计		1,026,147,127.02	1,066,068,925.35
流动负债：			
短期借款		41,048,690.28	39,042,670.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		1,016,378.29	33,260,811.79
预收款项		622,309.01	118,118.59
合同负债		4,015,790.51	5,605,739.42
应付职工薪酬		1,431,388.70	6,203,981.36
应交税费		7,396,902.55	4,407,130.31
其他应付款		979,379.14	898,396.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,688,597.05	
其他流动负债		522,052.76	728,746.12
流动负债合计		68,721,488.29	100,265,595.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			187,740.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			187,740.91
负债合计		68,721,488.29	100,453,336.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,360,000.00	191,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		322,988,228.56	322,988,228.56
减：库存股		29,999,307.24	10,000,724.86
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,831,662.94	62,760,408.56
未分配利润		407,245,054.47	398,507,677.01
所有者权益（或股东权益）合计		957,425,638.73	965,615,589.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,026,147,127.02	1,066,068,925.35

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		929,576,286.32	803,846,955.14
其中：营业收入		929,576,286.32	803,846,955.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		843,461,460.65	733,034,912.87
其中：营业成本		660,601,982.97	572,027,682.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,680,559.88	3,717,765.06
销售费用		54,323,905.25	54,159,865.98
管理费用		71,498,169.78	64,609,234.64
研发费用		46,684,883.77	35,848,592.37
财务费用		4,671,959.00	2,671,772.44
其中：利息费用		4,402,774.59	764,514.57
利息收入		1,332,404.22	723,493.49
加：其他收益		7,367,415.53	7,564,268.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-896,822.37	3,551,925.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,986,294.37	-617,643.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			82,278.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,691,577.64	-2,038,601.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,621,726.83	-8,843,038.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		87,129.38	-867,401.14

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,359,243.74	70,261,474.60
加：营业外收入		363,686.12	256,648.62
减：营业外支出		3,041,936.73	15,219,274.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,680,993.13	55,298,848.49
减：所得税费用		7,931,111.15	4,775,269.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,749,881.98	50,523,579.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,749,881.98	50,523,579.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,429,131.87	55,056,639.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,679,249.89	-4,533,060.51
六、其他综合收益的税后净额		-120,243.20	-161,292.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-120,243.20	-161,292.57
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-120,243.20	-161,292.57
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		65,629,638.78	50,362,286.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		68,308,888.67	54,895,347.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,679,249.89	-4,533,060.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		352,059,984.43	385,742,167.29
减：营业成本		294,874,286.97	289,967,413.84
税金及附加		1,871,340.51	1,543,191.17

销售费用		14,988,183.45	25,627,758.56
管理费用		18,850,458.04	20,260,673.24
研发费用		8,316,564.22	9,599,435.30
财务费用		2,005,208.07	763,273.72
其中：利息费用		2,143,917.31	
利息收入		721,092.28	476,923.58
加：其他收益		4,740,149.50	5,724,698.82
投资收益（损失以“-”号填列）		18,781,972.66	62,690,194.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,986,294.37	-617,643.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			69,519.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		959,267.46	383,958.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,011,070.01	-4,804,449.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,610.72	-72,847.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,625,873.50	101,971,495.77
加：营业外收入			0.80
减：营业外支出		31,028.98	401,728.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,594,844.52	101,569,768.42
减：所得税费用		-117,699.32	7,738,848.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,712,543.84	93,830,919.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,712,543.84	93,830,919.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		30,712,543.84	93,830,919.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	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		534,400,480.13	501,432,759.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,357,645.22	8,808,022.71
收到其他与经营活动有关的现金		16,822,721.91	9,680,193.58
经营活动现金流入小计		556,580,847.26	519,920,975.98
购买商品、接受劳务支付的现金		289,922,652.96	228,170,706.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		97,328,772.81	88,058,120.35
支付的各项税费		53,246,374.40	41,619,051.41
支付其他与经营活动有关的现金		77,390,110.36	71,149,131.26
经营活动现金流出小计		517,887,910.53	428,997,009.80
经营活动产生的现金流量净额		38,692,936.73	90,923,966.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		492,040,803.61	1,410,880,773.36
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,497.88	409,395.40
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		492,212,301.49	1,411,290,168.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,659,061.72	105,404,967.16
投资支付的现金		398,190,000.00	1,423,529,897.69
质押贷款净增加额			
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		527,849,061.72	1,528,934,864.85
投资活动产生的现金流量净额		-35,636,760.23	-117,644,696.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00
取得借款收到的现金	194,810,000.00	59,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,187,546.10	
筹资活动现金流入小计	234,997,546.10	79,000,000.00
偿还债务支付的现金	59,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,168,231.56	39,670,868.77
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	30,728,311.14	10,000,724.86
筹资活动现金流出小计	112,896,542.70	79,671,593.63
筹资活动产生的现金流量净额	122,101,003.40	-671,593.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,090,232.60	-2,666,562.63
五、现金及现金等价物净增加额	123,066,947.30	-30,058,886.17
加：期初现金及现金等价物余额	103,703,551.86	133,762,438.03
六、期末现金及现金等价物余额	226,770,499.16	103,703,551.86

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	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		244,925,425.34	244,781,292.00
收到的税费返还		32,621.36	5,289.60
收到其他与经营活动有关的现金		97,047,020.09	57,737,954.82
经营活动现金流入小计		342,005,066.79	302,524,536.42
购买商品、接受劳务支付的现金		98,810,571.20	58,734,951.13
支付给职工及为职工支付的现金		15,774,135.04	28,219,627.52
支付的各项税费		20,529,987.92	21,048,673.27
支付其他与经营活动有关的现金		166,282,742.09	129,554,554.32
经营活动现金流出小计		301,397,436.25	237,557,806.24
经营活动产生的现金流量净额		40,607,630.54	64,966,730.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		361,616,839.19	1,073,971,827.68
取得投资收益收到的现金			60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		673,558.49	129,024.56
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		362,290,397.68	1,134,100,852.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		645,265.36	2,367,512.70
投资支付的现金		325,772,701.66	1,193,129,897.69
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		326,417,967.02	1,195,497,410.39
投资活动产生的现金流量净额		35,872,430.66	-61,396,558.15
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,000,000.00	39,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,940,334.22	38,916,812.50
支付其他与筹资活动有关的现金		23,427,153.74	10,000,724.86
筹资活动现金流出小计		83,367,487.96	68,917,537.36
筹资活动产生的现金流量净额		-42,367,487.96	-29,917,537.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-737,870.25	-1,837,310.28
五、现金及现金等价物净增加额		33,374,702.99	-28,184,675.61
加：期初现金及现金等价物余额		52,631,400.75	80,816,076.36
六、期末现金及现金等价物余额		86,006,103.74	52,631,400.75

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	191,360,000.00			309,122,685.84	10,000,724.86	-165,197.87		65,303,278.93		573,015,995.89		1,128,636,037.93	86,826,246.49	1,215,462,284.42	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	191,360,000.00			309,122,685.84	10,000,724.86	-165,197.87		65,303,278.93		573,015,995.89		1,128,636,037.93	86,826,246.49	1,215,462,284.42	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					19,998,582.38	-120,243.20		3,071,254.38		46,453,965.49		29,406,394.29	-2,679,249.89	26,727,144.40	
(一) 综合收益总额						-120,243.20				68,429,131.87		68,308,888.67	-2,679,249.89	65,629,638.78	
(二) 所有者投入和减少资本					19,998,582.38							-19,998,582.38		-19,998,582.38	

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					19,998,582.38							-19,998,582.38		-19,998,582.38
(三) 利润分配							3,071,254.38	-21,975,166.38	-18,903,912.00					-18,903,912.00
1. 提取盈余公积							3,071,254.38	-3,071,254.38						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-18,903,912.00	-18,903,912.00					-18,903,912.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	191,360,0 00.00				309,122,6 85.84	29,999,307 .24	-285,44 1.07	68,374,533 .31	619,469,96 1.38	1,158,042, 432.22	84,146,9 96.60	1,242,189 ,428.82		

项目	2020 年度													少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	191,360,0 00.00				309,122,6 85.84		-3,90 5.30	55,920,1 86.94		565,614, 447.99		1,122,013, 415.47	71,359,2 67.55	1,193,372,683.0 2	
加：会计政															

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企 业合并													
其他													
二、本年期 初余额	191,360,0 00.00			309,122,6 85.84		-3,90 5.30	55,920,1 86.94		565,614, 447.99		1,122,013, 415.47	71,359,2 67.55	1,193,372,683.0 2
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号 填列)				10,000,72 4.86		-161, 292.5 7	9,383,09 1.99		7,401,54 7.90		6,622,622. 46	15,466,9 78.94	22,089,601.40
(一)综合 收益总额						-161, 292.5 7			55,056,6 39.89		54,895,347 .32	-4,533,0 60.51	50,362,286.81
(二)所有 者投入和 减少资本				10,000,72 4.86							-10,000,72 4.86	28,898,6 11.82	18,897,886.96
1.所有者 投入的普 通股				10,000,72 4.86							-10,000,72 4.86	28,898,6 11.82	18,897,886.96
2.其他权 益工具持 有者投入 资本													
3.股份支 付计入所 有者权益 的金额													
4.其他													
(三)利润 分配							9,383,09 1.99		-47,655, 091.99		-38,272,00 0.00	-8,898,5 72.37	-47,170,572.37
1.提取盈							9,383,09		-9,383,0				

余公积								1.99		91.99			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-38,272,000.00	-38,272,000.00	-8,898,572.37	-47,170,572.37
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使													

用														
(六)其他														
四、本期末余额	191,360,000.00			309,122,685.84	10,000,724.86	-165,197.87		65,303,278.93		573,015,995.89		1,128,636,037.93	86,826,246.49	1,215,462,284.42

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

母公司所有者权益变动表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	191,360,000.00				322,988,228.56	10,000,724.86			62,760,408.56	398,507,677.01	965,615,589.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,360,000.00				322,988,228.56	10,000,724.86			62,760,408.56	398,507,677.01	965,615,589.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						19,998,582.38			3,071,254.38	8,737,377.46	-8,189,950.54
(一)综合收益总额										30,712,543.84	30,712,543.84
(二)所有者投入和减少资本						19,998,582.38					-19,998,582.38
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						19,998,582.38					-19,998,582.38

(三) 利润分配									3,071,254.38	-21,975,166.38	-18,903,912.00
1. 提取盈余公积									3,071,254.38	-3,071,254.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,903,912.00	-18,903,912.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	191,360,000.00				322,988,228.56	29,999,307.24			65,831,662.94	407,245,054.47	957,425,638.73

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	191,360,000.00				322,988,228.56				53,377,316.57	352,331,849.14	920,057,394.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,360,000.00				322,988,228.56				53,377,316.57	352,331,849.14	920,057,394.27

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					10,000,7 24.86			9,383,09 1.99	46,175,82 7.87	45,558,19 5.00
(一) 综合收益总额									93,830,91 9.86	93,830,91 9.86
(二) 所有者投入和减少资本					10,000,7 24.86					-10,000,7 24.86
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					10,000,7 24.86					-10,000,7 24.86
(三) 利润分配								9,383,09 1.99	-47,655,0 91.99	-38,272,0 00.00
1. 提取盈余公积								9,383,09 1.99	-9,383,09 1.99	
2. 对所有者(或股东)的分配									-38,272,0 00.00	-38,272,0 00.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	191,360, 000.00			322,988 ,228.56	10,000,7 24.86			62,760,4 08.56	398,507,6 77.01	965,615,5 89.27

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：陶剑勤 会计机构负责人：康瑞华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海雅运纺织化工有限公司，1999年8月11日经上海市工商行政管理局徐汇分局批准设立，经历次增资及股权变动，于2011年7月整体变更为股份有限公司。

2018年，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1201号”文《关于核准上海雅运纺织化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,680.00万股，增加注册资本人民币3,680.00万元，变更后的注册资本为人民币147,200,000.00元。公司于2018年9月12日在上海证券交易所挂牌交易，并于2018年11月15日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》。

截至2021年12月31日止，公司累计发行股票19,136万股，注册资本191,360,000.00元。公司统一社会信用代码：913100006315594259，注册地址：上海市徐汇区银都路388号16幢275-278室，经营地址：上海市嘉定区金园六路388号。

公司主要经营活动为：染料和助剂的生产及销售。

公司经营范围：化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售；染料、颜料和助剂的生产（限分公司）；化工科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，纺织技术咨询服务，从事货物进出口及技术进出口业务。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期

间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分

类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计

量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“五、10. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

不适用

参见“五、10. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

13. 应收款项融资

适用 不适用

不适用

参见“五、10. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

不适用

参见“五、10. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

15. 存货

适用 不适用

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为

基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20	0-5	4.75-5.00
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	直线法	3-10	0-5	10.00-31.67
运输设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本

公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

参见“五、42.（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
商标权	10	直线法	预计可使用年限
土地使用权	40-50	直线法	土地使用权期限
软件	2-5	直线法	预计可使用年限
专利权	10	直线法	预计可使用年限
其他	10	直线法	预计可使用年限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

经营场所以及生产设备改造费用按尚可使用年限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

参见“五、42.（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转

让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服

务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）收入确认的具体原则

1) 销售商品合同

①内销产品收入：

公司根据销货申请发出货物，公司将产品送达合同约定地点并经客户签字确认。公司收到客户签收单后，商品的控制权转移给客户，经与客户确认后开具销售发票确认销售收入。

②外销产品收入：

已根据合同约定将产品报关并取得提单，且产品销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入时，开具销售发票后，确认销售收入。

2) 提供服务合同

公司按照签署合同具体内容及业务性质，判断其属于某一时段内履行的履约义务或者属于某一时点履行的履约义务，分别在合同内按照履约进度确认收入或在客户取得控制权时点确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本公司无同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定公司从政府无偿取得的资金用于购建长期资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定公司从政府无偿取得的资金非用于购建长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：无偿取得的资金是否用于购建长期资产。

确认时点

本公司以实际取得政府补助款项作为确认时点。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的

会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	执行新租赁准则属于法律、行政法规或国家统一的会计制度等要求变更，公司履行了相应的董事会、监事会审议程序	使用权资产：合并 21,741,211.50 元，母公司 5,872,835.62 元； 预付账款：合并-1,587,619.03 元，母公司-857,142.84 元； 一年到期的非流动负债：合并 6,796,409.89 元，母公司 2,495,470.14 元； 租赁负债：合并 13,357,182.58 元，母公司 2,520,222.64 元。

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自

2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照预计负债评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

单位：元 币种：人民币

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	20,596,084.87
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	19,395,664.05
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	19,395,664.05
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除融资租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

（2）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”), “关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行, 可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	106,954,812.52	106,954,812.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	172,761,331.61	172,761,331.61	
衍生金融资产			
应收票据	7,243,464.76	7,243,464.76	
应收账款	245,543,915.70	245,543,915.70	
应收款项融资	81,980,097.02	81,980,097.02	
预付款项	10,359,741.16	8,772,122.13	-1,587,619.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,779,928.87	2,779,928.87	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	366,454,075.45	366,454,075.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,682,837.11	13,682,837.11	
流动资产合计	1,007,760,204.20	1,006,172,585.17	-1,587,619.03
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,160,134.32	42,160,134.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	73,167,741.85	73,167,741.85	
在建工程	130,374,043.23	130,374,043.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,741,211.50	21,741,211.50
无形资产	130,269,295.80	130,269,295.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,827,842.75	1,827,842.75	
递延所得税资产	14,664,315.06	14,664,315.06	
其他非流动资产	12,040,214.77	12,040,214.77	
非流动资产合计	404,503,587.78	426,244,799.28	21,741,211.50
资产总计	1,412,263,791.98	1,432,417,384.45	20,153,592.47
流动负债：			
短期借款	59,066,045.83	59,066,045.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,507,783.89	21,507,783.89	
应付账款	78,994,406.46	78,994,406.46	
预收款项	118,118.59	118,118.59	
合同负债	10,851,716.03	10,851,716.03	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,918,964.30	13,918,964.30	
应交税费	6,930,231.22	6,930,231.22	
其他应付款	3,815,777.26	3,815,777.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,796,409.89	6,796,409.89
其他流动负债	1,410,723.07	1,410,723.07	
流动负债合计	196,613,766.65	203,410,176.54	6,796,409.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,357,182.58	13,357,182.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	187,740.91	187,740.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	187,740.91	13,544,923.49	13,357,182.58
负债合计	196,801,507.56	216,955,100.03	20,153,592.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	191,360,000.00	191,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	309,122,685.84	309,122,685.84	
减：库存股	10,000,724.86	10,000,724.86	
其他综合收益	-165,197.87	-165,197.87	
专项储备			
盈余公积	65,303,278.93	65,303,278.93	
一般风险准备			
未分配利润	573,015,995.89	573,015,995.89	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,128,636,037.93	1,128,636,037.93	
少数股东权益	86,826,246.49	86,826,246.49	
所有者权益（或股东权益）合计	1,215,462,284.42	1,215,462,284.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,412,263,791.98	1,432,417,384.45	20,153,592.47

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 20,153,592.47 元，其中将于一年内到期的金额 6,796,409.89 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，冲减预付账款租金 1,587,619.03 元，同时进行必要调整计量使用权资产金额为 21,741,211.50 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	55,222,661.41	55,222,661.41	
交易性金融资产	150,848,572.16	150,848,572.16	
衍生金融资产			
应收票据	5,942,571.81	5,942,571.81	
应收账款	134,140,099.13	134,140,099.13	
应收款项融资	44,603,443.22	44,603,443.22	
预付款项	860,102.84	2,960.00	-857,142.84
其他应收款	90,808,762.84	90,808,762.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	174,375,530.04	174,375,530.04	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	656,801,743.45	655,944,600.61	-857,142.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	399,091,138.74	399,091,138.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,617,397.65	3,617,397.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,872,835.62	5,872,835.62
无形资产	409,398.70	409,398.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,827,842.75	1,827,842.75	
递延所得税资产	4,046,740.06	4,046,740.06	
其他非流动资产	274,664.00	274,664.00	
非流动资产合计	409,267,181.90	415,140,017.52	5,872,835.62
资产总计	1,066,068,925.35	1,071,084,618.13	5,015,692.78
流动负债：			
短期借款	39,042,670.83	39,042,670.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付账款	33,260,811.79	33,260,811.79	
预收款项	118,118.59	118,118.59	
合同负债	5,605,739.42	5,605,739.42	
应付职工薪酬	6,203,981.36	6,203,981.36	
应交税费	4,407,130.31	4,407,130.31	
其他应付款	898,396.75	898,396.75	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,495,470.14	2,495,470.14
其他流动负债	728,746.12	728,746.12	
流动负债合计	100,265,595.17	102,761,065.31	2,495,470.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,520,222.64	2,520,222.64
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	187,740.91	187,740.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	187,740.91	2,707,963.55	2,520,222.64
负债合计	100,453,336.08	105,469,028.86	5,015,692.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	191,360,000.00	191,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	322,988,228.56	322,988,228.56	
减：库存股	10,000,724.86	10,000,724.86	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,760,408.56	62,760,408.56	
未分配利润	398,507,677.01	398,507,677.01	
所有者权益（或股东权益）合计	965,615,589.27	965,615,589.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,066,068,925.35	1,071,084,618.13	5,015,692.78

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 5,015,692.78 元，其中将于一年内到期的金额 2,495,470.14 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，冲减预付账款租金 857,142.84 元，同时进行必要调整计量使用权资产金额为 5,872,835.62 元。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、5%、6%、9%、13%、18%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海雅运纺织化工股份有限公司	25
上海雅运新材料有限公司	15
苏州科法曼化学有限公司	15
美保林色彩工业(天津)有限公司	25
太仓宝霓实业有限公司	15
浙江震东新材料有限公司	15
上海雅运科技有限公司	25
Argus Dyechem Private Limited (*注 1)	
湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业(有限合伙) (*注 2)	
上海蒙克信息科技有限公司 (*注 3)	
上海雅运进出口有限公司 (*注 3)	
上海诺康货物运输有限公司 (*注 3)	

*注 1: 执行印度税收政策适用的税率。

*注 2: 《国务院关于个人独资企业和合伙企业征收所得税问题的通知》(国发[2000]16 号)规定, 自 2000 年 1 月 1 日起, 对个人独资企业和合伙企业停止征收企业所得税, 其投资者的生产经营所得, 比照个体工商户的生产、经营所得征收个人所得税。

*注 3: 符合(2019) 13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》及税务总局公告 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》条件的, 执行小微企业所得税优惠税率, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在小微企业所得税优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、 上海雅运新材料有限公司

上海雅运新材料有限公司于 2020 年 11 月 12 日取得高新技术企业证书(证书编号为: GR202031001596), 认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(2020 年至 2022 年), 所得税税率减按 15% 征收。

2、 苏州科法曼化学有限公司

苏州科法曼化学有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书(证书编号为: GR202032003365), 认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(2020 年至 2022 年), 所得税税率减按 15% 征收。

3、 太仓宝霓实业有限公司

太仓宝霓实业有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR202032002784），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年至 2022 年），所得税税率减按 15% 征收。

4、 浙江震东新材料有限公司

浙江震东新材料有限公司于 2021 年 12 月 16 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR202133006208），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2021 年至 2023 年），所得税税率减按 15% 征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	641,742.61	940,646.90
银行存款	226,127,581.55	102,762,861.17
其他货币资金	6,082,102.52	3,251,304.45
合计	232,851,426.68	106,954,812.52
其中：存放在境外的款项总额	3,625,999.28	2,442,569.53

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	5,500,000.00	2,000,000.00
信用证保证金	580,927.52	1,251,260.66
合计	6,080,927.52	3,251,260.66

截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 580,927.52 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款；

截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,500,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金。

2、 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		172,761,331.61
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

理财产品		172,761,331.61
合计		172,761,331.61

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,084,186.20	
商业承兑票据	8,212,531.00	7,624,699.75
减：坏账准备	-410,626.55	-381,234.99
合计	11,886,090.65	7,243,464.76

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,084,186.20
商业承兑票据		
合计		4,084,186.20

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,296,717.20	100	410,626.55	3.34	11,886,090.65	7,624,699.75	100	381,234.99	5	7,243,464.76
其中：										
商业承兑汇票	8,212,531.00	66.79	410,626.55	5	7,801,904.45	7,624,699.75	100	381,234.99	5	7,243,464.76

银行承兑汇票	4,084,186.20	33.21			4,084,186.20					
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	12,296,717.20	/	410,626.55	/	11,886,090.65	7,624,699.75	/	381,234.99	/	7,243,464.76

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票	8,212,531.00	410,626.55	5	可能存在到期无法收回风险
银行承兑汇票	4,084,186.20			
合计	12,296,717.20	410,626.55	3.34	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	381,234.99	29,391.56			410,626.55
合计	381,234.99	29,391.56			410,626.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	249,867,505.28
1 至 2 年	15,740,234.79
2 至 3 年	4,642,083.88
3 年以上	4,856,984.93
合计	275,106,808.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,474,199.38	4.17	9,044,670.93	78.83	2,429,448.45	3,261,280.82	1.22	3,218,780.82	98.70	42,500.00
其中：										
按组合计提坏账准备	263,632,689.50	95.83	17,366,767.35	6.59	246,265,922.15	264,266,361.28	98.78	18,764,945.58	7.10	245,501,415.70
其中：										
账龄组合	263,632,689.50		17,366,767.35		246,265,922.15	264,266,361.28		18,764,945.58		245,501,415.70
合计	275,106,808.88	/	26,411,438.28	/	248,695,370.60	267,527,642.10	/	21,983,726.40	/	245,543,915.70

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
收款可能困难客户	11,474,119.38	9,044,670.93	78.83	预计无法收回
合计	11,474,119.38	9,044,670.93	78.83	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	246,853,385.64	12,342,669.28	5.00
1 至 2 年	13,109,829.85	1,966,474.46	15.00
2 至 3 年	874,072.00	262,221.60	30.00
3 年以上	2,795,402.01	2,795,402.01	100.00
合计	263,632,689.50	17,366,767.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备-单项	3,218,780.82	6,382,648.81		556,758.70		9,044,670.93
应收账款坏账准备-组合	18,764,945.58	135,145.43	-167,226.43	1,700,550.09		17,366,767.35
合计	21,983,726.40	6,517,794.24	-167,226.43	2,257,308.79		26,411,438.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,257,308.79

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
冠宏股份有限公司	货款	550,648.99	无法收回	总经理审批	否
舒普林印染有限公司	货款	455,300.00	无法收回	总经理审批	否
合计	/	1,005,948.99	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	15,734,613.75	5.72	786,730.69
第二名	14,693,157.46	5.34	1,073,255.12
第三名	12,248,590.05	4.45	612,429.50
第四名	11,121,697.40	4.04	556,084.87
第五名	9,715,787.48	3.53	543,909.46
合计	63,513,846.14	23.08	3,572,409.64

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,256,620.35	81,980,097.02
合计	39,256,620.35	81,980,097.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	81,980,097.02	303,438,225.32	346,161,701.99		39,256,620.35	
合计	81,980,097.02	303,438,225.32	346,161,701.99		39,256,620.35	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	252,647,627.68	
合计	252,647,627.68	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,735,383.73	99.78	10,331,279.96	99.73
1 至 2 年	4,700.00	0.04	28,461.20	0.27
2 至 3 年	23,051.20	0.18		
3 年以上				
合计	12,763,134.93	100.00	10,359,741.16	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,000,000.00	31.34
第二名	949,600.00	7.44
第三名	492,800.00	3.86
第四名	484,500.00	3.80
第五名	450,000.00	3.53
合计	6,376,900.00	49.97

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,548,785.74	2,779,928.87
合计	6,548,785.74	2,779,928.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**□适用 不适用**(2). 重要逾期利息**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,279,891.77
1 至 2 年	102,096.33
2 至 3 年	320,549.04
3 年以上	365,960.00
合计	7,068,497.14

(2). 按款项性质分类情况 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	2,986,557.55	1,755,374.91
押金、保证金	3,853,536.41	813,757.96
备用金	90,550.03	36,345.70
暂付款	137,853.15	549,784.86
合计	7,068,497.14	3,155,263.43

(3). 坏账准备计提情况 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	344,734.21	30,600.35		375,334.56
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	158,438.49	-14,046.65		144,391.84
本期转回				
本期转销				
本期核销	15.00			15.00
其他变动				
2021年12月31日余额	503,157.70	16,553.70		519,711.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	375,334.56	144,391.84		15.00		519,711.40
坏账准备						
合计	375,334.56	144,391.84		15.00		519,711.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	2,986,557.55	1年以内	42.25	149,327.88
第二名	保证金	2,712,800.00	1-2年	38.38	135,640.00
第三名	押金	300,000.00	3至4年	4.24	45,000.00
第四名	押金	300,000.00	2至3年	4.24	45,000.00
第五名	保证金	242,000.00	1年以内	3.42	12,100.00
合计		6,541,357.55		92.53	387,067.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	260,362,182.40	18,015,086.17	242,347,096.23	207,993,461.98	14,076,457.95	193,917,004.03
在产品	1,588,344.84		1,588,344.84	2,348,190.60		2,348,190.60
库存商品	190,030,917.18	14,519,385.06	175,511,532.12	164,393,162.02	9,783,744.99	154,609,417.03
周转材料	2,092,330.04		2,092,330.04	1,774,299.25		1,774,299.25
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	27,283,535.61		27,283,535.61	13,805,164.54		13,805,164.54
合计	481,357,310.07	32,534,471.23	448,822,838.84	390,314,278.39	23,860,202.94	366,454,075.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,076,457.95	4,886,086.76		947,458.54		18,015,086.17
在产品						
库存商品	9,783,744.99	4,735,640.07				14,519,385.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	23,860,202.94	9,621,726.83		947,458.54		32,534,471.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	7,042,613.35	4,201,262.08

待认证进项税额	35,472,115.29	8,993,771.19
预缴企业所得税	1,976,155.77	487,803.84
合计	44,490,884.41	13,682,837.11

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海元彩科技有限公司	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95
小计	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95
合计	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
麒麟软件有限公司	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,229,680.91	73,167,741.85
固定资产清理		
合计	98,229,680.91	73,167,741.85

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	通用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	86,934,963.82	48,019,979.40	15,640,717.03	11,530,290.79	38,626,487.19	200,752,438.23
2. 本期增加金额	22,753,752.87	7,333,469.20	1,719,403.03	520,458.52	8,248,685.83	40,575,769.45
1) 购置	1,332,929.56	7,322,849.73	1,719,403.03	520,458.52	8,248,685.83	19,144,326.67
2) 在建工程转入	21,420,823.31	10,619.47				21,431,442.78
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	7,395,290.08	25,061.37	821,427.15	99,103.49	3,382,109.71	11,722,991.80
1) 处置或报废	7,395,290.08	25,061.37	821,427.15	99,103.49	3,382,109.71	11,722,991.80
4. 期末余额	102,293,426.61	55,328,387.23	16,538,692.91	11,951,645.82	43,493,063.31	229,605,215.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,000,563.65	34,336,218.62	10,865,762.80	8,117,774.17	29,264,377.14	127,584,696.38

2. 本期增加金额	4,826,087.76	2,806,061.00	1,456,164.95	1,087,805.96	2,478,546.60	12,654,666.27
1) 计提	4,826,087.76	2,806,061.00	1,456,164.95	1,087,805.96	2,478,546.60	12,654,666.27
3. 本期减少金额	4,769,365.70	24,129.74	780,355.79	93,120.90	3,196,855.55	8,863,827.68
1) 处置或报废	4,769,365.70	24,129.74	780,355.79	93,120.90	3,196,855.55	8,863,827.68
4. 期末余额	45,057,285.71	37,118,149.88	11,541,571.96	9,112,459.23	28,546,068.19	131,375,534.97
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	57,236,140.90	18,210,237.35	4,997,120.95	2,839,186.59	14,946,995.12	98,229,680.91
2. 期初账面价值	41,934,400.17	13,683,760.78	4,774,954.23	3,412,516.62	9,362,110.05	73,167,741.85

土地使用权及房屋抵押借款情况说明：

子公司浙江震东新材料有限公司因银行借款对上述房屋建筑物办理了抵押，具体情况为：

于 2021 年 12 月，浙江震东新材料有限公司与宁波通商银行股份有限公司杭州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权及房屋为抵押取得银行借款，用于公司厂区改建，抵押期限为 2021 年 11 月 30 日至 2025 年 11 月 30 日。

截至 2021 年 12 月 31 日，抵押房屋的账面价值为 8,431,141.05 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	218,821,873.44	130,374,043.23
工程物资		
合计	218,821,873.44	130,374,043.23

其他说明:

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江桥镇北虹桥研发中心项目	73,402,690.70		73,402,690.70	15,136,884.98		15,136,884.98
年产8万吨高性能环保纺织助剂搬迁改造提升项目	59,287,671.18		59,287,671.18	45,013,646.15		45,013,646.15
新建1.6万吨高性能环保纺织助剂生产项目	86,131,511.56		86,131,511.56	70,198,051.92		70,198,051.92
办公楼工程				14,840.71		14,840.71
助剂复配灌装机				10,619.47		10,619.47
合计	218,821,873.44		218,821,873.44	130,374,043.23		130,374,043.23

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 8 万吨高性能环保纺织助剂搬迁改造提升项目	175,000,000.00	45,013,646.15	22,910,277.04	8,636,252.01		59,287,671.18	38.81	38.81	145,402.78	145,402.78		自有资金+专项借款
新建 1.6 万吨高性能环保纺织助剂生产项目	139,102,200.00	70,198,051.92	28,703,190.23	12,769,730.59		86,131,511.56	71.10	71.10				募集资金
江桥镇北虹桥研发中心项目	160,000,000.00	15,136,884.98	58,265,805.72			73,402,690.70	45.88	45.88	532,569.23	532,569.23		自有资金+专项借款
合计	474,102,200.00	130,348,583.05	109,879,272.99	21,405,982.60		218,821,873.44	/	/	677,972.01	677,972.01	/	/

土地使用权及房屋抵押借款情况说明：

子公司浙江震东新材料有限公司因银行借款对上述在建的房屋建筑物办理了抵押，具体情况为：于 2021 年 12 月，浙江震东新材料有限公司与宁波通商银行股份有限公司杭州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权及房屋为抵押取得银行借款 50,000,000.00 元，用于公司厂区改建，抵押期限为 2021 年 11 月 30 日至 2025 年 11 月 30 日。截至 2021 年 12 月 31 日，抵押在建房屋的账面价值为 59,287,671.18 元。

子公司上海雅运新材料有限公司因银行借款对上述在建的房屋建筑物办理了抵押，具体情况为：于 2021 年 5 月，上海雅运新材料有限公司与光大银行股份有限公司真新支行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权及房屋为抵押取得银行借款 33,910,000.00 元，用于公司江桥镇北虹桥研发中心建设，抵押期限为 2021 年 5 月 25 日至 2025 年 3 月 28 日。截至 2021 年 12 月 31 日，抵押在建房屋的账面价值为 73,402,690.70 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	21,741,211.50	21,741,211.50
2. 本期增加金额	30,320,340.13	30,320,340.13
新增租赁	30,320,340.13	30,320,340.13
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	52,061,551.63	52,061,551.63
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	10,048,856.19	10,048,856.19

(1) 计提	10,048,856.19	10,048,856.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,048,856.19	10,048,856.19
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	42,012,695.44	42,012,695.44
2. 期初账面价值	21,741,211.50	21,741,211.50

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	127,532,079.71	1,320,754.68	14,318,208.36		3,604,659.85	514,100.00	147,289,802.60
2. 本期增加金额						510,566.03	510,566.03
(1) 购置						510,566.03	510,566.03
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	127,532,079.71	1,320,754.68	14,318,208.36		3,604,659.85	1,024,666.03	147,800,368.63
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,331,484.94	1,022,149.21	1,430,298.89		2,953,999.57	282,574.19	17,020,506.80
2. 本期增加金额	3,085,928.30	137,817.90	1,431,612.26		262,236.59	228,953.66	5,146,548.71
(1) 计提	3,085,928.30	137,817.90	1,431,612.26		262,236.59	228,953.66	5,146,548.71
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	14,417,413.24	1,159,967.11	2,861,911.15		3,216,236.16	511,527.85	22,167,055.51
三、减值准备							
1. 期初余额							

2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	113,114,666.47	160,787.57	11,456,297.21		388,423.69	513,138.18	125,633,313.12
2. 期初账面价值	116,200,594.77	298,605.47	12,887,909.47		650,660.28	231,525.81	130,269,295.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

土地使用权及房屋抵押借款情况说明：

公司因银行借款对上述土地使用权办理了抵押，具体情况为：

于 2021 年 12 月，子公司浙江震东新材料有限公司与宁波通商银行杭州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权及房屋为抵押取得银行借款，用于公司厂区改建，抵押期限为 2021 年 11 月 30 日至 2025 年 11 月 30 日。

于 2021 年 5 月，子公司上海雅运新材料有限公司与中国光大银行上海松江支行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司江桥镇北虹桥研发中心项目建设，抵押期限为 2021 年 5 月 25 日至 2025 年 3 月 28 日。

截至 2021 年 12 月 31 日，抵押土地使用权的账面价值为 86,987,642.21 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,827,842.75	61,050.00	1,615,562.35		273,330.40
服务器费用		48,302.83	1,610.10		46,692.73
合计	1,827,842.75	109,352.83	1,617,172.45		320,023.13

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,876,247.46	12,306,631.28	46,600,498.89	7,622,413.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	32,475,940.20	4,401,396.77	20,149,706.94	3,508,799.07
递延收益	1,398,280.06	349,570.02	187,740.91	28,161.14
折旧及摊销	13,367,463.85	2,005,119.58	14,071,014.58	3,517,753.65
合计	107,117,931.57	19,062,717.65	81,008,961.32	14,677,127.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			82,278.90	12,812.31
合计			82,278.90	12,812.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,062,717.65	12,812.31	14,664,315.06
递延所得税负债			12,812.31	

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款				6,782,000.00		6,782,000.00
预付设备款	10,984,250.59		10,984,250.59	5,258,214.77		5,258,214.77
合计	10,984,250.59		10,984,250.59	12,040,214.77		12,040,214.77

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,900,000.00	59,000,000.00

信用借款		
应付利息	130,152.93	66,045.83
票据贴现	4,084,186.20	
合计	115,114,339.13	59,066,045.83

短期借款分类的说明:

本期公司向上海银行徐汇支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 3 月 24 日至 2022 年 2 月 17 日, 由子公司上海雅运新材料有限公司提供信用担保; 本期公司向宁波银行杨浦支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 3 月 26 日至 2022 年 3 月 25 日, 由子公司上海雅运新材料有限公司提供信用担保; 本期公司向上海银行徐汇支行取得借款 21,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 5 月 25 日至 2022 年 2 月 17 日, 由子公司上海雅运新材料有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向招商银行天钥桥支行取得借款 4,950,000.00 元, 借款期限自 2021 年 10 月 26 日至 2022 年 10 月 25 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向招商银行天钥桥支行取得借款 4,950,000.00 元, 借款期限自 2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向招商银行天钥桥支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 16 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向中国银行上海市零陵路支行取得借款 9,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 6 月 30 日至 2022 年 6 月 30 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向中国银行上海市零陵路支行取得借款 1,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向上海浦东发展银行嘉定支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 22 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 子公司上海雅运新材料有限公司向上海银行永康支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 9 月 28 日至 2022 年 9 月 28 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保; 本期子公司浙江震东新材料有限公司向招商银行柯桥支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 6 月 21 日至 2022 年 6 月 20 日, 由公司股东上海雅运纺织化工股份有限公司、绍兴震东科技有限公司及自然人傅越江提供信用担保; 子公司上海雅运科技有限公司向上海银行永康支行取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2021 年 9 月 23 日至 2022 年 9 月 22 日, 由上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,604,877.60	21,507,783.89
合计	34,604,877.60	21,507,783.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	69,293,616.89	77,380,343.50
应付运输款	1,437,372.19	1,614,062.96
合计	70,730,989.08	78,994,406.46

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	622,309.01	118,118.59
合计	622,309.01	118,118.59

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品款	7,075,454.88	10,851,716.03
合计	7,075,454.88	10,851,716.03

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,918,964.30	91,558,303.12	88,876,726.95	16,600,540.47
二、离职后福利-设定提存计划		7,416,784.19	7,416,784.19	
三、辞退福利		2,332,563.64	1,304,204.01	1,028,359.63
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,918,964.30	101,307,650.95	97,597,715.15	17,628,900.10

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,783,628.12	79,498,273.71	76,955,156.98	16,326,744.85
二、职工福利费		3,779,768.06	3,779,768.06	
三、社会保险费		4,385,921.37	4,385,921.37	
其中: 医疗保险费		3,774,513.47	3,774,513.47	
工伤保险费		246,932.70	246,932.70	
生育保险费		322,611.55	322,611.55	
其他		41,863.65	41,863.65	
四、住房公积金		3,375,127.39	3,375,127.39	
五、工会经费和职工教育经费	135,336.18	519,212.59	380,753.15	273,795.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,918,964.30	91,558,303.12	88,876,726.95	16,600,540.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,108,231.22	7,108,231.22	
2、失业保险费		308,552.97	308,552.97	
3、企业年金缴费				
合计		7,416,784.19	7,416,784.19	

其他说明:

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,626,449.71	2,082,047.25
消费税		
营业税		
企业所得税	3,891,694.24	3,459,461.58
个人所得税	1,208,113.87	967,343.90
城市维护建设税	418,767.49	140,447.26
房产税	139,801.81	126,465.30
土地使用税	21,838.53	30,721.85
印花税	31,696.19	13,953.76
教育费附加	248,777.94	61,942.87
地方教育费附加	165,851.96	41,295.23
其他	8,164.31	6,552.22
合计	12,761,156.05	6,930,231.22

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,869,517.08	3,815,777.26
合计	7,869,517.08	3,815,777.26

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产款	3,791,041.85	2,144,608.50
保证金	618,817.12	393,776.40
代收代付款	2,193,994.58	475,438.86
代缴四金款	203,334.57	242,967.90
报关费	497,267.90	440,083.58

其他	565,061.06	118,902.02
合计	7,869,517.08	3,815,777.26

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,866,144.19	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	11,118,792.65	6,796,409.89
合计	23,984,936.84	6,796,409.89

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	909,815.29	1,410,723.07
银行融资平台	15,241,955.56	
合计	16,151,770.85	1,410,723.07

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	71,170,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	71,170,000.00	

长期借款分类的说明:

上述借款的抵押物为土地使用权及房屋，房屋建筑物抵押情况详见本报告附注“七、21”在建的房屋建筑物抵押情况详见本报告附注“七、22”、土地使用权及抵押情况详见本报告附注“七、26”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁未付折现款	29,251,586.93	13,357,182.58
合计	29,251,586.93	13,357,182.58

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	187,740.91	1,417,000.00	206,460.85	1,398,280.06	分期计入损益
合计	187,740.91	1,417,000.00	206,460.85	1,398,280.06	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
复拼增效新型三原色活性染料产业化	187,740.91			187,740.91			与资产相关
锅炉煤改燃项目		1,417,000.00		18,719.94		1,398,280.06	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
纳入合并范围的结构化主体中归属于其他权益持有人的权益	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,360,000.00						191,360,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	305,660,507.84			305,660,507.84
其他资本公积	3,462,178.00			3,462,178.00
合计	309,122,685.84			309,122,685.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集中竞价交易方式回购公司股份	10,000,724.86	19,998,582.38		29,999,307.24
合计	10,000,724.86	19,998,582.38		29,999,307.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年10月15日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司计划回购股份区间为2020年10月5日至2021年10月14日。

截至2021年12月31日，累计通过回购专用证券账户，以集中竞价交易方式回购公司股份2,804,660.00股，对应库存股金额29,999,307.24元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-165,197.87	-120,243.20				-120,243.20		-285,441.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投								

资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-165,197.87	-120,243.20				-120,243.20		-285,441.07
其他综合收益合计	-165,197.87	-120,243.20				-120,243.20		-285,441.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,303,278.93	3,071,254.38		68,374,533.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,303,278.93	3,071,254.38		68,374,533.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系公司根据章程规定，按净利润的 10%比例计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	573,015,995.89	565,614,447.99
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	573,015,995.89	565,614,447.99
加:本期归属于母公司所有者的净利润	68,429,131.87	55,056,639.89
减:提取法定盈余公积	3,071,254.38	9,383,091.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,903,912.00	38,272,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	619,469,961.38	573,015,995.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

本期应付普通股股利情况：

根据公司于 2021 年 4 月 16 日召开第四届董事会第八次会议的会议决议，公司以实施权益分派股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户已回购股份为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 18,903,912.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	929,576,286.32	660,601,982.97	803,846,955.14	572,027,682.38
其他业务				
合计	929,576,286.32	660,601,982.97	803,846,955.14	572,027,682.38

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
染料	524,410,210.59	524,410,210.59
助剂	400,877,064.08	400,877,064.08
其他	4,289,011.65	4,289,011.65
按经营地区分类		
华东地区	704,321,819.93	704,321,819.93
华南地区	67,988,146.02	67,988,146.02
华北地区	29,517,375.17	29,517,375.17
国内其他地区	40,901,514.14	40,901,514.14
海外	86,847,431.06	86,847,431.06
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
经销	160,062,267.64	160,062,267.64
直销	769,514,018.68	769,514,018.68
合计	929,576,286.32	929,576,286.32

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	2,228,807.54	1,466,154.93
教育费附加	1,216,151.52	715,876.88
资源税		
房产税	856,338.35	645,186.61
土地使用税	129,355.32	147,331.25
车船使用税	21,229.95	22,982.62
印花税	407,020.29	209,412.80
地方教育费附加	778,146.33	480,036.99
环境保护税	30,849.29	26,649.97
其他	12,661.29	4,133.01
合计	5,680,559.88	3,717,765.06

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,082,972.12	32,021,049.34
运输费	672,721.01	1,680,859.54
差旅费	5,515,426.98	5,221,763.75
业务招待费	8,111,573.31	6,593,984.14
业务宣传费	2,296,945.23	3,723,476.06
汽油费	2,532,963.78	1,953,830.79
折旧及摊销	676,646.84	711,180.56
办公费	960,127.17	1,027,329.64
其他	1,474,528.81	1,226,392.16
合计	54,323,905.25	54,159,865.98

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,344,367.73	30,727,317.83
折旧及摊销	8,396,549.06	6,895,963.02
租赁费	9,303,137.47	7,465,461.39
招待费	3,727,927.73	5,502,543.74
办公费	2,009,951.93	2,526,163.95
水电费	806,018.30	831,262.81
咨询服务费	3,886,657.85	3,973,183.30
实验费	259,536.62	710,935.03
基金管理认购费	1,461,797.01	
其他	6,302,226.08	5,976,403.57
合计	71,498,169.78	64,609,234.64

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	21,543,311.91	12,202,395.00
职工薪酬	14,833,611.25	11,053,611.93
测试咨询认定费	1,729,522.49	3,204,699.47
折旧摊销	5,316,307.08	3,903,159.00
会务费	607,099.00	2,617,106.94
房屋租赁费	1,191,806.38	1,848,254.05
办公费用	1,309,439.08	898,899.76
维修费	153,786.58	120,466.22
合计	46,684,883.77	35,848,592.37

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,402,774.59	764,514.57
利息收入	-1,332,404.22	-723,493.49
汇兑损益	1,191,547.14	1,958,641.29
手续费	410,041.49	672,110.07
合计	4,671,959.00	2,671,772.44

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,203,881.50	7,280,889.62
代扣个人所得税手续费	163,534.03	283,378.91
合计	7,367,415.53	7,564,268.53

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,986,294.37	-617,643.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,089,472.00	4,169,569.67
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-896,822.37	3,551,925.99

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		82,278.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		82,278.90

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	29,391.56	381,234.99
应收账款坏账损失	6,517,794.24	1,673,740.37
其他应收款坏账损失	144,391.84	-16,374.11
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	6,691,577.64	2,038,601.25

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,621,726.83	8,843,038.70
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	9,621,726.83	8,843,038.70

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	87,129.38	-867,401.14
合计	87,129.38	-867,401.14

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	363,686.12	256,648.62	363,686.12
合计	363,686.12	256,648.62	363,686.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,774,795.62	14,071,014.58	2,774,795.62
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	30,000.00	400,000.00	30,000.00
其他	237,141.11	748,260.15	237,141.11
合计	3,041,936.73	15,219,274.73	3,041,936.73

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,329,513.74	14,175,693.01
递延所得税费用	-4,398,402.59	-9,400,423.90
合计	7,931,111.15	4,775,269.11

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	73,680,993.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,420,248.28
子公司适用不同税率的影响	-7,739,182.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,117,205.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-5,468,757.70
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,398,402.59
所得税费用	7,931,111.15

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,332,404.22	723,493.49
政府补助及代扣个税手续费返还	8,603,321.67	8,004,917.52
营业外收入	67,271.29	256,648.62
企业间往来	6,819,724.73	695,133.95
合计	16,822,721.91	9,680,193.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用	63,849,788.03	69,760,629.89
营业外支出	263,587.25	990,592.29
企业间往来	13,276,735.08	397,909.08
合计	77,390,110.36	71,149,131.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并范围的结构化主体中归属于其他权益持有人的权益	30,000,000.00	
银行承兑汇票贴现	10,187,546.10	
合计	40,187,546.10	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集中竞价交易方式回购公司股份	19,998,582.38	10,000,724.86
租赁负债支付的现金	10,729,728.76	
合计	30,728,311.14	10,000,724.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,749,881.98	50,523,579.38
加：资产减值准备	9,621,726.83	8,843,038.70

信用减值损失	6,691,577.64	2,038,601.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,654,666.27	10,276,606.01
使用权资产摊销	10,048,856.19	
无形资产摊销	5,146,548.71	4,514,121.50
长期待摊费用摊销	1,617,172.45	1,566,722.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-87,129.38	867,401.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,774,795.62	14,071,014.58
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-82,278.90
财务费用(收益以“-”号填列)	6,619,773.19	2,723,155.86
投资损失(收益以“-”号填列)	896,822.37	-3,551,925.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,398,402.59	-9,400,423.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-91,043,031.68	-21,999,960.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,620,343.25	-2,369,997.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,020,022.38	32,904,312.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,692,936.73	90,923,966.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	226,770,499.16	103,703,551.86
减: 现金的期初余额	103,703,551.86	133,762,438.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	123,066,947.30	-30,058,886.17

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,770,499.16	103,703,551.86
其中: 库存现金	641,742.61	940,646.90
可随时用于支付的银行存款	226,127,581.55	102,762,861.17
可随时用于支付的其他货币资金	1,175.00	43.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	226,770,499.16	103,703,551.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,082,102.52	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	8,431,141.05	抵押借款
在建工程	132,690,361.88	抵押借款
无形资产	86,987,642.21	抵押借款
合计	234,191,247.66	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,791,039.45	6.3757	30,546,230.22
欧元			
印度卢比	42,349,415.25	0.0856	3,625,999.28
应收账款	-	-	
其中：美元	4,319,431.31	6.3757	27,539,398.20
欧元			
印度卢比	79,441,113.16	0.0856	6,801,827.55
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：印度卢比	7,284,127.00	0.0856	623,674.24
其他应收款			

其中：印度卢比	204,000.00	0.0856	17,466.68
应付账款			
其中：美元	91,100.00	6.3757	580,826.27
其他应付款			
其中：美元	45,027.65	6.3757	287,082.79

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Argus Dyechem Private Limited	印度	卢比	经营主要货币来源

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	1,398,280.06	递延收益	
财政拨款	6,997,420.65	其他收益	6,997,420.65
财政拨款	81,240.49	管理费用	81,240.49
财政拨款	32,621.36	税金及附加	32,621.36

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本期合并范围新增一家结构化主体，湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业(有限合伙)，本公司持有其 62.50%的合伙份额，系有限合伙人。本公司参与该结构化主体的相关活动享有的可变回报影响重大，并且有能力运用对该等结构化主体的权力影响其回报金额，本公司将其纳入合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海雅运新材料有限公司	上海	上海	销售、生产	100.00		同一控制下企业合并
上海诺康货物运输有限公司	上海	上海	仓储、运输	100.00		同一控制下企业合并
苏州科法曼化学有限公司	太仓	太仓	销售、生产		100.00	非同一控制下企业合并
太仓宝霓实业有限公司	太仓	太仓	销售、生产	100.00		非同一控制下企业合并
美保林色彩工业(天津)有限公司	天津	天津	销售、生产	51.00		非同一控制下企业合并
上海雅运进出口有限公司	上海	上海	销售	100.00		新设
Argus Dyechem Private Limited	印度	印度	销售		99.00	新设
浙江震东新材料有限公司	绍兴	绍兴	销售、生产	51.00		非同一控制下企业合并
上海蒙克信息科技有限公司	上海	上海	销售、服务	100.00		新设
上海雅运科技有限公司	上海	上海	销售	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

本期合并范围新增一家结构化主体，湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业（有限合伙），本公司持有其 62.5% 的合伙份额，系有限合伙人。本公司参与该结构化主体的相关活动享有的可变回报影响重大，并且有能力运用对该结构化主体的权利影响其回报金额，本公司将其纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
美保林色彩工业（天津）有限公司	49.00%	2,234,899.03		46,060,716.13
浙江震东新材料有限公司	49.00%	-4,924,442.15		38,051,749.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
美保林	71,818,515.84	26,408,065.37	98,226,581.21	2,826,839.67	1,398,280.06	4,225,119.73	66,495,971.62	26,051,774.14	92,547,745.76	3,107,302.69		3,107,302.69
震东新材料	106,242,696.33	152,773,719.00	259,016,415.33	134,359,783.72	47,000,000.00	181,359,783.72	59,374,885.87	123,832,251.95	183,207,137.82	95,500,624.27		95,500,624.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
美保林	46,663,274.83	4,561,018.41	4,561,018.41	944,973.13	37,894,194.70	1,444,126.11	1,444,126.11	-6,468,280.95
震东新材料	120,307,769.66	-10,049,881.94	-10,049,881.94	-20,513,587.17	81,558,080.30	-10,711,542.53	-10,711,542.53	9,085,802.46

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海元彩科技有限公司	上海	上海	技术开发、服务	15.4		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据：

根据上海元彩公司章程规定，上海元彩董事会由 6 名成员组成，其中上海雅运纺织股份有限公司可委派 1 名董事。本公司通过委派董事参与上海元彩董事会，行使财务和经营政策的决策权，对被投资单位具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海元彩科技有限公司	上海元彩科技有限公司公司	上海元彩科技有限公司	上海元彩科技有限公司
流动资产	42,409,936.75		39,112,174.38	
非流动资产	41,698,757.45		41,351,690.21	
资产合计	84,108,694.20		80,463,864.59	
流动负债	4,166,483.54		3,200,178.63	
非流动负债	13,644,540.10			
负债合计	17,811,023.64		3,200,178.63	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	66,345,670.56		77,263,685.96	

按持股比例计算的净资产份额	10,217,233.27		11,898,607.64	
调整事项	34,222,222.00		30,879,170.36	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	34,222,222.00		30,879,170.36	
对联营企业权益投资的账面价值	42,777,778.00		42,777,778.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		23,606,544.81		21,646,865.02
净利润		-12,898,015.40		-6,518,307.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-12,898,015.40		-6,518,307.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低

风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，根据信用评估结果，选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收账款余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。应收账款、应收票据和其他应收款的账面价值为本公司对于金融资产面临的重大信用风险。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司通过监控现金余额、将变现的应收款项、需支付的应付款项以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		115,114,339.13				115,114,339.13
长期借款		12,866,144.19	16,740,000.00	54,430,000.00		84,036,144.19
应付票据		34,604,877.60				34,604,877.60
合计		162,585,360.92	16,740,000.00	54,430,000.00		233,755,360.92

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		59,066,045.83				59,066,045.83
应付票据		21,507,783.89				21,507,783.89
合计		80,573,829.72				80,573,829.72

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计算的短期借款。截止 2021

年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的长期借款为 8,391.60 万元，在其他变量不变的假设前提下，假定利率上下浮动 100 个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、印度卢比计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注五、(五十七)

3、 其他价格风险

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司未持有其他上市公司的权益投资，暂时不会面临投资活动中特有的市场价格风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
应收款项融资			14,177,341.94	14,177,341.94
持续以公允价值计量的资产总额			94,177,341.94	94,177,341.94
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
◆应收账款融资	81,980,097.02	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率
◆其他权益工具投资	80,000,000.00		

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆其他权益工具投资						80,000,000.00				80,000,000.00	
合计						80,000,000.00				80,000,000.00	
其中：与金融资产有关的损益											

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

无

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海元彩科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴震东科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴震东科技有限公司	加工服务	718,953.22	2,812,951.65
绍兴震东科技有限公司	材料采购	7,539.82	170,051.53

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海元彩科技有限公司	技术服务	1,408,609.45	1,704,439.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
绍兴震东科技有限公司	房屋建筑物	1,488,404.61	1,460,952.48

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海雅运科技有限公司	10,000,000.00	2021/9/23	2022/9/23	否
上海雅运新材料有限公司	30,000,000.00	2021/12/7	2022/12/6	否
上海雅运新材料有限公司	30,000,000.00	2021/6/17	2022/12/10	否
上海雅运新材料有限公司	10,000,000.00	2021/9/28	2022/9/28	否
上海雅运新材料有限公司	10,000,000.00	2021/6/30	2022/11/29	否
上海雅运新材料有限公司	33,910,000.00	2021/5/25	2025/3/28	否
上海雅运新材料有限公司	20,000,000.00	2020/6/24	2021/6/23	是
上海雅运新材料有限公司	10,000,000.00	2020/6/30	2021/6/30	是
苏州科法曼化学有限公司	80,000,000.00	2022/1/1	2022/12/31	否
浙江震东新材料有限公司	5,100,000.00	2021/6/11	2022/6/10	否
浙江震东新材料有限公司	30,600,000.00	2020/11/24	2024/11/23	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海雅运新材料有限公司	99,000,000.00	2020-10-28	2022-2-18	否
上海雅运新材料有限公司	30,000,000.00	2020-10-29	2021-10-28	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴震东科技有限公司	技术专利		14,335,557.42
绍兴震东科技有限公司	排污权		938,263.20
绍兴震东科技有限公司	固定资产		3,262,033.60

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,897,643.00	5,982,832.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	绍兴震东科技有限公司	938,263.20	46,913.16		
预付款项	绍兴震东科技有限公司			730,476.18	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绍兴震东科技有限公司	178,229.13	1,012,167.68
其他应付款	绍兴震东科技有限公司	86,718.15	45,686.87

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 关联担保事项

因借款产生的集团内部关联担保：上海雅运纺织化工股份有限公司向子公司上海雅运新材料有限公司提供信用担保 4,990.00 万元，上海雅运纺织化工股份有限公司向子公司浙江震东新材料有限公司提供信用担保 1,000.00 万元，上海雅运纺织化工股份有限公司向子公司上海雅运科技有限公司提供信用担保 1,000.00 万元；子公司上海雅运新材料有限公司向上海雅运纺织化工股份有限公司提供信用担保 4,100.00 万元，相关短期借款余额情况详见“附注七、32 短期借款”；因开具银行承兑汇票产生的集团内部关联担保：上海雅运纺织化工股份有限公司向子公司浙江震东新材料有限公司提供信用担保 3,060.00 万元。

2. 对外担保

公司无对集团外单位担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书且尚未到期的银行承兑汇票余额为 248,160,508.78 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司未到期已贴现银行承兑汇票余额为 8,571,305.10 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司银行融资平台未到期余额为 15,241,955.56 元。

截止 2021 年 12 月 31 日公司无需披露的重大未决诉讼。

截止 2021 年 12 月 31 日公司无需披露的重大对外担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

无

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	22,626,640.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,626,640.80

根据公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十六次会议决议，本公司拟实施以下利润分配方案：2021 年度公司拟进行利润分配，以总股本 191,360,000 股扣除回购专用证券账户上已回购股份 2,804,660 股(回购股份不参与本次利润分配)暨以 188,555,340 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.2 元(含税)，预计派发现金红利 22,626,640.8 元(含税)。若后续公司参与权益分派的股本发生变动，公司拟维持每股分配股利不变，相应调整分配总额。该议案需报请公司股东大会决议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	86,462,542.61
1 至 2 年	2,189,595.89
2 至 3 年	3,706,467.65
3 年以上	4,669,959.93
合计	97,028,566.08

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	6,813,711.71	7.02	5,314,941.63		1,498,770.08	2,971,175.82	2.03	2,971,175.82	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	90,214,854.37	92.98	4,855,888.55	5.38	85,358,965.82	143,452,992.30	97.97	9,312,893.17	6.49	134,140,099.13
其中:										
账龄组合	40,350,968.45	41.59	4,855,888.55	12.03	35,495,079.90	105,360,479.21	71.96	9,312,893.17	8.84	96,047,586.04
关联方组合	49,863,885.92	51.39			49,863,885.92	38,092,513.09	26.01			38,092,513.09
合计	97,028,566.08	/	10,170,830.18	/	86,857,735.90	146,424,168.12	/	12,284,068.99	/	134,140,099.13

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
收款可能困难客户	6,813,711.71	5,314,941.63	78.00	预计无法收回
合计	6,813,711.71	5,314,941.63		/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,528,506.69	1,826,425.33	5.00
1 至 2 年	316,844.75	47,526.71	15.00
2 至 3 年	748,115.00	224,434.50	30.00
3 年以上	2,757,502.01	2,757,502.01	100.00
合计	40,350,968.45	4,855,888.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备-单项	2,971,175.82	2,714,276.34		370,510.53		5,314,941.63
应收账款坏账准备-组合	9,312,893.17	-3,381,978.00	-2,655.40	1,072,371.22		4,855,888.55
合计	12,284,068.99	-667,701.66	-2,655.40	1,442,881.75		10,170,830.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,442,881.75

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
冠宏股份有限公司	货款	550,648.99	无法收回	总经理审批	否
合计		550,648.99	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	34,321,619.70	35.37	
第二名	15,542,266.22	16.02	
第三名	6,825,170.00	7.03	345,358.00
第四名	2,234,565.15	2.3	1,117,282.57
第五名	2,140,436.47	2.21	107,021.82
合计	61,064,057.54	62.93	1,569,662.39

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	218,491,458.80	90,808,762.84
合计	238,491,458.80	90,808,762.84

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海雅运新材料有限公司	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	218,232,767.90
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	323,785.00
合计	218,576,552.90

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	218,251,552.90	90,614,005.00
押金、保证金	325,000.00	358,340.00
合计	218,576,552.90	90,972,345.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	134,577.86	29,004.30		163,582.16
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-65,151.51	-13,336.55		-78,488.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	69,426.35	15,667.75		85,094.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	163,582.16	-78,488.06				85,094.10
合计	163,582.16	-78,488.06				85,094.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	暂付款	28,255,844.25	1年以内	12.93	
第二名	暂付款	26,282,277.65	1年以内	12.02	
第三名	借款	55,000,000.00	1年以内	25.16	
第四名	借款	78,000,000.00	2年以内	35.69	
第五名	借款、暂付款	30,008,464.00	1年以内	13.73	
合计	/	217,546,585.90	/	99.53	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	422,703,706.08		422,703,706.08	356,931,004.42		356,931,004.42
对联营、合营企业投资	40,173,839.95		40,173,839.95	42,160,134.32		42,160,134.32
对结构化主体投资	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	512,877,546.03		512,877,546.03	399,091,138.74		399,091,138.74

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美保林色彩工业（天津）有限公司	47,277,000.00			47,277,000.00		
上海雅运新材料有限公司	60,999,976.58	40,000,000.00		100,999,976.58		
太仓宝霓实业有限公司	155,832,700.00			155,832,700.00		
上海诺康货物运输有限公司	821,327.84			821,327.84		
上海雅运进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江震东新材料有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
上海雅运科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海蒙克信息科技有限公司	1,000,000.00	25,772,701.66		26,772,701.66		
合计	356,931,004.42	65,772,701.66		422,703,706.08		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海元彩科技有限公司	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95	

小计	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95
合计	42,160,134.32			-1,986,294.37						40,173,839.95

其他说明：

对结构化主体投资

单位：元 币种：人民币

被投资结构化主体	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南湘江盛世祥瑞股权投资合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计		50,000,000.00		50,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,059,984.43	294,874,286.97	385,742,167.29	289,967,413.84
其他业务				
合计	352,059,984.43	294,874,286.97	385,742,167.29	289,967,413.84

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
染料	345,040,817.39	381,472,084.31
技术服务	7,019,167.04	4,270,082.98
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		

按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	352,059,984.43	385,742,167.29

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,986,294.37	-617,643.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	768,267.03	3,307,838.24
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	18,781,972.66	62,690,194.56

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,687,666.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,317,743.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,089,472.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,257,308.79	
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	96,545.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,534.03	
减：所得税影响额	1,956,228.16	
少数股东权益影响额	56,793.01	
合计	6,223,915.77	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.39	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：谢兵

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用