



江苏雅克科技股份有限公司
Jiangsu Yoke Technology Co., Ltd.

2012 年半年度报告

股票简称：雅克科技

股票代码：002409

披露日期：2012 年 8 月 29 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	6
四、股本变动及股东情况	9
五、董事、监事和高级管理人员	13
六、董事会报告	16
七、重要事项	30
八、财务会计报告	37
九、备查文件目录	136

一、重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人沈琦、主管会计工作负责人沈琦及会计机构负责人钱美芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、雅克科技	指	江苏雅克科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上海雅克、上海雅克公司	指	上海雅克化工有限公司
滨海雅克、滨海雅克公司	指	滨海雅克化工有限公司
响水雅克、响水雅克公司	指	响水雅克化工有限公司
欧洲先科、欧洲先科公司	指	先科化学欧洲有限公司
美国先科、美国先科公司	指	先科化学美国有限公司
斯洋公司	指	斯洋国际有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002409
A 股简称	雅克科技
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	江苏雅克科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	雅克科技
公司的法定英文名称	Jiangsu Yoke Technology Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Yoke Technology
公司法定代表人	沈琦
注册地址	江苏省无锡宜兴经济开发区荆溪北路
注册地址的邮政编码	214203
办公地址	江苏省无锡宜兴经济开发区荆溪北路
办公地址的邮政编码	214203
公司国际互联网网址	www.yokechem.com
电子信箱	ir@yokechem.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱美芳	陆飞
联系地址	江苏省宜兴经济开发区荆溪北路	江苏省宜兴经济开发区荆溪北路
电话	0510-87126509	0510-87126509
传真	0510-87126509	0510-87126509
电子信箱	ir@yokechem.com	ir@yokechem.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(四) 公司其他有关资料

公司最新注册登记日期：2010 年7 月22 日

公司最新注册登记地点：江苏省无锡工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320200000086883

税务登记号码：320282250268472

组织机构代码：25026847-2

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：无锡市新区开发区旺庄路生活区

签字会计师姓名：何晓峰、柏凌菁

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

保荐机构办公地址：深圳市深南大道4011 号香港中旅大厦25 楼

签字的保荐代表人：高元、宁敖

（五）公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况：

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]436 号文核准，公司于2010 年5 月11 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2,800 万股，并于2010 年7 月22 日在江苏省无锡工商行政管理局完成相关变更登记。变更登记后，公司注册资本为110,880,000 元，企业法人营业执照注册号仍为320200000086883 。上述股票发行业经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B042 号验资报告确认。

2、公司2012 年4 月24 日召开的2011 年度股东大会审议并通过《关于公司2011 年度利润分配预案的议案》，公司以截止2011 年12 月31 日公司总股本110,880,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利2 元（含税），共计22,176,000.00 元，同时进行资本公积转增股本，每10 股转增5 股，合计转增55,440,000 股，转增股本后公司总股本变更为166,320,000 股。江苏公证天业会计师事务所有限公司已对公司新增注册资本及实收资本情况进行了审验，并出具了苏公W（2012）B047 号验资报告。

在上述变更中，公司税务登记证号码320282250268472 、组织机构代码25026847-2 均未发生变化。

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

公司以前报告期财务报表未发生过追溯调整

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	490,508,437.53	477,736,621.21	2.67%
营业利润（元）	42,639,333.59	40,660,626.72	4.87%
利润总额（元）	43,270,862.87	42,748,530.11	1.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,508,264.19	35,417,972.5	3.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,985,943.41	33,675,982.96	6.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,931,126.89	5,219,116.4	-213.64%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,279,023,081.43	1,297,360,721.52	-1.41%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,144,284,560.55	1,130,018,301.39	1.26%
股本（股）	166,320,000	110,880,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.3039	0.3194	-4.85%
稀释每股收益（元/股）	0.3039	0.3194	-4.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2996	0.3037	-1.35%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.19%	3.22%	-0.03%
加权平均净资产收益率（%）	3.19%	3.22%	-0.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.14%	3.06%	0.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.14%	3.06%	0.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0357	0.0471	-175.8%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.88	10.19	-32.48%
资产负债率（%）	10.53%	12.9%	-2.37%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，公司因派发股票股利增加了公司总股本，但不影响股东权益金额，根据相关会计准则的规定按最新股本调整

并列报基本每股收益和稀释每股收益。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、报告期内，公司不存在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净资产差异情况

2、报告期内，公司不存在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净资产差异情况

3、报告期内，公司不存在重大差异明细项目

4、报告期内，公司不存在境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	23,646.35	
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）	632,720.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-24,837.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-109,208.50	
合计	522,320.78	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	76,000,000	68.54%			38,000,000		38,000,000	114,000,000	68.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,000,000	68.54%			38,000,000		38,000,000	114,000,000	68.54%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	76,000,000	68.54%			38,000,000		38,000,000	114,000,000	68.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	34,880,000	31.46%			17,440,000		17,440,000	52,320,000	31.46%
1、人民币普通股	34,880,000	31.46%			17,440,000		17,440,000	52,320,000	31.46%
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	110,880,000	100%			55,440,000		55,440,000	166,320,000	100%

股份变动的批准情况

公司于 2012 年 4 月 24 日召开 2011 年年度股东大会，审议批准了《2011 年度利润分配预案》。公司以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 110,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计 22,176,000.00 元，同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增 55,440,000 股，转增股本后公司总股本变更为 166,320,000 股。

公司股份变动不存在过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司根据 2011 年度股东大会审议批准的 2011 年度权益分配，按股权比例向全体股东每 10 股送 5 股。本次送股后，公司股本从 11,088 万股变更为 16,632 万股，但不影响股东权益金额。根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报了基本每股收益和稀释每股收益。使每股收益减少 0.0254 元，使每股净资产减少 3.44 元。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈琦	37,240,000	0	18,620,000	55,860,000	首发承诺	2013 年 5 月 25 日
沈馥	34,200,000	0	17,100,000	51,300,000	首发承诺	2013 年 5 月 25 日
沈锡强	3,040,000	0	1,520,000	4,560,000	首发承诺	2013 年 5 月 25 日

骆 颖	760,000	0	380,000	1,140,000	首发承诺	2013 年 5 月 25 日
窦靖芳	760,000	0	380,000	1,140,000	首发承诺	2013 年 5 月 25 日
合 计	76,000,000		38,000,000	114,000,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股 票 类						
人民币普通股	2010 年 05 月 11 日	30.00	22,400,000	2010 年 05 月 25 日	22,400,000	
			5,600,000	2010 年 08 月 25 日	5,600,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]436 号文核准，本公司于2010 年5 月11 日公开发行人民币普通股股票2,800 万股。该次发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网上定价发行2,240 万股，网下向配售对象询价配售560万股，股票发行价格为30.00 元/股。

经深圳证券交易所《关于江苏雅克科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]161号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“雅克科技”，股票代码“002409”，其中公开发行中网上定价发行的2,240万股股票于2010 年5 月25 日起上市交易，网下向配售对象询价配售的560 万股经锁定三个月后于2010 年8 月25 日起上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司根据2011 年度股东大会审议批准的2011 年度权益分配，按股权比例向全体股东每10 股送5 股。本次送股后，公司股本从11,088 万股变更为16,632 万股，但不影响股东权益金额。

3、报告期内，公司不存在内部职工股情况

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,103 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
沈 琦	其他	33.59%	55,860,000	55,860,000		
沈 馥	其他	30.84%	51,300,000	51,300,000		
沈锡强	其他	2.74%	4,560,000	4,560,000		
陈葆元	其他	2.6%	4,320,000	0		
任恒星	其他	2.53%	4,215,000	0		
王卫列	其他	1.17%	1,939,434	0		
王兴友	其他	1.06%	1,765,439	0		

王凌峰	其他	0.78%	1,290,000	0		
孙 军	其他	0.78%	1,289,165	0		
骆 颖	其他	0.69%	1,140,000	1,140,000		
窦靖芳	其他	0.69%	1,140,000	1,140,000		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈葆元	4,320,000	A 股	4,320,000
任恒星	4,215,000	A 股	4,215,000
王卫列	1,939,434	A 股	1,939,434
王兴友	1,765,439	A 股	1,765,439
王凌峰	1,290,000	A 股	1,290,000
孙 军	1,289,165	A 股	1,289,165
钟凤兴	1,070,014	A 股	1,070,014
沈友生	581,100	A 股	581,100
来国富	434,540	A 股	434,540
刘 婕	430,033	A 股	430,033

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- 1、上述各股东中，沈锡强、窦靖芳夫妻为沈琦、沈馥兄弟的父母，骆颖为沈琦的妻子。
- 2、除前述关联关系外，未知前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

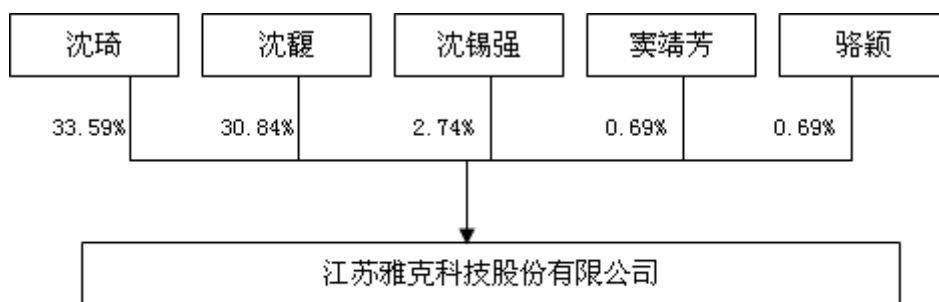
3、控股股东及实际控制人情况

(1) 报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况

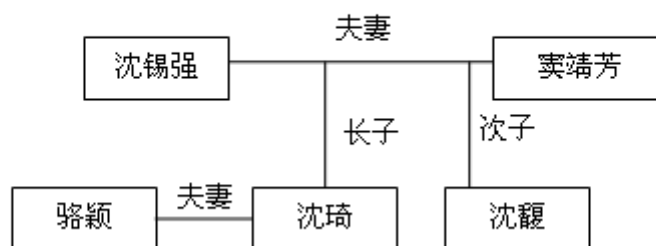
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖均为沈氏家庭成员，存在一致行动关系，合计持有本公司68.54% 股份，为公司控股股东、实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人之间的关系图



- 4、实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司
- 5、报告期内，公司不存在其他持股在百分之十以上的法人股东
- 6、报告期内，公司不存在可转换公司债券情况

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
沈琦	董事长;总经理	男	37	2010年12月10日	2013年12月09日	37,240,000	18,620,000	0	55,860,000	55,860,000	0	资本公积金转增股本	否
沈馥	董事;副总经理	男	34	2010年12月10日	2013年12月09日	34,200,000	17,100,000	0	51,300,000	51,300,000	0	资本公积金转增股本	否
沈锡强	董事	男	64	2010年12月10日	2013年12月09日	3,040,000	1,520,000	0	4,560,000	4,560,000	0	资本公积金转增股本	否
吴仁铭	董事	男	74	2010年12月10日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
陈良华	独立董事	男	49	2010年12月10日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		是
徐坚	独立董事	男	51	2010年12月10日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		是
朱和平	独立董事	男	48	2011年12月07日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		是
蒋益春	副总经理	男	46	2011年12月07日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
钱美芳	财务总监;董事会秘书	女	43	2011年12月07日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
秦建军	监事	男	37	2010年12月10日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
杨建军	监事	男	39	2010年12月10日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
秦旻	监事	男	40	2011年12月07日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

报告期内, 董事、监事、高级管理人员不存在被授予的股权激励情况

（二）任职情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职情况

在其他单位任职情况

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	在其他单位是否领取报酬津贴
沈锡强	江苏锦城投资有限公司	监事			否
陈良华	东南大学	经济管理学院教授，党委书记	1993 年 7 月	至今	是
	江苏舜天船舶股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 14 日	是
	苏州扬子江新型建材股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 29 日	2014 年 10 月 28 日	是
徐 坚	中国科学院化学研究所	研究员	1999 年 5 月	至今	是
	东华大学	纤维改性材料国家重点实验室主任	2008 年 12 月 01 日	2013 年 04 月 30 日	否
	中国材料研究会	副理事长	2011 年 8 月	2014 年 8 月	否
	中国化学会高分子委员会	委员	2011 年 10 月	2015 年 10 月	否
	北京市化学会	副秘书长	2011 年 8 月	2015 年 8 月	否
	株洲时代新材料科技股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 08 日	是
朱和平	江南大学	商学院教授，国际教育学院副院长			是
	华东可可食品股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	是
	江苏新远程电缆股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 01 日	2014 年 01 月 01 日	是
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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部建立了高级管理人员的考核机制，使高管人员更好地履行职责，维护股东权益。同时，董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	行业总体薪酬水平及公司实际经营状况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员的薪酬已经按月支付，董事、监事、高级管理人员报告期内已支付上一年度全部报酬。

(四) 报告期内无董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	526
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	335
销售人员	25
技术人员	70
财务人员	19
行政人员	77
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	4
硕士	12
本科	74
大专	151
高中及以下	285

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司（包括子公司）共有员工526人。

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。公司没有需承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、2012 年上半年重点工作回顾

（1）总体经营情况概述

2012 年上半年，全球经济复苏趋缓，下行风险加大。大宗商品价格高位震荡，全球通胀压力增大，在这样机遇与挑战并存的形势下，公司始终坚持以市场为导向、以技术创新为核心的发展思路，各项工作稳步推进，募投项目进展顺利。在公司运营上，公司根据市场变化情况，通过加大产品促销力度确保市场占有率和销售量的稳定，不断巩固老客户、开发新客户，本着持续、稳定发展的经营方针，不断优化产品结构、提高产品技术值、扩大产能、完善配套建设，保证了公司主业的运营质量，市场地位和盈利能力得到了加强，销售和利润均实现了稳定的增长。

报告期内，公司管理层通过发挥管理团队的核心优势，针对调整产品价格、控制资金风险等情况，采取了多方面的措施，稳住了上半年销售，也为下半年的业绩提升夯实了基础。具体措施如下：

①成立价格管理小组，从原料行情研究、生产成本控制到销售毛利追踪，组织相关部门人员组织会议研究应对方案，聚焦供应链、销售等环节对成本的影响，通过降低运营成本，加快研发进度，适当浮动销售价格来减缓原料成本增加带来不利因素，这种优效的工作模式势必有利于公司业绩稳步。

②深化项目管理，加大项目实行在各子公司的落地和对接，充分利用后台的研发、生产和技术服务支持和成熟的市场网络资源，进一步清晰了项目实施流程，巩固了项目建设和实施模式。

③大力开发节能环保的新产品和新工艺。公司研发出来的具备行业领先性的产品，均致力于成为新老客户的应用解决方案。同时加强促进科技成果与生产力的对接和转化，结合原料供应商和下游客户的需求，具有前瞻性地探讨行业发展的突破方向以及商业机会，进一步提高公司综合竞争力，为行业和公司发展做出企业应有的责任。

④加强员工的培养工作，一方面加快引进和培养高层次科技人才，加强博士后科研工作站建设，促进产学研一体化进程；另一方面建立专业能力模型，建设员工的发展通道，鼓励员工采取多种学习手段，提升自身的能力，培养一流的员工，打造一流的团队。

报告期内，公司实现营业收入49,050.84 万元，比上年同期增长2.67 % ，实现营业利润4263.93 万元，比上年同期增长4.87% ，实现净利润3,650.83万元，比上年同期增长3.08% 。

（2）2012 年 1-6 月公司主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因分析

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	同比增减幅度（%）
应收利息	310.22	155.97	98.90%
其他应收款	483.34	334.55	44.47%
存货	11,823.59	8,432.48	40.21%
应交税费	-165.93	-10.89	-1,423.69%
其他应付款	24.37	95.56	-74.50%

实收资本(或股本)	16,632.00	11,088.00	50.00%
项 目	本期金额	上期金额	同比增减幅度(%)
营业税金及附加	383.05	253.11	51.34%
财务费用	-885.25	-548.58	-61.37%
资产减值损失	57.93	391.53	-85.20%
营业外收入	79.83	212.65	-62.46%
营业外支出	16.68	3.86	332.12%
其他综合收益	-160.69	47.37	-439.22%

变动说明:

- ①应收利息期末比期初增加154.25 万元, 增长98.90%, 主要是报告期内计提的定期存款利息增加。
- ②其他应收款期末比期初增加148.79 万元, 增长44.47%, 主要是业务员备用金及应收出口退税款增加。
- ③存货期末比期初增加3,391.11 万元, 增长40.21%, 主要是募投项目投产相应的存货储备增加。
- ④应交税费期末比期初减少155.04 万元, 减少1,423.69%, 主要是留抵税金增加。
- ⑤其他应付款期末比期初减少71.19 万元, 减少74.50%, 主要是出口运保佣减少。
- ⑥实收资本期末比期初增加5,544.00 万元, 增长50%, 主要是2011 年权益分派, 以资本公积金向全体股东每10股转增5股。
- ⑦营业税金及附加本期比上年同期增加129.94 万元, 增长51.34%, 主要是应纳增值税及出口免抵税额增加所致。
- ⑧财务费用本期比上年同期减少336.67 万元, 减少61.37%, 主要是利息收入增加。
- ⑨资产减值损失本期比上年同期减少333.60 万元, 减少85.20%, 主要是本期应收账款计提的坏帐准备金减少。
- ⑩营业外收入本期比上年同期减少132.82 万元, 减少62.46%, 主要是收到的政府补助金减少。
- ⑪营业外支出本期比上年同期增加12.82 万元, 增长332.12%, 主要是捐赠支出增加。
- ⑫其他综合收益比上年同期减少208.06 万元, 减少439.22%, 主要是外币汇率波动大, 外币折算差额增加所致。

(3) 2012 年 1-6 月公司现金流量变动情况及变动原因分析

单位: 万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-593.11	521.91	-213.64%
投资活动产生的现金流量净额	-3,543.74	-4,067.36	12.87%
筹资活动产生的现金流量净额	1,932.77	-391.30	593.94%
现金及现金等价物净增加额	-2,204.08	-3,936.74	44.01%

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额减少213.64% , 主要原因是报告期内募投项目投产存货增加3391.11 万元。

报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额同比增加593.94% , 主要原因: 1、贸易融资借款增加; 2、收到其他与筹资活

动有关的现金5688 万元为收到退回的贸易融资保证金。

(4) 公司研发情况分析

公司研发投入如下：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
研发投入	2,008.03	1,264.06
研发投入占营业收入比例	4.09%	2.65%

公司立足自主研发，不断加强与国内研究机构合作，并与国外同行和上下游客户进行广泛沟通、交流，以客户需求为导向，吸收消化国外先进技术和工艺，加大研发投入，积极研发新品，提升公司的综合竞争力。

(5) 主要销售客户情况

单位：万元

客 户	本期金额	上期金额
前五名客户销售金额	11,304.89	18,494.50
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	23.05%	38.71%
客 户	期末余额	期初余额
前五名客户应收账款余额	4,660.92	4,477.30
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	29.82%	31.70%

金额重大的应收账款均为本公司主要客户，业务比较稳定，回款及时，不存在不能收回的风险。公司与前五名销售客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述销售客户中直接或间接拥有权益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划不存在低 20% 以上或高 20% 以上的情况

2、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

序号	公司名称	注册资本	业务性质	本公司持股比例	期末实际出资额（元）	2012年1-6月营业收入	2012年1-6月净利润
1	响水雅克化工有限公司	人民币6,000万元	许可经营项目：发泡剂H（DPT）制造；三-（氯异丙基）磷酸酯、三（1, 3-二氯丙基）磷酸酯、双酚A双（二苯基磷酸酯）、间苯二酚双（二苯基磷酸酯）、磷酸三乙酯、磷酸三	100%	113,959,644.98	67,326,650.70	9,723,448.68

			苯酯制造并销售本公司自产产品。 一般经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）				
2	滨海雅克化工有限公司	人民币8,000万元	许可经营项目：化工产品生产（三氯化磷、三氯氧磷、聚合氯化铝、磷酸酯无卤阻燃剂）。 一般经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	100%	232,954,300.00	88,269,968.15	-959,632.02

上述子公司均列入公司合并报表范围。

公司于2012年6月25日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将剩余超募资金中的人民币133,630,982.08元补充公司日常经营所需流动资金，其中本次补充的流动资金用于子公司大宗原材料采购以保持合理库存的具体计划如下：

(1) 全资子公司滨海雅克化工有限公司（以下简称“滨海雅克”）的募投项目“滨海一体化项目”，除年产10,000吨PEPA和年产5,000吨Trimer两个产品的投资计划于2012年3月终止外，其余已经全部完工并投产。为确保生产经营的顺利进行，雅克科技拟使用超募资金约人民币3,181.5万元补充滨海雅克三氯氧磷、三氯化磷投产后所需流动资金，使用超募资金约人民币3,181.5万元补充滨海雅克TEP、TPP投产后所需流动资金。

(2) 截至2012年3月，全资子公司响水雅克化工有限公司（以下简称“响水雅克”）的募投项目“响水阻燃剂项目”已经全部完工并投产。为确保生产经营的顺利进行，雅克科技拟使用超募资金约人民币5,000万元补充响水雅克阻燃剂投产后所需流动资金。

(3) 公司拟使用超募资金约人民币2,000万元用于加大研发投入及高端人才引进。

通过补充流动资金，可以满足公司对营运资金的需求，增强公司资金的流动性，提高募集资金使用效率，提升公司盈利水平，符合公司发展要求和全体股东利益。

3、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

项目	影响2012年上半年业绩情况	影响2012年下半年业绩情况	影响承诺事项情况
国内市场变化	影响一般	影响一般	影响一般
国外市场变化	影响一般	影响一般	影响一般
融资手段	影响一般	影响一般	影响一般
利率变动	影响较小	影响较小	影响较小
汇率变动	影响一般	影响一般	影响一般
成本要素的价格变化	影响较大	影响较大	影响较大
通货膨胀	影响较大	影响较大	影响较大
自然灾害	影响较小	影响较小	影响较小

研发、技术人才竞争	影响较大	影响较大	影响较大
国家政策导向	影响较大	影响较大	影响较大

4、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工行业	490,508,437.53	405,096,547.55	17.41%	2.67%	1.76%	0.74%
分产品						
阻燃剂	396,563,535.97	330,322,968.87	16.7%	-2.59%	-3.5%	0.78%
锡盐类	35,216,585.16	28,605,377.27	18.77%	-25.55%	-24.13%	-1.53%
发泡剂	0.00	0.00				
硅油及胺类	19,354,461.88	13,160,706.84	32%	-17.03%	-27.33%	9.64%
其他	39,373,854.52	33,007,494.57	16.17%	100%	100%	

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内营业收入较去年同期增长2.67%，其中主要产品阻燃剂占总营业收入的80.85%。

报告期内综合毛利率较去年同期增长0.74%。

报告期内，公司不存在毛利率比上年同期增减幅度较大的情况

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
上海	20,402,684.64	32.25%
广东	18,357,437.18	-45.06%
江苏	39,418,559.86	63.75%
浙江	4,595,491.45	-48.14%
国内其他	15,643,231.22	47.31%
美国	85,351,552.26	2.31%
亚太	180,136,878.43	-16.85%
欧洲	98,867,806.63	88.29%
国外其他	27,734,795.86	-15.39%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司国内、国外主营业务收入分别占公司总营业收入的20.06%和79.94%，较去年同期分别增长0.72%和1.75%。其中欧洲地区增幅较大，较去年同期增长88.29%。

主营业务构成情况的说明

公司主要从事磷酸酯阻燃剂、聚氨酯催化剂、有机硅泡沫稳定剂的研发和生产，产品主要用于聚氨酯和工程塑料领域。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

(5) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化

5、报告期内，公司不存在与公允价值计量相关的内部控制制度情况

6、报告期内，公司不存在持有外币金融资产、金融负债情况

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,426.56
报告期投入募集资金总额	18,900.93
已累计投入募集资金总额	79,426.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
2012 年上半年使用募集资金净额为 18,900.93 万元，加上募集资金账户产生利息 1,254.62 万元利息，合计共使用 20,155.55 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金及其利息已经全部使用完毕。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
滨海一体化项目	否	22,295.43	22,295.43	2,635.8	20,245.44	90.81%	2012年03月31日			
滨海一体化项目补充流动资金	否	0	0	2,298.59	2,298.59		2012年03月31日			
响水阻燃剂项目	否	9,722.54	9,722.54	403.65	8,437.14	86.78%	2012年02月29日			
响水阻燃剂项目补充流动资金	否	0	0	1,345.09	1,345.09		2012年02月29日			
	否									
承诺投资项目小计	-	32,017.97	32,017.97	6,683.13	32,326.26	-	-		-	-
超募资金投向										
雅克科技亚太区销售中心项目	否	3,187	3,187		3,044.42	95.53%	2011年10月31日			
购置研发设备	否	115	115	109.32	109.32	95.06%	2012年03月31日			
向欧洲先科增资	否	3,956.77	3,956.77		3,956.77	100%	2011年12月31日			

向香港斯洋增资	否	6,250	6,250		6,250	100%	2011 年 12 月 31 日			
归还银行贷款（如有）	-	9,631.31	9,631.31		9,631.31	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	24,268.51	24,268.51	13,363.1	25,363.1	104.51%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,408.59	47,408.59	13,472.42	48,354.92	-	-	-	-	-
合计	-	79,426.56	79,426.56	20,155.55	80,681.18	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	滨海一体化项目进展顺利，于 2012 年 3 月提前达到预定可使用状态。响水阻燃剂项目因项目审批原因延迟，但已于 2012 年 2 月达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司 2012 年 3 月 28 日董事会决议，公司拟终止滨海一体化项目中年产 10,000 吨 PEPA 和年产 5,000 吨 Trimer 两个产品募投项目投资计划。终止原因为两种产品属于新型阻燃剂，应用领域较为高端。随着欧美各国经济形势不断恶化以及世界经济有二次探底的可能，两个产品在全球范围内的市场前景一直不够明朗，公司本着审慎及对广大投资者负责的原则，拟终止两个产品项目的建设。由于上述两个产品项目所占比重较小，项目整体可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>本公司本次发行股票募集资金总额 79,426.56 万元，超募资金 47,408.59 万元及其利息 946.33 万元合计 48,354.92 万元，各次使用超募资金情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、根据 2010 年 6 月 12 日公司第一届董事会第十三次会议审议并通过的《关于用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》的决议，公司将超募资金中的 9,631.31 万元用于归还银行贷款、7,800 万元用于补充流动资金。 2、根据 2010 年 12 月 10 日通过的本公司第二届董事会第一次会议决议，拟使用超募资金中的 3,187 万元用于“雅克科技亚太区销售中心项目”，115 万元用于购置研发设备，实际使用超募资金分别为“雅克科技亚太区销售中心项目”3,044.42 万元和购置研发设备 109.32 万元。 3、2011 年 9 月 5 日公司偿还了 7,800 万元暂时补充流动资金。 4、根据 2011 年 8 月 23 日本公司第二届董事会第六次会议的决议，同意使用超募资金中的 12,000 万元永久补充流动资金、620 万美元向先科化学欧洲有限公司增资、970 万美元向斯洋国际有限公司增资。 5、根据 2012 年 6 月 25 日本公司第二届董事会第十四次会议审议并通过的《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》的决议，公司使用超募资金及其利息人民币 13,363.1 万元永久补充流动资金。 									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。									

募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生变更。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 6 月 12 日，本公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 13,894.37 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、2010 年 6 月 12 日，本公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金中的 9,631.31 万元用于归还银行贷款、7,800 万元用于补充流动资金，并承诺在本次用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> <p>2、2010 年 12 月 10 日，本公司第二届董事会召开第一次会议，同意在前次暂时补充流动资金偿还后，使用募集资金中的 7,800 万元继续暂时补充流动资金。</p> <p>3、2011 年 6 月 15 日，本公司第二届董事会召开第五次会议，同意在前次暂时补充流动资金偿还后，使用募集资金中的 7,800 万元继续暂时补充流动资金。</p> <p>4、2011 年 9 月 5 日，公司归还 7,800 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>2012 年 2 月，响水阻燃剂项目完工，结余募集资金及其利息 1,345.09 万元；2011 年 10 月，雅克科技亚太区销售中心项目完工，结余募集资金 142.58 万元。募集资金结余原因：</p> <p>1、在项目实施过程中，公司统筹规划，优化资源利用，并结合自身的经验和技術优势，对项目的各个环节进行了优化，减少了费用支出，降低了成本。</p> <p>2、公司高度重视项目的管理，从项目建设到设备安装均采用了严格的招投标程序，节约了投资成本。结余募集资金及其利息全部补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、滨海一体化项目补充流动资金实际使用募集资金净额 2,049.99 万元，加上利息收入 248.6 万元，共计使用募集资金 2,298.59 万元补充流动资金。</p> <p>2、响水阻燃剂项目补充流动资金实际使用募集资金净额 1,285.4 万元，加上利息收入 59.69 万元，共计使用募集资金 1,345.09 万元补充流动资金。</p> <p>3、超募资金补充流动资金计划使用金额 24,268.51 万元，加上雅克科技亚太区销售中心项目结余金额 142.58 万元，加上购置研发设备项目结余金额 5.68 万元，再加上利息收入 946.33 万元，共计金额 25,363.1 万元全部补充流动资金。</p>

3、报告期内，公司不存在募集资金变更项目情况

4、报告期内，公司不存在重大非募集资金投资项目情况

（三）2012 年下半年经营计划

2012 年下半年，公司将加快募投项目的产能释放，实现规模效益以满足客户需求。加强生产成本控制，提高经营效益，进一步优化配比结构，严格控制材料、油耗等费用，提高公司产品的盈利能力。

在市场经营方面，公司将加强与优质客户的战略合作，占领更大的市场份额。公司也将持续加大对公司技术中心的投入，为公司持续发展提供强有力的技术保障，进一步巩固公司在阻燃剂生产行业的领先地位。

在质量管理方面，公司将杜绝重大质量事故，保障现有体系的有效性。同时时刻将安全生产放在第一位，要通过安全培训、管理考核等措施，落实安全责任，提高安全意识，强化安全制度执行力度，不断提升安全管理水平。

在内控管理方面，公司将加强财务、审计制度的管理，加强对分子公司财务的监管；及时在定期报告中披露财务信息。

在人力资源方面，公司将进一步完善人力资源管理体系，健全人才引进、培养和使用制度，强化激励、考核和约束机制，积极营造健康、和谐、积极向上的企业氛围，不断吸引并留住更多符合企业发展的各类人才。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,909.6	至	8,864.4
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	59,095,984		
业绩变动的原因说明	全球经济复苏趋缓，确保市场销售量的平稳增长。		

（五）2011 年度财务报告经会计师事务所审计并出具标准无保留意见审计报告

（六）报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况

（七）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、政策制定情况：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》等文件要求，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就股东回报规划及现金分红等有关事宜与公司董事、监事进行了充分沟通，同时通过公开向中小投资者征求意见等方式充分听取中小投资者和流通股股东的意见和建议。公司于 2012 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于贯彻落实现金分红有关事项的工作方案的议案》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》、《公司未来三年（2012~2014 年）股东回报规划的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》及《利润分配管理制度》，有关议案在董事会审议通过后按规定提交股东大会审议和通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

2、《论证报告》和《股东回报规划》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。如需调整或者变更本规划，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

3、公司自2010年5月上市以来，业务发展良好，为了回报投资者，公司连续两年进行利润分配。2010年年度利润分配方案为：向全体股东以每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金22,176,000.00元。2011年年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计22,176,000.00元，同时进行资本公积转增股本，每10股转增5股，合计转增55,440,000股。分红比例远远超过《公司章程》中规定的“现金分红的比例不低于当年实现可分配利润的10%”。公司利润分配方案的审议及实施过程严格按照《公司章程》的规定执行，由董事会审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，提请股东大会审议通过后，在规定时间内实施完成，未出现利润分配调整或变更的情况。公司最近两年以现金方式累计分配的利润共计4,435.20万元，占最近两年实现的年均可分配利润6,978.85万元的63.55%，具体情况如下：

项目	2011 年度	2010 年度	合计
合并报表中归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,267.17	6,690.53	13,957.70
现金分红（万元）（含税）	2,217.60	2,217.60	4,435.20
当年现金分红占归属于上市公司股东的净利润的比例	30.52%	33.15%	/
最近两年累计现金分配合计（万元）	4,435.20		
最近两年年均可分配利润（万元）	6,978.85		
最近两年累计现金分配利润占年均可分配利润的比例	63.55%		

（八）2012 年半年度，公司不进行利润分配或资本公积金转增方案

（九）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，在定期报告编制、审议及披露等涉及内幕信息的过程中，加强内幕信息知情人档案的登记管理和内幕信息的保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按照要求及时向深圳证券交易所和江苏证监局报备。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票、在敏感期内买卖股票或短线交易的行为，亦未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

报告期内，不存在内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

报告期内，不存在公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

（十）董事会日常工作情况

1、报告期内会议召开情况

报告期内公司共召开四次董事会会议，具体情况如下：

(1) 公司于 2012 年 3 月 16 日以通讯方式召开第二届董事会第十一次会议。

会议审议通过了如下议案：

- ① 《关于新产品工艺及投资规划的议案》；
- ② 《江苏雅克科技股份有限公司理财产品管理制度》；
- ③ 《江苏雅克科技股份有限公司子公司管理制度》；
- ④ 《江苏雅克科技股份有限公司募集资金使用管理制度》；
- ⑤ 《江苏雅克科技股份有限公司股东大会议事规则》；
- ⑥ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会议事规则》；
- ⑦ 《江苏雅克科技股份有限公司监事会议事规则》；
- ⑧ 《江苏雅克科技股份有限公司独立董事工作制度》；
- ⑨ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会秘书工作制度》；
- ⑩ 《江苏雅克科技股份有限公司对外担保管理制度》；
- ⑪ 《江苏雅克科技股份有限公司关联交易决策制度》；
- ⑫ 《江苏雅克科技股份有限公司对外投资管理制度》；
- ⑬ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》；
- ⑭ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会薪酬和考核委员会实施细则》；
- ⑮ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会提名委员会实施细则》；
- ⑯ 《江苏雅克科技股份有限公司战略委员会实施细则》。

会议决议刊登于 2012 年 3 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(2) 公司于 2012 年 3 月 28 日在公司会议室召开第二届董事会第十二次会议。

会议审议通过了如下议案：

- ① 《2011 年度董事会工作报告》；
- ② 《2011 年度总经理工作报告》；
- ③ 《2011 年度财务决算报告》；
- ④ 《2012 年度财务预算报告》；
- ⑤ 《2011 年年度报告及其摘要》；
- ⑥ 《2011 年度利润分配预案》；
- ⑦ 《2011 年度内部控制自我评价报告》；
- ⑧ 《2011 年度募集资金年度存放与使用情况专项报告》；
- ⑨ 《关于续聘公司 2012 年度审计机构的议案》；
- ⑩ 《关于为全资子公司上海雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑪ 《关于为全资子公司响水雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑫ 《关于为全资子公司滨海雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑬ 《关于响水阻燃剂项目完工与滨海一体化项目部分产品终止并将节余募投资金永久补充流动资金的议案》；
- ⑭ 《关于召开 2011 年年度股东大会的议案》。

会议决议刊登于 2012 年 3 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(3) 公司于 2012 年 4 月 24 日在公司会议室召开第二届董事会第十三次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 《2012 年第一季度报告正文》及《2012 年第一季度报告全文》。

(4) 公司于 2012 年 6 月 25 日以通讯方式召开第二届董事会第十四次会议。

会议审议通过了如下议案：

- ① 《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》；
- ② 《关于聘任证券事务代表的议案》；
- ③ 《关于向中国银行股份有限公司宜兴市支行申请授信事宜的议案》。

会议决议刊登于 2012 年 6 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内共召开了一次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

(1) 2012 年 4 月 24 日，公司于江苏省宜兴宾馆召开了 2011 年年度股东大会。根据 2011 年年度股东大会会议决议，公司于 2012 年 5 月 2 日公布了《2011 年度权益分派实施公告》，于 2012 年 5 月 8 日完成了权益分派工作。

会议决议刊登于 2012 年 4 月 25 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

该次会议审议通过了：

- ① 《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》；
- ② 《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》；
- ③ 《关于公司 2012 年度财务预算报告的议案》；
- ④ 《关于公司 2011 年度报告及摘要的议案》；
- ⑤ 《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》；
- ⑥ 《关于续聘公司 2012 年度审计机构的议案》；
- ⑦ 《关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》；
- ⑧ 《关于为全资子公司上海雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑨ 《关于为全资子公司响水雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑩ 《关于为全资子公司滨海雅克化工有限公司提供担保的议案》；
- ⑪ 《关于响水阻燃剂项目完工与滨海一体化项目部分产品终止并将节余募投资金永久补充流动资金的议案》；
- ⑫ 《江苏雅克科技股份有限公司股东大会议事规则》；
- ⑬ 《江苏雅克科技股份有限公司董事会议事规则》；
- ⑭ 《江苏雅克科技股份有限公司监事会议事规则》；
- ⑮ 《江苏雅克科技股份有限公司独立董事工作制度》；
- ⑯ 《江苏雅克科技股份有限公司对外担保管理制度》；
- ⑰ 《江苏雅克科技股份有限公司关联交易决策制度》。

(2) 根据 2011 年年度股东大会会议决议，公司续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2012 年财务审计机构。

(十一) 其他披露事项

投资者关系管理工作

1、公司指定董事会秘书钱美芳女士为投资者关系管理负责人，公司董事会秘书办公室具体负责投资者关系管理的日常事务。

2、报告期内，公司严格按照相关法律、法规及公司《信息披露事务管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系的日常管理工作，通过指定信息披露报纸和网站，及时、真实、准确地向投资者披露了公司的相关信息；通过积极接受实地调研、答复咨询电话、投资者关系互动等多种方式与投资者建立起积极有效的沟通机制，不断完善公司投资者管理情况，使广大投资者对公司的生产经营、未来发展等方面有更多的了解。

3、2012 年4 月9 日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办了2011 年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理沈琦先生、财务总监兼董事会秘书钱美芳女士、部分独立董事和保荐代表人等参加了本次网上说明会，就公司业绩、公司治理及发展前景等问题与广大投资者进行了沟通与交流。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企板上市公司的相关规定，优化了基本组织架构，完善了公司法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、公司已建立了完善的治理结构，三会运作规范，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职；建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，报告期内，公司制定了《理财产品管理制度》、《子公司管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《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》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬和考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》。通过相关制度的不断修订和补充，使得公司的内部管理和控制体系更趋于完善，有效地提高了公司的规范运作水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司2011 年年度股东大会决议，公司2011 年度利润分配方案为：

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，本公司2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为72,671,682.62 元。依据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积6,122,905.64 元后，加上年初未分配利润149,051,055.08 元，减去2010 年年度利润分配22,176,000.00 元，2011 年年末可供股东分配的利润为193,423,832.06 元。

公司以截止2011 年12 月31 日公司总股本110,880,000 为基数，向全体股东每10 股派发现金股利2 元（含税），共计22,176,000.00 元，同时进行资本公积转增股本，每10 股转增5 股，合计转增55,440,000 股，转增股本后公司总股本变更为166,320,000 股。该权益分配方案已于2012 年5 月8 日分配完毕。

- (三) 报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项
- (四) 报告期内，公司不存在破产重整相关事项
- (五) 报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况
- (六) 报告期内，公司不存在资产交易事项
- (七) 报告期内，不存在公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明
- (八) 报告期内，公司未实施股权激励
- (九) 报告期内，公司不存在重大关联交易
- (十) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，不存在为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
上海雅克	2012 年 03 月 30 日	1,300		0	保证	一年	否	是
响水雅克	2012 年 03 月 30 日	15,000		0	保证	一年	否	是

滨海雅克	2012年03月30日	20,000		0	保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		36,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		36,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		36,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		36,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			0	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0%				
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				公司提供的对外担保对象为公司全资控股子公司,符合公司正常生产经营的需要。目前控股子公司生产经营及财务状况良好,承担连带清偿责任的可能性非常小。公司为上海雅克、响水雅克和滨海雅克提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内,不存在与中国证监会相关规定及《公司章程》相违背的情况。				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

3、报告期内,公司不存在委托理财情况

4、日常经营重大合同的履行情况

- (1) 报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。
- (2) 报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。
- (3) 报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

5、报告期内,公司未发生其他重大合同

(十一) 报告期内,公司未发行公司债

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖	<p>(一) 公司首次发行时控股股东及实际控制人沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖所作承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(二) 首次公开发行股票并上市前持有公司 5% 以上股份的控股股东及实际控制人沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖出具避免同业竞争函，承诺：本人作为江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“雅克科技”）的实际控制人之一，在此郑重承诺如下：（1）本人、本人直系亲属以及本人、本人直系亲属所控制的其他任何类型的企业现时不存在从事与雅克科技及其子公司有相同或类似业务的情形，与雅克科技之间不存在同业竞争；（2）在本人作为雅克科技实际控制人期间，本人及本人直系亲属不会以任何方式直接或间接从事与雅克科技及其子公司现有及将来业务构成同业竞争的活动；（3）本人不会利用雅克科技实际控制人地位损害雅克科技及其他股东的利益。</p>	2010 年 05 月 11 日	2013 年 05 月 11 日	持续有效
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	2013 年 05 月 11 日				
解决方式					

承诺的履行情况	持续有效
---------	------

2、不存在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的情况

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,606,892.1	473,677.32
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,606,892.1	473,677.32
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,606,892.1	473,677.32

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月15日	宜兴	实地调研	机构	华创证券、中证投资等4人次	公司整体情况、未来发展趋势

2012 年 05 月 29 日	宜兴	实地调研	机构	长江证券、浙商基金、广发证券等 16 人次	公司经营情况、行业趋势
------------------	----	------	----	--------------------------	-------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

本次半年报未经过审计

（十六）报告期内，不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

（十七）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于新产品工艺及投资规划的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于募集资金年度存放和使用情况的专项报告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于响水阻燃剂项目完工与滨海一体化项目部分产品终止并将节余募投资金永久补充流动资金的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网

文			http://www.cninfo.com.cn
2011 年度权益分派实施公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于证券事务代表辞职的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于聘任证券事务代表的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于向中国银行股份有限公司宜兴市支行申请授信事宜的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报未经过审计

（二）财务报表

本财务报表需要合并报表：

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏雅克科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		659,253,060.08	748,553,557.47
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		13,295,651.38	16,598,906.97
应收账款		145,657,451.63	131,064,950.69
预付款项		18,625,364.77	14,392,507.99
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		3,102,188	1,559,708
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		4,833,368.22	3,345,515.07
买入返售金融资产			
存货		118,235,944.32	84,324,840.99
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		963,003,028.4	999,839,987.18

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		266,046,575.65	251,065,933.47
在建工程		24,026,670.43	20,712,597.78
工程物资		67,182.82	74,990.93
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		22,007,854.26	22,369,860.12
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,871,769.87	3,297,352.04
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		316,020,053.03	297,520,734.34
资产总计		1,279,023,081.43	1,297,360,721.52
流动负债：			
短期借款		42,662,393.42	54,702,357.5
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		87,518,046.42	104,850,054.08
预收款项		2,347,931.95	2,376,516.86
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		3,625,719.92	4,566,769.37
应交税费		-1,659,303.59	-108,862.35

应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		243,732.76	955,584.67
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		134,738,520.88	167,342,420.13
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		134,738,520.88	167,342,420.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		166,320,000	110,880,000
资本公积		751,442,540.47	806,882,540.47
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		2,877,907.38	1,337,020.31
盈余公积		23,432,174.28	23,432,174.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		207,756,096.25	193,423,832.06
外币报表折算差额		-7,544,157.83	-5,937,265.73
归属于母公司所有者权益合计		1,144,284,560.55	1,130,018,301.39
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,144,284,560.55	1,130,018,301.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,279,023,081.43	1,297,360,721.52

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		493,970,577.42	521,616,348.58
交易性金融资产			
应收票据		5,304,231.38	11,166,106.97
应收账款		140,812,112.50	140,854,125.44
预付款项		13,892,679.29	11,340,281.26
应收利息		3,102,188	1,299,324.44
应收股利			
其他应收款		1,440,834.66	903,470.45
存货		55,369,419.19	35,246,541.9
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		713,892,042.44	722,426,199.04
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		455,234,629.48	455,234,629.48
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		80,136,462.93	82,363,436.76
在建工程		450,000.00	266,666.68
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		8,843,216.37	9,061,620.45
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,330,383.81	1,438,988.92
其他非流动资产		0.00	0.00

非流动资产合计		545,994,692.59	548,365,342.29
资产总计		1,259,886,735.03	1,270,791,541.33
流动负债：			
短期借款		42,662,393.42	54,702,357.50
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		58,075,899.66	71,224,978.70
预收款项		46,915,039.65	28,625,323.60
应付职工薪酬		2,677,320.46	3,169,566.19
应交税费		421,346.63	7,469,220.27
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		60,595.66	38,133.66
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		150,812,595.48	165,229,579.92
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		150,812,595.48	165,229,579.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		166,320,000.00	110,880,000.00
资本公积		751,442,540.47	806,882,540.47
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		757,685.13	173,678.10
盈余公积		23,432,174.28	23,432,174.28
一般风险准备			
未分配利润		167,121,739.67	164,193,568.56

外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,109,074,139.55	1,105,561,961.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,259,886,735.03	1,270,791,541.33

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		490,508,437.53	477,736,621.21
其中：营业收入		490,508,437.53	477,736,621.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		447,869,103.94	437,075,994.49
其中：营业成本		405,096,547.55	398,102,197.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,830,464.63	2,531,089.11
销售费用		10,785,748.41	9,217,599.28
管理费用		36,429,530.93	28,795,642
财务费用		-8,852,489.83	-5,485,784.67
资产减值损失		579,302.25	3,915,251.3
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”			

号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		42,639,333.59	40,660,626.72
加：营业外收入		798,321.61	2,126,460.17
减：营业外支出		166,792.33	38,556.78
其中：非流动资产处置 损失		13,492.33	
四、利润总额(亏损总额以“一”号 填列)		43,270,862.87	42,748,530.11
减：所得税费用		6,762,598.68	7,330,557.61
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		36,508,264.19	35,417,972.50
其中：被合并方在合并前实现的 净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		36,508,264.19	35,417,972.50
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.3039	0.3194
(二) 稀释每股收益		0.3039	0.3194
七、其他综合收益		-1,606,892.10	473,677.32
八、综合收益总额		34,901,372.09	35,891,649.82
归属于母公司所有者的综合 收益总额		34,901,372.09	35,891,649.82
归属于少数股东的综合收益 总额			

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：0.00 元。

4、母公司利润表

:单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		440,265,993.96	466,167,435.95
减：营业成本		382,024,009.44	405,184,897.91
营业税金及附加		3,575,143.90	2,360,995.00
销售费用		8,905,446.73	8,294,597.66
管理费用		25,309,039.29	19,924,294.35
财务费用		-6,582,731.78	-4,735,878.15
资产减值损失		-1,308,041.03	2,956,817.20

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,343,127.41	32,181,711.98
加：营业外收入		648,287.03	1,760,620.00
减：营业外支出		161,548.73	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,829,865.71	33,942,331.98
减：所得税费用		3,725,694.60	5,121,654.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,104,171.11	28,820,677.09
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.209	0.2599
（二）稀释每股收益		0.209	0.2599
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,104,171.11	28,820,677.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	487,055,366.23	473,147,821.27
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	5,632,689.43	8,286,283.94
收到其他与经营活动有关的现金	14,469,502.33	6,412,160.63
经营活动现金流入小计	507,157,557.99	487,846,265.84
购买商品、接受劳务支付的现金	449,048,739.09	428,632,687.15
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,493,559.04	14,783,371.24
支付的各项税费	26,914,796.55	15,113,031.92
支付其他与经营活动有关的现金	18,631,590.20	24,098,059.13
经营活动现金流出小计	513,088,684.88	482,627,149.44
经营活动产生的现金流量净额	-5,931,126.89	5,219,116.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,000.00	
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	28,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,465,385.88	40,673,585.94
投资支付的现金		
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	35,465,385.88	40,673,585.94
投资活动产生的现金流量净额	-35,437,385.88	-40,673,585.94

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	128,187,689.39	78,621,610.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,880,000.00	
筹资活动现金流入小计	185,067,689.39	78,621,610.05
偿还债务支付的现金	141,283,029.27	23,082,614.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,456,911.35	22,371,963.57
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		37,080,000.00
筹资活动现金流出小计	165,739,940.62	82,534,578.05
筹资活动产生的现金流量净额	19,327,748.77	-3,912,968.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,040,764.00	-39,367,437.54
加：期初现金及现金等价物余额	677,037,829.23	706,623,989.41
六、期末现金及现金等价物余额	654,997,065.23	667,256,551.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	481,931,870.54	431,970,639.48
收到的税费返还	3,867,186.00	7,082,674.74
收到其他与经营活动有关的现金	11,859,922.66	4,987,363.92
经营活动现金流入小计	497,658,979.20	444,040,678.14
购买商品、接受劳务支付的现金	436,033,988.75	416,526,288.80
支付给职工以及为职工支付的现金	9,236,768.44	8,424,960.99
支付的各项税费	18,174,589.66	6,924,310.02
支付其他与经营活动有关的现金	14,170,484.66	20,346,446.59

经营活动现金流出小计	477,615,831.51	452,222,006.40
经营活动产生的现金流量净额	20,043,147.69	-8,181,328.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,551,006.40	10,378,271.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,551,006.40	10,378,271.51
投资活动产生的现金流量净额	-4,551,006.40	-10,378,271.51
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	129,243,065.19	78,621,610.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,880,000.00	
筹资活动现金流入小计	186,123,065.19	78,621,610.05
偿还债务支付的现金	141,283,029.27	23,082,614.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,456,911.35	22,371,963.57
支付其他与筹资活动有关的现金		37,080,000.00
筹资活动现金流出小计	165,739,940.62	82,534,578.05
筹资活动产生的现金流量净额	20,383,124.57	-3,912,968.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,875,265.86	-22,472,567.77
加：期初现金及现金等价物余额	454,471,806.71	522,146,244.15
六、期末现金及现金等价物余额	490,347,072.57	499,673,676.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,880,000.00	806,882,540.47		1,337,020.31	23,432,174.28		193,423,832.06	-5,937,265.73		1,130,018,301.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	110,880,000.00	806,882,540.47		1,337,020.31	23,432,174.28		193,423,832.06	-5,937,265.73		1,130,018,301.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,440,000.00	-55,440,000.00		1,540,887.07			14,332,264.19	-1,606,892.10		14,266,259.16
（一）净利润							36,508,264.19			36,508,264.19
（二）其他综合收益								-1,606,892.10		-1,606,892.10
上述（一）和（二）小计							36,508,264.19	-1,606,892.10		34,901,372.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,176,000.00	0.00	0.00	-22,176,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,176,000.00			-22,176,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	55,440,000.00	-55,440,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	55,440,000.00	-55,440,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				1,540,887.07						1,540,887.07
1. 本期提取				2,472,422.85						2,472,422.85
2. 本期使用				931,535.78						931,535.78
（七）其他										
四、本期期末余额	166,320,000.00	751,442,540.47		2,877,907.38	23,432,174.28		207,756,096.25	-7,544,157.83		1,144,284,560.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,880,000.00	806,882,540.47			17,309,268.64		149,051,055.08	-824,443.56		1,083,298,420.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	110,880,000.00	806,882,540.47			17,309,268.64		149,051,055.08	-824,443.56		1,083,298,420.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,337,020.31	6,122,905.64		44,372,776.98	-5,112,822.17		46,719,880.76
（一）净利润							72,671,682.62			72,671,682.62
（二）其他综合收益								-5,112,822.17		-5,112,822.17

上述（一）和（二）小计							72,671,682.62	-5,112,822.17		67,558,860.45
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,122,905.64	0.00	-28,298,905.64	0.00	0.00	-22,176,000.00
1. 提取盈余公积					6,122,905.64		-6,122,905.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,176,000.00			-22,176,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他										
（六）专项储备				1,337,020.31						1,337,020.31
1. 本期提取				4,400,596.46						4,400,596.46
2. 本期使用				3,063,576.15						3,063,576.15
（七）其他										
四、本期期末余额	110,880,000.00	806,882,540.47		1,337,020.31	23,432,174.28		193,423,832.06	-5,937,265.73		1,130,018,301.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	110,880,000.00	806,882,540.47		173,678.10	23,432,174.28		164,193,568.56	1,105,561,961.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,880,000.00	806,882,540.47		173,678.10	23,432,174.28		164,193,568.56	1,105,561,961.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,440,000.00	-55,440,000.00		584,007.03			2,928,171.11	3,512,178.14
（一）净利润							25,104,171.11	25,104,171.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,104,171.11	25,104,171.11
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,176,000.00	-22,176,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,176,000.00	-22,176,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	55,440,000.00	-55,440,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,440,000.00	-55,440,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				584,007.03				584,007.03
1. 本期提取				904,331.70				904,331.70
2. 本期使用				320,324.67				320,324.67

(七) 其他								
四、本期期末余额	166,320,000.00	751,442,540.47		757,685.13	23,432,174.28		167,121,739.67	1,109,074,139.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	110,880,000.00	806,882,540.47			17,309,268.64		131,263,417.78	1,066,335,226.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,880,000.00	806,882,540.47			17,309,268.64		131,263,417.78	1,066,335,226.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				173,678.10	6,122,905.64		32,930,150.78	39,226,734.52
（一）净利润							61,229,056.42	61,229,056.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,229,056.42	61,229,056.42
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,122,905.64	0.00	-28,298,905.64	-22,176,000.00
1. 提取盈余公积					6,122,905.64		-6,122,905.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,176,000.00	-22,176,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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. 其他								
(六) 专项储备				173,678.10				173,678.10
1. 本期提取				2,115,786.70				2,115,786.70
2. 本期使用				1,942,108.60				1,942,108.60
(七) 其他								
四、本期期末余额	110,880,000.00	806,882,540.47		173,678.10	23,432,174.28		164,193,568.56	1,105,561,961.41

(三) 公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江苏雅克化工有限公司（原名宜兴市雅克化工有限公司），系经宜兴市工商行政管理局核准于1997年10月成立，公司注册号25026847-2，注册资本人民币3,000万元。其中：宜兴市周铁经济发展总公司出资2780万元，沈锡强出资120万元，宜兴市香料厂出资60万元，宜兴市恒昌化工厂出资25万元，宜兴市包装圆桶厂出资10万元，宜兴市吉祥化工厂出资5万元。上述资本经宜兴苏瑞会计师事务所宜瑞师内验字(1997)第297号验资报告确认。

1998年7月本公司更名为江苏雅克化工有限公司，并重新在江苏省无锡工商行政管理局进行了登记，公司注册号3202822106830。

2002年5月根据宜兴市周铁镇人民政府文件“关于江苏雅克化工有限公司进行产权制度改革有关问题的通知”，同意并授权属于周铁镇集体资产的宜兴市周铁经济发展总公司、宜兴市香料厂、宜兴市恒昌化工厂所持本公司股权以经评估净资产为依据作价转让。经本公司股东会同意，宜兴市周铁经济发展总公司将持有的2780万元股权转让给沈琦；宜兴市香料厂将持有的60万元股权、宜兴市吉祥化工厂将持有的5万元股权转让给沈馥；宜兴市恒昌化工厂将持有的25万元股权转让给窦靖芳；宜兴市包装圆桶厂将持有的10万元股权转让给骆颖。

2003年12月沈琦将2780万元股权中的1285万元股权转让给沈馥、20万元股权转让给骆颖、5万元股权转让给窦靖芳。至此，本公司注册资本3000万元的股权结构为沈琦持有1470万元，持股比例49%；沈馥持有1350万元，持股比例45%；沈锡强持有120万元，持股比例4%；窦靖芳持有30万元，持股比例1%；骆颖持有30万元，持股比例为1%。

2007年12月根据公司股东会决议，本公司以2007年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至2007年10月31日经审计的净资产102,160,594.47元按1:0.7439的比例折为股本7,600万股，每股面值1元，股东持股比例不变。上述变更业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B157号验资报告确认，并重新在江苏省无锡工商行政管理局领取企业法人营业执照。

2008年2月根据股东大会决议，增加注册资本688万元，由自然人任恒星和陈葆元出资，增资后注册资本变更为人民币8,288万元。上述变更业经江苏公证会计师事务所有限公司出具苏公W[2008]B028号验资报告确认，并办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]436号文核准，本公司于2010年5月11日首次公开发行人民币普通股（A股）2,800万股并在深圳证券交易所上市交易，每股面值1元，每股发行价格30元，发行后公司的注册资本为110,880,000元，股票简称“雅克科技”，股票代码为“002409”。上述股票发行业经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B042

号验资报告确认。

2011年年度权益分派以公司现有总股本110,880,000 股为基数，向全体股东每10 股派2.00 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10 股转增5 股。分红前本公司总股本为110,880,000 股，分红后总股本增至166,320,000 股，已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2012]B047 号验资报告验证确认。

2、公司的管理组织架构及登记资料

公司下设市场部、人力资源部、行政部、技术研发中心、财务部、审计部、生产部、采购部、质量管理部、国内业务部、国际业务部、对外投资及法务部等；全资子公司有响水雅克化工有限公司（以下简称“响水雅克公司”）、上海雅克化工有限公司（以下简称“上海雅克公司”）、先科化学欧洲有限公司（英文名称：Shekoy Chemicals Europe B.V.以下简称“欧洲先科公司”）、滨海雅克化工有限公司（以下简称“滨海雅克公司”）、先科化学美国有限公司（英文名称：Shekoy Chemicals US, Inc. 以下简称“美国先科公司”）；斯洋国际有限公司（英文名称：S & Y International Limited，以下简称“斯洋公司”）；无非控股企业。母公司法人工商登记情况如下：

组织机构代码：25026847-2 法人营业执照：320200000086883
注册资本：16632 万元人民币 注册地：宜兴经济开发区荆溪北路1 号
法定代表人：沈琦

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司产品属于精细化工领域中的聚氨酯助剂行业，主要从事聚氨酯制品的催化剂、发泡剂和阻燃剂的生产销售。公司于2007 年9 月经国家科学技术部火炬高新技术产业开发中心，国科火字【2007】第124 号文批准认定为国家火炬计划高新技术重点企业。响水雅克公司主要从事H发泡剂的生产销售；上海雅克公司主要从事自营和代理各类商品和技术的进出口业务；欧洲先科公司主要为本公司产品开拓欧洲市场销售；美国先科公司主要为本公司产品开拓美洲市场销售；斯洋公司主要为本公司产品开拓香港市场销售。

许可经营项目：危险化学品生产（辛酸亚锡、盐酸）；危险化学品销售（按许可证所列项目经营，经营场所不得存放危化品实物）。

一般经营项目：化工新材料的研究、开发；硫酸亚锡、硅油、聚醚、TCPP阻燃剂、TDCP阻燃剂、TCEP阻燃剂、双磷酸酯、复合阻燃剂、氯化亚锡、发泡助剂BK、匀泡剂、二乙烯三胺、三乙烯二胺、胺催化剂、抗氧化剂等化工产品的加工、制造；化工产品原料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内计量属性未发生变化，本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006 年2 月15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南进行确认和计量。财务报表以本公司为会计核算主体，以本公司及全资子公司响水雅克公司、上海雅克公司、欧洲先科公司、滨海雅克公司、美国先科公司和斯洋公司的财务报表为基础合并编制而成。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币
欧洲先科以欧元作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的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。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的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

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

②从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

③子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

④对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时,采用交易发生日的即期汇率(即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价)折合为人民币记账,发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算,在资产负债表日,区分外币货币性项目 and 外币非货币性项目按照如下原则进行处理: 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,在正常经营期间的,计入当期损益;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债,包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。 外币非货币性项目,采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。对于以公允价值计量的外币非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。

其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司按经济实质将承担的金融负债分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其他金融负债两类。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移,转移金融资产可以是金融资产的全部,也可以是一部分。包括两种形式:

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	指单项金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组	账龄分析法	
关联方组合	其他方法	合并报表范围内关联方应收款项不计提坏账准备
应收出口退税组合	其他方法	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，不存在采用余额百分比法计提坏账准备的情况

组合中，不存在采用其他方法计提坏账准备的情况

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合

的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括库存材料、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

库存材料购入按实际成本计价, 发出按加权平均法计价; 低值易耗品采取领用时一次摊销的办法; 在产品仅保留原材料成本; 库存商品入库按实际成本计价, 发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的, 按恢复增加的数额(其增加数以原计提的金额有限)调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采取领用时一次摊销的办法

包装物采取一次摊销的办法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债(包括或有负债), 全部按照公允价值计量, 而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商

誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金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。

B.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。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认

①对子公司的投资，采用成本法核算 子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50% ， 或者虽然股权份额少于50% ， 但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算 合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20% 至50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20% ， 但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。 本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。 对于被投资单位净损益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。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资 在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。 对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。 对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产法定使用权年限摊销。投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

①固定资产标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过2年的，也列为固定资产。

②固定资产按照成本进行初始计量。外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产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成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

③与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可使用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法计算

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	10 年	5	9.5
电子设备	5 年	5	19
运输设备	5 年	5	19
专用设备	8 年	5	11.875
其他设备	5 年	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营工程、出包工程、设备安装工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用资本化

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。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所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50	法定使用权
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定其使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的相关信息判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，应作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，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，应当证明其有用性；
- 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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）预计负债的确认标准

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- ② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本

或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

（1）类型

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产。资产负债表日,递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产的计税和负债基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。资产负债表日,递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

33、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		7%,5%,1%
企业所得税		15%,25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 母公司企业所得税税率为15%、响水雅克公司、上海雅克公司、滨海雅克公司适用的企业所得税税率为25%。

(2) 斯洋公司：所得税按产生或得自香港的应评税利润，减去可扣减支出，所得的净额，用香港利得税标准税率计算，香港利得税标准税率为16.5%。

(3) 欧洲先科公司：增值税的销售采购税率均为19%。所得税执行分段累计征收，净利润小于2.5万欧元适用20%税率、大于2.5万欧元小于6万欧元适用23.5%税率、大于6万欧元适用25.5%税率。

(4) 美国先科公司：按销售额计征佐治亚州的销售税率为8%。联邦企业所得税执行分段累计征收，净利润小于5万美元适用15%税率、大于5万美元小于7.5万美元适用25%税率、大于7.5万美元小于10美元适用34%税率、大于10万美元小于33.5万美元适用39%税率、大于33.5万美元小于1000万美元适用34%税率、大于1000万美元小于1500万美元适用35%税率、大于1500万美元小于1833.33万美元适用38%税率、大于1833.33万美元适用35%税率。佐治亚州企业所得税税率为6%，征收办法是按州内销售额征收，州外的销售额不征收。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神, 本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。不同产品适用不同的退税率按照国家具体规定执行。2008年12月1日起本公司全部产品的退税率提高为9%, 2009年4月1日起硅油产品的退税率提高为13%。

(2) 母公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业, 2011年度减按15%的税率征收企业所得税。上海雅克公司系上海浦东注册企业, 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及国税函[2008]251号《国家税务总局关于小型微利企业所得税预缴问题的通知》, 2010年度按20%税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局财税[2011]4号《关于继续实施小型微利企业所得税优惠政策的通知》, 2011年度上海雅克公司按20%的税率预缴企业所得税。

3、其他说明

地方规费: 母公司按每年地方政府核定的金额缴纳综合规费。上海雅克公司按照上海市地方政府的规定缴纳1%的河道管理费。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
欧洲先科公司	全资子公司	荷兰利瑟	营销	1,000,000.00	EUR	阻燃剂	4,390,000.00		100%	100%	是			
滨海雅克公司	全资子公司	江苏滨海	生产	80,000,000.00	CNY	阻燃剂	232,954,300.00		100%	100%	是			
美国先科公司	全资孙公司	亚特兰大	营销	1,000.00	USD	阻燃剂	1,000.00		100%	100%	是			
斯洋公司	全资子公司	中国香港	营销	30,000,000.00	HKD	阻燃剂	30,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
响水雅克公司	全资子公司	江苏响水	生产	60,000,000.00	发泡剂、阻燃剂	113,959,644.98		100%	100%	是			
上海雅克公司	全资子公司	上海浦东	进出口业务	1,000,000.00	进出口业务	1,935,514.80		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

控股子公司名称	上年是否合并	本期是否合并	变更原因
响水雅克公司	是	是	
上海雅克公司	是	是	
欧洲先科公司	是	是	
滨海雅克公司	是	是	
美国先科公司	是	是	
斯洋公司	是	是	

4、报告期内不存在新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

5、报告期内未发生的同一控制下企业合并

6、报告期内未发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况

8、报告期内未发生反向购买

9、本报告期未发生吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

①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，汇率如下：

欧元折合人民币	2012年6月30日	2011年12月31日
100欧元	787.10元人民币	816.25元人民币

②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。

③利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算，汇率如下：

欧元折合人民币	2012年1-6月	2011年度
100欧元	804.57元人民币	848.45元人民币

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	255,394.55	--	--	107,712.40
人民币	--	--	255,394.55	--	--	107,712.40
USD						
EUR						
JPY						
HKD						
银行存款：	--	--	654,741,670.68	--	--	676,930,116.83
人民币	--	--	559,306,411.66	--	--	559,983,962.95
USD	4,613,281.16	6.3249	29,178,542.01	11,625,139.87	6.3009	73,248,843.81
EUR	8,355,077.83	7.871	65,762,817.60	4,987,661.24	8.1625	40,711,784.87
JPY	6,188,489.00	0.0796	492,900.77	36,791,284.00	0.081103	2,983,883.51

HKD	1,225.03	0.8152	998.64	2,025.03	0.8107	1,641.69
其他货币资金：	--	--	4,255,994.85	--	--	71,515,728.24
人民币	--	--	3,623,504.85	--	--	67,144,541.87
USD	100,000.00	6.3249	632,490.00	693,740.00	6.3009	4,371,186.37
合计	--	--	659,253,060.08	--	--	748,553,557.47

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

本项目2012年6月末其他货币资金中362.35万元为开立信用证的保证金（付款期三个月以内）、63.25万元为贸易融资保证金（付款期三个月以上）。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,295,651.38	16,598,906.97

合计	13,295,651.38	16,598,906.97
----	---------------	---------------

(2) 期末无已质押的应收票据情况

(3) 期末本项目中因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河源市源城好万家电器有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	1,000,000.00	
江苏凯芙科技有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	500,000.00	
无锡蓝海船舶舾装设备有限公司	2012年06月27日	2012年12月27日	500,000.00	
淮安市精中泵阀制造有限公司	2012年03月21日	2012年09月21日	500,000.00	
常州市瑞盛铸造有限公司	2012年03月19日	2012年09月19日	500,000.00	
合计	--	--	3,000,000.00	--

说明：

本项目期末余额较期初减少 330.33 万元，主要因今年票据背书转让增加。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末本项目无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、本期不存在一年以上应收未收股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	1,559,708.00	3,102,188.00	1,559,708.00	3,102,188.00
合计	1,559,708.00	3,102,188.00	1,559,708.00	3,102,188.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

应收利息主要是计提的定期存款利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	156,326,347.19	100%	10,668,895.56	6.82%	141,226,298.73	100%	10,161,348.04	7.2%
组合小计	156,326,347.19	100%	10,668,895.56	6.82%	141,226,298.73	100%	10,161,348.04	7.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	156,326,347.19	--	10,668,895.56	--	141,226,298.73	--	10,161,348.04	--

应收账款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单项金额为 100 万元以上、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的应收账款；

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款指按账龄分析法计提坏账准备的应收账款；

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指单项金额为 100 万元以下、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的应收账款。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	152,552,728.31	97.59%	7,627,636.40	137,369,932.82	97.27%	6,868,496.64

1 至 2 年	652,796.60	0.42%	130,559.32	414,811.08	0.29%	82,962.22
2 至 3 年	420,244.88	0.27%	210,122.44	463,331.30	0.33%	231,665.65
3 年以上	2,700,577.40	1.73%	2,700,577.40	2,978,223.53	2.11%	2,978,223.53
3 至 4 年	0.00					
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	156,326,347.19	--	10,668,895.56	141,226,298.73	--	10,161,348.04

组合中，不存在采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合中，不存在采用其他方法计提坏账准备的应收账款

期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期不存在实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期无应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
往来 1	无关联	20,924,161.69	一年以内	13.38%
往来 2	无关联	7,940,693.74	一年以内	5.08%
往来 3	无关联	6,835,635.68	一年以内	4.37%
往来 4	无关联	5,839,888.45	一年以内	3.74%

往来 5	无关联	5,068,774.86	一年以内	3.24%
合计	--	46,609,154.42	--	29.82%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	0.00		0.00		0.00		0.00	

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,520,536.81	66.17%	487,411.39	13.84%	2,517,796.17	66.94%	415,656.66	16.51%
按应收出口退税组合计提坏账准备的其他应收款	1,800,242.80	33.83%			1,243,375.56	33.06%		
组合小计	5,320,779.61	100%	487,411.39	9.16%	3,761,171.73	100%	415,656.66	11.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,320,779.61	--	487,411.39	--	3,761,171.73	--	415,656.66	--

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收款指单项金额为100万元以上、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的其他应收款；

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款指按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；

③按应收出口退税组合的其他应收款不计提坏账准备；

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指单项金额为100万元以下、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的其他应收款。

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	2,834,519.81	80.51%	141,725.99	1,814,117.17	72.05%	90,705.86
1至2年	396,852.00	11.27%	79,370.40	457,954.00	18.19%	91,590.80
2至3年	45,700.00	1.3%	22,850.00	24,730.00	0.98%	12,365.00
3年以上	243,465.00	6.92%	243,465.00	220,995.00	8.78%	220,995.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	3,520,536.81	--	487,411.39	2,517,796.17	--	415,656.66

组合中，不存在采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合中，不存在采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期不存在其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
往来 1	1,800,242.80	应收出口退税	33.83%
合计	1,800,242.80	--	33.83%

说明：

金额较大的其他应收款是应收的出口退税金额180万元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
往来 1		1,800,242.80	一年以内	33.83%
往来 2		500,000.00	一年以内	9.4%
往来 3		88,800.00	一年以内	1.67%
往来 4		85,200.00	一年以内	1.6%
往来 5		85,170.00	一年以内	1.6%
合计	--	2,559,412.80	--	48.1%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	18,251,653.27	97.99%	13,886,665.99	96.49%
1 至 2 年	28,785.00	0.15%	119,960.50	0.83%
2 至 3 年	44,000.00	0.24%	334,015.00	2.32%
3 年以上	300,926.50	1.62%	51,866.50	0.36%
合计	18,625,364.77	--	14,392,507.99	--

预付款项账龄的说明：

期末一年以上的预付账款主要为预付东畚村委会33.40万元尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
往来 1	无关联关系	3,529,294.20	2012 年 03 月 12 日	预付原料款
往来 2	无关联关系	2,998,002.60	2012 年 05 月 08 日	预付原料款
往来 3	无关联关系	1,430,000.00	2012 年 06 月 29 日	预付原料款
往来 4	无关联关系	1,282,672.52	2012 年 06 月 25 日	预付原料款
往来 5	无关联关系	1,208,055.90	2012 年 06 月 11 日	预付原料款
合计	--	10,448,025.22	--	--

预付款项主要单位的说明：

期末预付款项中前五名欠款单位与本公司无关联关系，所欠款项总额为1044.80万元，占公司期末预付款项的比例为56.10%。

(3) 本报告期不存在预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较期初增加423.29万元，主要系公司预付的进口原料款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,867,495.20		35,867,495.20	32,243,860.18		32,243,860.18
在产品	5,770,183.03		5,770,183.03	5,422,936.02		5,422,936.02
库存商品	76,598,266.09		76,598,266.09	46,658,044.79		46,658,044.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	118,235,944.32	0.00	118,235,944.32	84,324,840.99	0.00	84,324,840.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本项目期末余额较期初增加3,391.11万元，主要系公司募投项目投产相应的存货储备增加。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他流动资产说明：

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	321,279,972.99	29,470,245.43		347,644.67	350,402,573.75
其中：房屋及建筑物	143,942,117.25	15,930,721.26			159,872,838.51
机器设备	97,693,760.25	9,189,644.48			106,883,404.73
运输工具	9,770,297.12	547,824.00		77,800.00	10,240,321.12
专用设备	38,131,978.60				38,131,978.60
其他设备	31,741,819.77	3,802,055.69		269,844.67	35,274,030.79
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	70,214,039.52	0.00	14,472,220.92	330,262.34	84,355,998.10
其中：房屋及建筑物	14,846,541.43		3,736,405.63		18,582,947.06
机器设备	25,107,179.67		4,839,688.63		29,946,868.30
运输工具	5,230,139.34		710,287.93	73,910.00	5,866,517.27
专用设备	12,554,423.26		2,257,456.89		14,811,880.15
其他设备	12,475,755.82		2,928,381.84	256,352.34	15,147,785.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	251,065,933.47	--			266,046,575.65
其中：房屋及建筑物	129,095,575.82	--			141,289,891.45
机器设备	72,586,580.58	--			76,936,536.43
运输工具	4,540,157.78	--			4,373,803.85

专用设备	25,577,555.34	--	23,320,098.45
其他设备	19,266,063.95	--	20,126,245.47
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
专用设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	251,065,933.47	--	266,046,575.65
其中：房屋及建筑物	129,095,575.82	--	141,289,891.45
机器设备	72,586,580.58	--	76,936,536.43
运输工具	4,540,157.78	--	4,373,803.85
专用设备	25,577,555.34	--	23,320,098.45
其他设备	19,266,063.95	--	20,126,245.47

本期折旧额 14,472,220.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,127,491.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本部研发大楼、办公楼等	工程于 2010 年内完工	2012 年 12 月 31 日
滨海雅克公司商住楼	工程于 2010 年内完工	2012 年 12 月 31 日
滨海雅克公司聚化铝车间及零星工程	工程于 2012 年内完工	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

本期由在建工程转入固定资产原价为28,127,491.40元。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间技改及零星工程	23,576,670.43	0.00	23,576,670.43	20,445,931.10	0.00	20,445,931.10
其他	450,000	0.00	450,000.00	266,666.68	0.00	266,666.68
合计	24,026,670.43	0.00	24,026,670.43	20,712,597.78	0.00	20,712,597.78

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
车间技改及 零星工程	244,330,000.00	20,445,931.10	30,813,786.27	27,683,046.94	0.00			0.00	0.00			23,576,670.43
其他	0.00	266,666.68	627,777.78	444,444.46	0.00			0.00	0.00			450,000.00
合计	244,330,000.00	20,712,597.78	31,441,564.05	28,127,491.40	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	24,026,670.43

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

- ①本项目本期未发生利息资本化金额。
- ②截止 2012 年 6 月 30 日，本项目中不存在抵押情况。
- ③期末未发现需计提在建工程减值准备的情况。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	74,990.93	0.00	7,808.11	67,182.82
合计	74,990.93	0.00	7,808.11	67,182.82

工程物资的说明：

工程物资减少主要原因是工程接近完工，相应工程备料减少。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,800,587.00	0.00	0.00	24,800,587.00
非专利技术 1	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术 2	1,500,000.00			1,500,000.00
宜兴宜城镇诸桥	6,642,224.00			6,642,224.00
宜兴周铁棠下村	948,187.00			948,187.00
响水陈家港沙荡村	694,992.00			694,992.00
滨海开发区工业园	13,665,184.00			13,665,184.00
二、累计摊销合计	2,430,726.88	362,005.86	0.00	2,792,732.74
非专利技术 1	166,250.00	67,500.00		233,750.00
非专利技术 2	37,500.00	75,000.00		112,500.00
宜兴宜城镇诸桥	1,073,602.20	66,422.22		1,140,024.42
宜兴周铁棠下村	101,438.35	9,481.86		110,920.21
响水陈家港沙荡村	118,148.64	6,949.92		125,098.56
滨海开发区工业园	933,787.69	136,651.86		1,070,439.55
三、无形资产账面净值合计	22,369,860.12	0.00	362,005.86	22,007,854.26
非专利技术 1	1,183,750.00		67,500.00	1,116,250.00
非专利技术 2	1,462,500.00		75,000.00	1,387,500.00
宜兴宜城镇诸桥	5,568,621.80		66,422.22	5,502,199.58
宜兴周铁棠下村	846,748.65		9,481.86	837,266.79
响水陈家港沙荡村	576,843.36		6,949.92	569,893.44
滨海开发区工业园	12,731,396.31		136,651.86	12,594,744.45
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术 1				
非专利技术 2				
宜兴宜城镇诸桥				
宜兴周铁棠下村				
响水陈家港沙荡村				
滨海开发区工业园				
无形资产账面价值合计	22,369,860.12	0.00	362,005.86	22,007,854.26

非专有技术 1	1,183,750.00		67,500.00	1,116,250.00
非专有技术 2	1,462,500.00		75,000.00	1,387,500.00
宜兴宜城镇诸桥	5,568,621.80		66,422.22	5,502,199.58
宜兴周铁棠下村	846,748.65		9,481.86	837,266.79
响水陈家港沙荡村	576,843.36		6,949.92	569,893.44
滨海开发区工业园	12,731,396.31		136,651.86	12,594,744.45

本期摊销额 362,005.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
阻燃新材料	0.00	20,080,273.00	20,080,273.00	0.00	0.00
合计	0.00	20,080,273.00	20,080,273.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

2012 年 6 月末开发项目支出不存在单项价值 100 万元以上且以评估价值入账的研发支出。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--
----	------	------	------	------	------	----

长期待摊费用的说明：

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,812,558.82	1,564,962.05
开办费		
可抵扣亏损	964,322.60	964,322.60
专项储备	643,708.33	393,932.42
折旧差异	451,180.12	374,134.97
小 计	3,871,769.87	3,297,352.04
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,386,013.21	10,024,677.79
折旧差异	1,924,225.04	1,616,044.48
专项储备	2,877,907.38	1,645,200.89
未弥补亏损	3,857,290.40	3,857,290.40
小计	19,045,436.03	17,143,213.56

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

坏账准备可抵扣暂时性差异中不包括斯洋公司免税营业收入形成的免税应收款项余额。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,577,004.70	579,302.25	0.00	0.00	11,156,306.95
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,577,004.70	579,302.25	0.00	0.00	11,156,306.95

资产减值明细情况的说明：

资产减值主要是计提应收账款的坏账准备金。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
贸易融资借款	42,662,393.42	54,702,357.50
合计	42,662,393.42	54,702,357.50

短期借款分类的说明：

短期借款主要是贸易融资借款保证金4,266.24万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

合计	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	83,755,018.41	100,600,508.53
一至二年	3,378,910.43	3,848,277.82
二至三年	292,308.13	230,074.20
三年以上	91,809.45	171,193.53

合计	87,518,046.42	104,850,054.08
----	---------------	----------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

- 1、期末本项目中无欠持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末本项目中超过一年以上的应付账款主要是尚未结算的工程款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,273,310.25	2,307,375.16
一至二年	5,050.00	62,441.70
二至三年	63,906.70	4,300.00
三年以上	5,665.00	2,400.00
合计	2,347,931.95	2,376,516.86

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末本项目中无一年以上的预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,536,684.07	13,478,660.25	14,449,394.08	3,565,950.24
二、职工福利费		850,076.20	850,076.20	
三、社会保险费	12,702.80	1,461,496.07	1,455,596.57	18,602.30
其中：养老保险费	7,852.90	828,244.92	824,559.62	11,538.20
医疗保险费	3,927.30	385,082.86	383,283.36	5,726.80
失业保险费	506.00	78,404.88	78,179.88	731.00
工伤保险费	178.50	138,934.68	138,850.88	262.30
生育保险费	238.10	30,828.73	30,722.83	344.00

四、住房公积金		149,329.00	149,329.00	
五、辞退福利				
六、其他	17,382.50	203,685.24	179,900.36	41,167.38
工会和职工教育经费	17,382.50	203,685.24	179,900.36	41,167.38
合计	4,566,769.37	16,143,246.76	17,084,296.21	3,625,719.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 41,167.38 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬在次月15 日前支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,823,365.53	-5,699,988.05
消费税		
营业税		
企业所得税	6,073,862.07	4,516,134.80
个人所得税	10,996.52	38,393.89
城市维护建设税	217,449.28	174,741.11
房产税	206,500.25	388,257.33
教育费附加	164,616.87	126,618.26
各项地方性规费	228,101.59	63,434.97
土地使用税	185,924.06	187,489.34
印花税	76,611.30	96,056.00
合计	-1,659,303.59	-108,862.35

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	185,513.70	922,365.61
一至二年	25,855.70	24,325.40
二至三年	23,469.70	1,600.00
三年以上	8,893.66	7,293.66
合计	243,732.76	955,584.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末本项目中无一年以上的大额应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00			0.00

未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明:

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明:

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

不适用

41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明:

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

不适用

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

--	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明：

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,880,000			55,440,000		55,440,000	166,320,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

本公司 2011 年年度权益分派以公司现有总股本 110,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本为 110,880,000 股，分红后总股本增至 166,320,000 股，已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2012]B047 号验资报告验证确认。

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本期计提专项储备金 247.24 万元，已使用专项储备金 93.15 万元。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	806,461,414.47		55,440,000.00	751,021,414.47
其他资本公积	421,126.00			421,126.00
合计	806,882,540.47	0.00	55,440,000.00	751,442,540.47

资本公积说明：

本公司 2011 年年度权益分派以公司现有总股本 110,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,432,174.28			23,432,174.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,432,174.28	0.00	0.00	23,432,174.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	207,756,096.25	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	36,508,264.19	--
减: 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,176,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	207,756,096.25	--

调整年初未分配利润明细:

- ①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- ②由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- ③由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- ④由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- ⑤其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

不适用

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	490,508,437.53	477,736,621.21
其他业务收入		
营业成本	405,096,547.55	398,102,197.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	490,508,437.53	405,096,547.55	477,736,621.21	398,102,197.47
合计	490,508,437.53	405,096,547.55	477,736,621.21	398,102,197.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃剂	396,563,535.97	330,322,968.87	407,104,774.41	342,289,890.70
锡盐类	35,216,585.16	28,605,377.27	47,303,345.88	37,700,711.70
发泡剂	0.00	0.00	2,153.85	244.29
硅油及胺类	19,354,461.88	13,160,706.84	23,326,347.07	18,111,350.78
其他	39,373,854.52	33,007,494.57	0.00	0.00
合计	490,508,437.53	405,096,547.55	477,736,621.21	398,102,197.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	20,402,684.64	16,549,965.17	15,426,842.34	12,855,325.64
广东	18,357,437.18	15,460,856.64	33,413,321.21	27,843,619.28
江苏	39,418,559.86	32,654,606.03	24,071,827.63	20,059,269.17
浙江	4,595,491.45	3,695,278.53	8,861,223.07	7,384,136.404
国内其他	15,643,231.22	12,719,275.37	10,619,345.02	8,849,195.143
美国	85,351,552.26	62,430,586.47	83,428,536.00	69,521,744.91
亚太	180,136,878.43	148,069,643.79	216,628,312.05	180,518,309.10
欧洲	98,867,806.63	90,610,655.46	52,509,112.00	43,756,312.48
国外其他	27,734,795.86	22,905,680.09	32,778,101.89	27,314,285.34
合计	490,508,437.53	405,096,547.55	477,736,621.21	398,102,197.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户单位 1	49,551,167.54	10.1%
客户单位 2	23,576,780.63	4.81%
客户单位 3	14,308,862.36	2.92%
客户单位 4	13,235,338.80	2.7%
客户单位 5	12,376,701.75	2.52%
合计	113,048,851.08	23.05%

营业收入的说明

- ①2012年1-6月营业收入较上年同期增长2.67%。
 ②2012年1-6月综合毛利率较上年同期增长0.74%。
 ③2012年1-6月向前五名客户销售总额为11,304.89万元，占营业收入的比例为23.05%。

55、合同项目收入

不适用

合同项目的说明：

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,140,777.80	594,881.45	
教育费附加	914,342.01	442,041.30	
资源税			
地方性综合规费	1,775,344.82	1,494,166.36	
合计	3,830,464.63	2,531,089.11	--

营业税金及附加的说明：

① 城市维护建设税：母公司按应缴流转税的 7% 计缴，响水雅克公司、滨海雅克公司按应缴流转税的 5% 计缴，上海雅克公司按应缴流转税的 1% 计缴。

② 教育费附加：母公司、响水雅克公司、滨海雅克公司 2011 年 1 月按应缴流转税的 4% 计征，根据江苏省税务局苏政发【2011】3 号《省政府关于调整地方教育费附加等政府性基金有关政策的通知》，母公司、响水雅克公司、滨海雅克公司自 2011 年 2 月 1 日起按应缴流转税的 5% 计征。根据上海市财政局、上海市地方税务局沪财教【2011】10 号《上海市地

方教育附加征收管理办法》通知，上海雅克公司自 2011 年 1 月 1 日起按应缴流转税的 5% 计征。

57、公允价值变动收益

单位：元

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		
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		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	579,302.25	3,915,251.30
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	579,302.25	3,915,251.30

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	23,646.35	

其中：固定资产处置利得	23,646.35	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	632,720	2,015,620.00
其他	141,955.26	110,840.17
合计	798,321.61	2,126,460.17

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度关于进一步促进宜兴经济又好又快开放型经济奖励兑现的报告	170,000.00		
2010 年度我市市级引智项目资助经费	10,720.00		
奖励 2011 年下半年度专利申请、发明专利授权、省企业知识产权管理标准化示范绩效考核单位的通知	6,000.00		
兑付上市公司专项奖励的通知	45,600.00	1,609,900.00	
2011 年度进出口信用保险扶持资金	200,400.00		
2011 年度市级环境保护专项资金	200,000.00		
安全生产奖励金		5,000.00	
科技企业创新基金		250,000.00	
对外贸易扶持基金		115,000.00	
科技进步奖		35,720.00	
合计	632,720.00	2,015,620.00	--

营业外收入说明

营业外收入主要是收到政府奖励 63.27 万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	13,492.33	
其中：固定资产处置损失	13,492.33	
无形资产处置损失		
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠	152,000.00	5,000.00
其他	1,300.00	33,556.78
合计	166,792.33	38,556.78

营业外支出说明：

营业外支出主要是捐赠支出 15.2 万元。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,337,016.51	8,008,703.53
递延所得税调整	-574,417.83	-678,145.92
合计	6,762,598.68	7,330,557.61

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀ - S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司普通股股东净利润	36,508,264.19	35,417,972.50
母公司发行在外的普通股股数	166,320,000.00	110,880,000
母公司普通股加权平均数	120,120,000.00	110,880,000
基本每股收益	0.3039	0.3194
稀释每股收益	0.3039	0.3194

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-1,606,892.10	473,677.32
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,606,892.10	473,677.32
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-1,606,892.10	473,677.32

其他综合收益说明：

其他综合收益主要是外币报表折算差额。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息	12,573,914.26
地方财政补助	632,720.00
其他	1,262,868.07
合计	14,469,502.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到的银行存款利息。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	18,464,797.87
其他	166,792.33
合计	18,631,590.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付的销售费用、管理费用等。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贸易融资保证金	56,880,000.00
合计	56,880,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到的其他与筹资活动有关的现金主要是本期收到退回的贸易融资保证金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	36,508,264.19	35,417,972.50
加：资产减值准备	579,302.25	3,915,251.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,472,220.92	11,314,196.07
无形资产摊销	362,005.86	287,005.86
长期待摊费用摊销		
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）	-23,646.35	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,492.33	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,280,911.35	195,963.57
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-574,417.83	-678,145.92
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）	-33,911,103.33	-2,943,122.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	249,546,185.91	-56,216,332.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-272,613,367.17	13,926,328.62
其他	-2,570,975.02	
经营活动产生的现金流量净额	-5,931,126.89	5,219,116.40
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	654,997,065.23	667,256,551.88
减: 现金的期初余额	677,037,829.23	706,623,989.41
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	-22,040,764.00	-39,367,437.54

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	654,997,065.23	677,037,829.23
其中：库存现金	255,394.55	107,712.40
可随时用于支付的银行存款	654,741,670.68	676,930,116.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	0.00	
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	654,997,065.23	677,037,829.23

现金流量表补充资料的说明：

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
响水雅克公司	控股子公司	工业企业	江苏	程利东	制造	60,000,000.00	CNY	100%	100%	75003190-6
上海雅克公司	控股子公司	贸易公司	上海	骆颖	贸易	1,000,000.00	CNY	100%	100%	74376289-0
欧洲先科公司	控股子公司	贸易公司	荷兰	沈馥	贸易	1,000,000.00	EUR	100%	100%	***
滨海雅克公司	控股子公司	工业企业	江苏	瞿小新	制造	80,000,000.00	CNY	100%	100%	67898540-5
美国先科公司	控股子公司	贸易公司	美国	沈琦	贸易	1,000.00	USD	100%	100%	***
斯洋国际公司	控股子公司	贸易公司	香港	沈锡强	贸易	30,000,000.00	HKD	100%	100%	***

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明：

本公司不存在其他关联方情况。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明：

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明：

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明：

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：

不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响:

不适用

(十二) 承诺事项

1、报告期内，公司无重大承诺事项

2、报告期内，公司无前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	98,612,944.43	66.44%	7,614,019.62	7.72%	120,281,355.32	80.29%	8,951,640.87	7.44%
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	49,813,187.69	33.56%	0.00		29,524,410.99		0.00	
组合小计	148,426,132.12	100%	7,614,019.62	5.13%	149,805,766.31	100%	8,951,640.87	5.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	148,426,132.12	--	7,614,019.62	--	149,805,766.31	--	8,951,640.87	--

应收账款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单项金额为 100 万元以上、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的应收账款；

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款指按账龄分析法计提坏账准备的应收账款；

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指单项金额为100万元以下、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	95,277,230.95	96.62%	4,763,861.54	116,652,589.41	96.98%	5,832,629.47
1至2年	344,291.20	0.35%	68,858.24	347,611.08	0.29%	69,522.22
2至3年	420,244.88	0.43%	210,122.44	463,331.30	0.39%	231,665.65
3年以上	2,571,177.40	2.6%	2,571,177.40	2,817,823.53	2.34%	2,817,823.53
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	98,612,944.43	--	7,614,019.62	120,281,355.32	--	8,951,640.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
美国先科	关联方	28,504,142.21	一年以内	19.2%
欧洲先科	关联方	11,102,831.65	一年以内	7.48%
滨海雅克	关联方	9,816,774.33	一年以内	6.61%
往来 1		7,940,693.47	一年以内	5.35%
往来 2		6,929,920.96	一年以内	4.67%
合计	--	64,294,362.62	--	43.31%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

欧洲先科	全资子公司	11,102,831.65	7.48%
美国先科	全资子公司	28,504,142.21	19.2%
滨海雅克	全资子公司	9,816,774.33	6.61%
上海雅克	全资子公司	389,439.50	0.26%
合计	--	49,813,187.69	33.55%

(8) 公司不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,639,593.85	100%	198,759.19	12.12%	1,072,649.42	100%	169,178.97	15.77%
组合小计	1,639,593.85	100%	198,759.19	12.12%	1,072,649.42	100%	169,178.97	15.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	0%
合计	1,639,593.85	--	198,759.19	--	1,072,649.42	--	169,178.97	--

其他应收款种类的说明：

① 单项金额重大的其他应收款指单项金额为 100 万元以上、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的其他应收款；

② 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款指按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指单项金额为 100 万元以下、单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,414,055.85	86.24%	70,702.79	773,751.42	72.13%	38,687.57
1 至 2 年	118,352.00	7.22%	23,670.40	195,052.00	18.18%	39,010.40
2 至 3 年	5,600.00	0.34%	2,800.00	24,730.00	2.31%	12,365.00
3 年以上	101,586.00	6.2%	101,586.00	79,116.00	7.38%	79,116.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,639,593.85	--	198,759.19	1,072,649.42	--	169,178.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
无锡海关		500,000.00	一年以内	30.5%
往来 1		50,000.00	一年以内	3.05%
往来 2		48,000.00	一年以内	2.93%
往来 3		47,000.00	二年以内	2.87%
往来 4		45,000.00	一年以内	2.74%
合计	--	690,000.00	--	42.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
响水雅克公司	成本法	113,959,644.98	113,959,644.98		113,959,644.98	100%	100%				
上海雅克公司	成本法	1,935,514.80	1,935,514.80		1,935,514.80	100%	100%				
欧洲先科公司	成本法	43,876,378.70	43,876,378.70		43,876,378.70	100%	100%				
香港斯洋公司	成本法	62,508,791.00	62,508,791.00		62,508,791.00	100%	100%				
滨海雅克公司	成本法	232,954,300.00	232,954,300.00		232,954,300.00	100%	100%				
合计	--	455,234,629.48	455,234,629.48	0	455,234,629.48	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

上述投资变现和投资收益不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	440,265,993.96	466,167,435.95
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	382,024,009.44	405,184,897.91
合计		

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	440,265,993.96	382,024,009.44	466,167,435.95	405,184,897.91
合计	440,265,993.96	382,024,009.44	466,167,435.95	405,184,897.91

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃剂	385,694,946.92	340,257,925.33	395,535,589.15	349,372,591.14
锡盐类	35,216,585.16	28,605,377.27	47,303,345.88	37,700,711.70
发泡剂			2,153.85	244.29
硅油及胺类	19,354,461.88	13,160,706.84	23,326,347.07	18,111,350.78
合计	440,265,993.96	382,024,009.44	466,167,435.95	405,184,897.91

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	86,813,259.08	70,409,263.88	92,392,509.51	73,989,933.65
国外	353,452,734.88	311,614,745.56	373,774,926.44	331,194,964.26
合计	440,265,993.96	382,024,009.44	466,167,435.95	405,184,897.91

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户单位 1	49,551,167.54	11.25%
欧洲先科公司	40,447,346.37	9.19%
美国先科公司	40,006,318.49	9.09%
斯洋国际	34,737,177.01	7.89%
客户单位 2	23,576,680.63	5.36%
合计	188,318,690.04	42.78%

营业收入的说明

- ①2012 年1-6月营业收入较去年同期减少5.56%。
 ②2012 年1-6月综合毛利率较去年同期增长0.15%。
 ③2012年1-6月向前五名客户销售总额为18,831.87 万元，占营业收入的比例为42.78%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	25,104,171.11	28,820,677.09
加：资产减值准备	-1,308,041.03	2,956,817.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,415,526.64	4,073,588.33
无形资产摊销	218,404.08	143,404.08
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,548.73	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,280,911.35	195,963.57
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	108,605.11	-443,522.58
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）	-20,122,877.29	-891,218.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,319,303.76	-43,234,360.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,431,588.20	197,323.81
其他	584,007.03	
经营活动产生的现金流量净额	20,043,147.69	-8,181,328.26
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	490,347,072.57	499,673,676.38
减：现金的期初余额	454,471,806.71	522,146,244.15
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	35,875,265.86	-22,472,567.77

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.19%	0.3039	0.3039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14%	0.2996	0.2996

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本。 二、载有公司法定代表人、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告文本。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。 四、备查文件置备于公司董事会秘书办公室供投资者查阅。

江苏雅克科技股份有限公司

董事长：沈琦

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日