



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

2022 年年度报告

股票简称：雅克科技

股票代码：002409

2023 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈琦、主管会计工作负责人张晓宇及会计机构负责人(会计主管人员)张俊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告若涉及未来计划等前瞻性陈述 属于计划性事项，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

关于公司可能面对的相关风险因素，敬请参照本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”的部分表述，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 475,927,678 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 41 |
| 第五节 环境和社会责任 | 54 |
| 第六节 重要事项 | 61 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 69 |
| 第八节 优先股相关情况 | 75 |
| 第九节 债券相关情况 | 76 |
| 第十节 财务报告 | 77 |

备查文件目录

一、载有公司董事长沈琦先生签名的 2022 年年度报告文本原件。

二、载有法定代表人沈琦先生、主管会计工作的负责人张晓宇先生以及会计机构负责人张俊先生签名并盖章的会计报表。

三、载有天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、上述备查文件的置备地点：公司董秘办。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、江苏雅克、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 |
| 华飞电子 | 指 | 浙江华飞电子基材有限公司 |
| 雅克华飞 | 指 | 湖州雅克华飞电子材料有限公司 |
| 华飞投资 | 指 | 湖州华飞投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科美特、成都科美特 | 指 | 成都科美特特种气体有限公司 |
| 江苏先科、江苏先科公司 | 指 | 江苏先科半导体新材料有限公司 |
| 韩国先科、韩国先科公司 | 指 | 韩国先科半导体新材料有限公司 |
| UP Chemical、UP 公司 | 指 | UP Chemical Co., Ltd. |
| 雅克福瑞、雅克福瑞公司 | 指 | 江苏雅克福瑞半导体科技有限公司 |
| 雅克液化天然气公司 | 指 | 江苏雅克液化天然气工程有限公司 |
| Emiter | 指 | Emiter Co., Ltd. |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 雅克科技 | 股票代码 | 002409 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江苏雅克科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 雅克科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Yoke Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Yoke Technology | | |
| 公司的法定代表人 | 沈琦 | | |
| 注册地址 | 无锡宜兴经济开发区荆溪北路 16 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 214203 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 无锡宜兴经济开发区荆溪北路 88 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 214203 | | |
| 公司网址 | 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 | 张晓宇 | 吴永春 |
| 联系地址 | 无锡宜兴经济开发区荆溪北路 88 号 | 无锡宜兴经济开发区荆溪北路 88 号 |
| 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

| | |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 证券时报 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91320200250268472W |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 不适用 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 不适用 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 |
| 签字会计师姓名 | 郑斐、杨睿 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|----------------------------------|---------|----------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 江苏省南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场一号楼 4 层 | 周明杰、吴韡 | 2021 年 9 月 10 日—2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|-------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 4,259,185,610.35 | 3,782,309,858.83 | 12.61% | 2,273,032,030.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 524,262,870.84 | 334,750,112.85 | 56.61% | 413,182,654.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 553,861,751.67 | 348,007,635.73 | 59.15% | 312,273,983.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 676,231,372.91 | 320,457,983.45 | 111.02% | 196,761,129.77 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.1016 | 0.7165 | 53.75% | 0.8927 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.1016 | 0.7165 | 53.75% | 0.8927 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.61% | 6.49% | 3.12% | 9.07% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 10,596,282,706.17 | 7,295,773,712.40 | 45.24% | 5,923,653,751.74 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,494,159,644.02 | 5,984,811,380.84 | 8.51% | 4,712,906,965.33 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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、同时按照境外会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 965,112,203.01 | 1,093,496,814.52 | 1,108,212,389.75 | 1,092,364,203.07 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 148,552,419.40 | 132,872,151.56 | 181,659,637.02 | 61,178,662.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 137,563,953.95 | 133,918,015.27 | 182,079,084.65 | 100,300,697.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,068,337.64 | 50,502,377.04 | 154,096,123.02 | 401,564,535.21 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 2,797,462.00 | -18,066,781.30 | 324,127.16 | 主要是固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,169,285.10 | 9,899,209.07 | 7,550,731.29 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 14,571.06 | 21,881.33 | | |
| 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 | 169,741.97 | | 489,844.43 | 主要是宜兴森凯收购成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 22,851,476.29 | 78,772,820.06 | 100,036,988.60 | 主要是华泰瑞联基金分红 |
| 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 | -64,456,404.22 | -88,606,642.66 | -8,455,911.79 | 主要是华泰瑞联基金净值变动以及衍生金融工具公允价值变动 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -782,661.54 | -1,337,505.09 | -26,653.18 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 351,167.49 | 4,270,208.67 | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 减：所得税影响额 | -4,831,395.31 | -5,738,565.95 | 3,202,073.50 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 193,746.80 | 30,237.73 | 78,590.47 | |
| 合计 | -29,598,880.83 | -13,257,522.88 | 100,908,671.21 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司成立于 1997 年，以阻燃剂为主要经营业务。近年来，公司围绕半导体材料业务领域实施了一系列的并购重组和产业转型升级，并取得了初步成果。公司由以前面临行业规模和市场占有率双重天花板的阻燃剂行业龙头公司转型发展成为为战略新兴产业进行配套、解决国内战略新兴材料自主供应问题的平台型公司。通过自主投资项目，公司开拓了液化天然气保温绝热材料业务及相关系统工程领域，打破国外垄断，成为国内为 LNG 大型运输船提供关键材料配套的企业。目前，公司业务主要包括电子材料业务、LNG 保温绝热板材相关业务和阻燃剂业务。

电子材料是专为电子信息产品制造用的化学材料，是半导体产业链上游中的重要组成部分，对半导体行业的发展起支撑作用。近年来，随着中国经济的快速发展，国内集成电路市场保持高速增长在国家鼓励半导体材料国产化的政策导向下，国内电子材料行业也呈现出高增长势头，市场具备巨大的国产替代空间，电子材料行业将迎来快速发展时期。

作为低碳、清洁的化石能源，液化天然气是清洁能源供应体系的重要组成部分，在我国“双碳”目标的实现过程中将发挥重要作用。在如今能源结构转型的背景下，液化天然气在各行业的运用受到了广泛的政策支持。随着对天然气需求的扩张以及天然气储运量的日益增长，市场对 LNG 保温绝热材料的需求量也将逐渐扩大，LNG 保温绝热板材将借此趋势迎来发展机遇。

阻燃剂作为降低材料着火能力的助剂，目前已经成为高分子材料的重要助剂，为高分子材料的发展提供了安全保障。下游材料行业的发展也为阻燃剂带来了长久的市场需求。得益于国家日趋严谨的安全生产要求和日益完善的阻燃标准，阻燃剂产业向着更加健康、绿色的方向发展。近年来，随着人们对生活品质要求的提高和防火安全意识的加强，市场对阻燃剂的需求快速增长，阻燃剂行业也将得到进一步的发展与提升。

公司在电子材料行业有稳固的市场地位，是国内首家 LNG 保温绝热板材供应商，同时在磷系阻燃剂行业深耕多年，在市场布局、工艺技术和人才储备等各方面均有积累，竞争优势明显，综合实力位居行业前列。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料 | 采购模式 | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格 | 下半年平均价格 |
|----------------------|--------|-------------|--------------|-----------|-----------|
| M/B | 合同采购 | 12.70% | 否 | 346.66 | 339.43 |
| PAC | 合同采购 | 1.83% | 否 | 552.15 | 569.49 |
| SOLVENT(kg) | 合同采购 | 2.33% | 否 | 26.11 | 21.38 |
| 氢氟酸(吨) | 合同采购 | 2.56% | 否 | 8,580.22 | 9,125.66 |
| 环氧丙烷-国产(吨) | 传统采购模式 | 2.67% | 否 | 10,042.11 | 8,342.08 |
| MDI-国产(吨) | 传统采购模式 | 2.42% | 否 | 16,763.77 | 13,065.73 |
| RSB(pcs) | 传统采购模式 | 2.31% | 否 | 1,201.72 | 1,338.44 |
| 三氯氧磷(吨) | 传统采购模式 | 2.08% | 否 | 9,399.42 | 7,901.11 |
| 胶合板(m ³) | 传统采购模式 | 1.84% | 否 | 7,402.72 | 7,195.68 |

| | | | | | |
|-----|-------------|-------|---|----------|----------|
| 硅微粉 | 年度合同，分月按需采购 | 2.12% | 否 | 4,114.35 | 4,478.85 |
|-----|-------------|-------|---|----------|----------|

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

| 主要产品 | 生产技术所处的阶段 | 核心技术人员情况 | 专利技术 | 产品研发优势 |
|------|-----------------|----------|---|--|
| 电子材料 | 部分产品产业化、部分产品研发中 | 本公司员工 | 1、一种球形二氧化硅纳米粉体的制备方法 2、一种用高温熔融喷射法制备球形 SiO ₂ 微粉的喷头 3、一种硅灰石和球形 SiO ₂ 的复合粉体及其应用 4、一种球形纳米二氧化硅的制备方法 5、一种高成球率的二氧化硅的制备方法 6、一种高燃烧效率烧嘴铸造辅助装置 7、一种二氧化硅研磨制粉装置 8、一种二氧化硅改性研究用原料筛分装置 9、一种用于压缩空气管网压力稳定调节装置 10、一种球化炉布袋除尘在线除铁装置 11、一种用于二氧化硅微粉表面改性用浸泡搅拌装置 12、一种立体化筛分给料装置 13、一种超细粉高精度分级装置 14、一种高温熔炉原料供应智能物流装置 15、一种球化高温粉体冷却装置 16、Dichroic Dye for Color Filter, Composition Comprising the Same for Color Filter and Color Filter Array Comprising Color Filter Layer Prepared Therefrom 927853 17、聚合物，包括它的组合物，光致抗蚀剂膜和电子设备 18、光敏树脂组合物，图案，固化膜和图案的制造方法 19、用于彩色显示元件制造最佳原料信息的方法及装置 20、为制造彩色显示元件，导出最佳颜料组成信息的方法及装置 21、滤色器用墨水组合物及滤色器 957024 22、滤色器及其制造方法 1156386 23、碱性可溶性粘合剂树脂及包含该树脂的光敏性树脂组合物 1492662 24、[首先] 强化图案贴合性和显影性的感光性树脂组合物 1082494 25、绿色颜料用锌-邻苯二甲酸酯化合物及其着色组合物 1336306 26、滤色器和滤色器的制造方法 1483331 27、共聚物，包括该共聚物的光敏树脂组合物，由上述光敏树脂组合物制成的光敏材料以及包括该光敏树脂组合物的显示装置 1603845 28、固化组合物，由其制成的固化膜以及包括该固化 | 1、公司在电子材料业务板块和 LNG 复合材料板块的多种类产品上均具备多项自有专利技术；2、产品技术领先。半导体前驱体材料运用于高端制程的存储芯片和逻辑芯片；LNG 复合材料为国内首家大型 LNG 海运船舶和大型陆地储罐的液货围护系统用深冷绝缘保温复合材料，并同时承担两项国家级新材料重大科研课题。3、国际化的研发团队。研发团队由中国大陆、中国台湾、韩国和欧洲等技术专家组成，核心人员具有多年的行业内技术、工艺和产品研发经验。4、合作研发优势。公司不仅依靠自身研发团队开展产品技术和工艺的研制，而且与国际知名芯片厂商、电子产品制造商和国际研发机构等开展技术合作，以保持研发技术和产品紧跟主流客户需求，并研发前沿的相关领域技术和产品。LNG 复合材料板块与中船集团和上海交大等合作开发新技术和新工艺。5、新技术和新产品的应用优势。公司在电子材料板块拥有国际和国内主流芯片厂商和显示屏厂商的丰富客户资源，不仅能及时和全面地理解客户的新需 |

| | | | |
|--|--|--|---------------------------------|
| | | <p>膜的显示设备 1603844</p> <p>29、用于去除通孔中的有机物的组合物,使用该组合物去除通孔中的物质的方法以及制造前发光有机发光器件面板的方法 1678282</p> <p>30、感光树脂组合物,以此制造的感光材料,滤色器和包括该滤色器的显示设备</p> <p>31、PHOTOACTIVE ALDOXIME ESTER BASED COMPOUNDS AND PHOTSENSITIVE COMPOSITION COMPRISING THE SAME 453921</p> <p>32、FUNCTIONALIZED OXIME ESTER BASED COMPOUNDS AND PHOTSENSITIVE COMPOSITION COMPRISING THE SAME 417091</p> <p>33、TRIAZINE BASED COMPOUND CONTAINING FUNCTIONALIZED ALKYLTHIO GROUP AND PHOTSENSITIVE COMPOSITION COMPRISING THE SAME 396377</p> <p>34、AGENT REDUCING FILM RESIDUES AFTER DEVELOPMENT AND PHOTSENSITIVE RESIN COMPOSITION COMPRISING THE SAME 681460</p> <p>35、ALKALI-DEVELOPABLE RESINS AND PHOTSENSITIVE COMPOSITION COMPRISING THE SAME 709891</p> <p>36、ALKALI DEVELOPABLE RESINS AND PHOTSENSITIVE RESIN COMPOSITION COMPRISING THE SAME 720283</p> <p>37、ALKALI-DEVELOPABLE RESIN AND PHOTSENSITIVE RESIN COMPOSITION COMPRISING THE SAME 854238</p> <p>38、METHOD FOR PATTERNING COATINGS 789591</p> <p>39、APPARATUS FOR PATTERNING COATINGS 818490</p> <p>40、METHOD FOR PATTERNING COATINGS 789569</p> <p>41、APPARATUS FOR PATTERNING COATINGS 818491</p> <p>42、PATTERNING METHOD USING COATINGS CONTAINING IONIC COMPONENTS 789581</p> <p>43、Resin having excellent mechanical physical property, and photosensitive composition comprising the same 771367</p> <p>44、PHOTOACTIVE OXIME ESTER BASED COMPOUNDS AND PHOTSENSITIVE COMPOSITION COMPRISING THE SAME 781873</p> <p>45、New multi-functional monomer and thermosetting resin composition comprising the same 852330</p> <p>46、PREPARATION METHOD OF COLOR FILTER 828903</p> <p>47、ALKALI-DEVELOPABLE PHOTOCURABLE RESINS WITH EXCELLENT STORAGE STABILITIES AND COMPOSITON FOR THE RESIN FORMATION 871273</p> <p>48、COMPOSITION FOR MANUFACTURING INDURATIVE RESIN, INDURATIVE RESIN MANUFACTURED BY THE COMPOSITION AND INK COMPOSITION COMPRISING THE RESIN 942369</p> <p>49、滤色器的制造方法及由此制造的滤色器 1037782</p> <p>50、氟基高差分型高分子树脂 1239047</p> <p>51、[优先/PPH11_03]感光性 水枝 组合物 1040596</p> <p>52、[优先/中国早期公开申请]再溶解性优秀的碱性可用性粘合剂树脂及包含该树脂的感光性树脂组合物 1048328</p> <p>53、PHOTSENSITIVE RESIN COMPOSITION 493961</p> | <p>求,而且试制产品能在第一时间在客户开展测试认证。</p> |
|--|--|--|---------------------------------|

| | | | | |
|----------|-----------------|-------|--|--|
| | | | <p>54、新化合物，包括该化合物在内的色剂组合物以及包含该化合物在内的树脂组合物 2016619</p> <p>55、滤色器用异色染料，包括该染料的滤色器形成组合物，以及利用该染料制造滤色器阵列基板的方法 101501145</p> <p>56、滤色器用异色染料，包括该染料的滤色器形成组合物，以及利用该染料的滤色器阵列</p> <p>57、滤色器用异色染料，包括该染料的滤色器形成组合物，以及利用该染料的滤色器阵列 8465671</p> <p>58、滤色器的制造方法及由此制造的滤色器 5371950</p> <p>59、滤色器的制造方法及由此制造的滤色器 8597861</p> <p>60、滤色器用墨水组合物及滤色器 101652438</p> <p>61、滤色器用墨水组合物及滤色器 4945683</p> <p>62、滤色器用墨水组合物及滤色器 I382065</p> <p>63、滤色器用墨水组合物及滤色器 8133962</p> <p>64、适合半透射型 LCD 结构的感光性树脂组合物 101788766</p> <p>65、适合半透射型 LCD 结构的感光性树脂组合物 5021046</p> <p>66、光敏树脂组合物 8399176</p> <p>67、再溶解性优秀的碱性可溶性粘合剂树脂及包含该树脂的感光性树脂组合物 102212165</p> <p>68、再溶解性优秀的碱性可溶性粘合剂树脂及包含该树脂的感光性树脂组合物 5510933</p> <p>69、再溶解性优秀的碱性可溶性粘合剂树脂及包含该树脂的感光性树脂组合物 I450034</p> <p>70、涂层的图案化方法 100508121</p> <p>71、涂层的图案化方法 I313196</p> <p>72、利用含有离子成分的涂层液形成图案的方法 100565798</p> <p>73、利用含有离子成分的涂层液形成图案的方法 1856718</p> <p>74、利用含有离子成分的涂层液形成图案的方法 5148295</p> <p>75、利用含有离子成分的涂层液形成图案的方法 I345804</p> <p>76、光敏树脂组合物 TW I286666</p> <p>77、色剂组合物、感光性树脂组合物及利用该组合物的滤色器 I548938</p> <p>78、新化合物，包括该化合物在内的色剂组合物以及包含该化合物在内的树脂组合物 6582349</p> <p>79、固化性树脂制造用组合物，由此制造的固化性树脂，以及包括该组合物的墨水组合物 101652419</p> <p>80、固化性树脂制造用组合物，由此制造的固化性树脂，以及包括该组合物的墨水组合物 5144745</p> <p>81、固化性树脂制造用组合物，由此制造的固化性树脂，以及包括该组合物的墨水组合物 8323533</p> <p>82、化合物，含该化合物色剂组合物以及含该化合物色剂组合物的树脂组合物</p> <p>83、新化合物，包括该化合物在内的色剂组合物以及包含该化合物在内的树脂组合物 I647283</p> | |
| LNG 复合材料 | 部分产品产业化、部分产品研发中 | 本公司员工 | <p>一种薄膜型 LNG 绝缘板材主次层定位工装 ZL201921960948.6；</p> <p>一种用于三面体制造工装的顶部快速锁紧夹具 ZL201921960950.3；</p> <p>一种薄膜型 LNG 绝缘板材快速安装套筒 ZL201921960966.4；</p> <p>一种用于三面体制造工装的竖直方向夹具</p> | |

| | | | | |
|-----|--|--|---|--|
| | | | <p>ZL201921961252.5; 一种用于三面体制造工装的夹具</p> <p>ZL201921961254.4; 一种薄膜型 LNG 绝缘板材的平面板粘连接结构</p> <p>ZL202020045870.1; LNG 船 MARKIII 型货舱所用两面体装配生产线</p> <p>ZL202020045878.8; 一种用于薄膜型 LNG 绝缘板材异形三面体的制造工装 ZL202020047547.8;</p> <p>一种用于薄膜型 LNG 陆地储罐的三面体的制造工装 ZL201921961253.X;</p> <p>一种薄膜型 LNG 绝缘板材主层次定位工装 ZL201921960948.6;</p> <p>一种深冷保温复合夹芯板及其制备方法 202010030343.8;</p> <p>一种薄膜型 LNG 绝缘板材异形三面体及其制备工艺 202010024299.X;</p> <p>一种聚氨酯复合深冷保温板及其制备方法 202010024313.6;</p> <p>一种 LNG 船材料运输孔填充泡沫的制作工艺 202011526047.3;</p> <p>一种用于 MARK3 工件打磨及检验的提升机构 202220568313.7</p> | |
| 阻燃剂 | | | <p>含磷官能化聚(亚芳基醚)及包含含磷官能化聚(亚芳基醚)的可固化组合物 ZL201611101184.6;</p> <p>含磷酚醛树脂化合物及其为原料制备的含磷阻燃环氧树脂固化物 ZL201710623305.1;</p> <p>含磷聚酯化合物组成及含磷阻燃环氧树脂固化物的制备方法 ZL201611103942.8;</p> <p>含磷官能化聚(亚芳基醚)及其为原料制备组合物 ZL201410623786.2;</p> <p>一种反应型含卤阻燃聚醚多元醇的制备方法和用途 ZL201310406685.5;</p> <p>一种高纯度 DOPO 衍生物的制备方法 ZL201310281306.4;</p> <p>含磷阻燃酚醛树脂及其为原料制备的阻燃环氧树脂固化物 ZL201310255770.6;</p> <p>一种制备磷酸三乙酯的方法 ZL201210158959.9;</p> <p>一种 TCP 的提纯方法 ZL201110356410.6;</p> <p>二元酚双[二(2,6-二甲苯基)磷酸酯]的制备方法 ZL200910264986.2;</p> <p>TCP 阻燃剂制备方法 ZL200910264987.7;</p> <p>双酚 A(苯基多聚磷酸酯)阻燃剂及制备 ZL200610161251.3;</p> <p>TCP 阻燃剂制备方法 ZL200610038132.9;</p> <p>低介电含磷聚酯化合物组成及其制法 ZL201410631613.5;</p> <p>一种不易水解的聚磷酸铵阻燃剂的制备方法 ZL201711321112.7;</p> <p>一种用于 TCP 生产的冷却装置 ZL201120145835.8;</p> <p>一种车间有毒气体收集装置 ZL201920807439.3;</p> <p>一种降低溶剂挥发的节能装置 ZL201920800867.3;</p> <p>一种气动调节阀的安装固定装置 ZL201920800861.6;</p> <p>一种液位自动检测装置 ZL201920800820.7;</p> <p>一种用氧气氧化法生产三氯氧磷的环流反应装置 ZL201220430404.0;</p> <p>一种蒸汽冷凝水回收利用装置 ZL201920800839.1;</p> | |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | | <p>一种阻燃剂用包装设备 ZL201920801550.1;</p> <p>一种可以隔离污渍的流量计 ZL201920800869.2;</p> <p>一种新型除沫器 ZL201920801549.9;</p> <p>一种三氯氧磷用反应釜 ZL201920800873.9;</p> <p>一种精馏塔 ZL201920801524.9;</p> <p>一种可调节式过滤器 ZL201920800853.1;</p> <p>一种不易水解的聚磷酸铵阻燃剂的制备方法 ZL201711321112.7;</p> <p>含磷酚醛树脂及包含其的阻燃环氧树脂固化物第 I588183 号;</p> <p>PHOSPHOR-CONTAINING PHENOL FORMALDEHYDE RESIN AND FLAME-RETARDANT EPOXY RESIN HARDENER CONTAINING THEREOF US9359469B2;</p> <p>リン含有フェノール樹脂及びそれを含む難燃性エポキシ樹脂硬化物 特许第 5814431 号;</p> <p>含磷酚醛树脂化合物及其为为原料制备的含磷阻燃环氧树脂固化物 特许第 6063521 号;</p> <p>含磷酚醛树脂化合物及其为为原料制备的含磷阻燃环氧树脂固化物 第 I570162 号;</p> <p>PHOSPHOR-CONTAINING PHENOL FORMALDHYDE RESIN COMPOUND AND FLAME-RETARDANT EPOXY RESIN HARDENER MADE FROM THEREOF US1005972B2;</p> <p>DOPO 衍生物与环氧树脂组合物于高频基板上应用 第 I651361 号;</p> <p>DOPO DERIVATIVE AND COMPOSITE OF EPOXY APPLIED IN HIGH-FREQUENCY SUBSTRATE US9956742B2;</p> <p>低介电含磷聚酯化合物组成及其制备方法 特许第 6129277 号;</p> <p>低介电含磷聚酯化合物组成及其制备方法 第 I 561551 号;</p> <p>LOW-DIELECTRIC PHOSPHORUS-CONTAINING POLYESTER COMPOSITE AND METHOD OF MANUFACTURING THE SAME US9790361B2;</p> <p>含磷官能化聚(亚芳基醚)及其为为原料制备组合物 特许第 6044970 号;</p> <p>含磷官能化聚(亚芳基醚)及其为为原料制备组合物 第 I577713 号;</p> <p>STRUCTURE OF PHOSPHOROUS-CONTAINING FUNCTIONALIZED POLY (ARYLENE ETHER) AND COMPOSITIONS PREPARED THEREFROM US10563019B2;</p> <p>Method of Manufacturing Cured Phosphorus-Containing Flame-Retardant Epoxy Composite US9975992B2;</p> | |
|--|--|---|--|

主要产品的产能情况

| 主要产品 | 设计产能 | 产能利用率 | 在建产能 | 投资建设情况 |
|----------------|-----------|---------|---------------|--|
| 高纯六氟化硫 | 12000 T/年 | 80.00% | | |
| 高纯四氟化碳 | 2000 T/年 | 100.00% | | |
| 阻燃剂 | 47100 T/年 | 60.00% | 年产 3000 吨辛酸亚锡 | 年产 3000 吨辛酸亚锡, 于 2022 年 11 月通过盐城市治办化工联合会审, 目前进度立项后建设, 现在做设计及预评价。 |
| CFPR 彩色光刻胶 | 3000 T/年 | 86.00% | | |
| TFTPR 正胶 | 4800 T/年 | 72.00% | | |
| 中高端 EMC 球形封装材料 | 4000T/年 | | 4000 吨 | 新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目已有 4 条球形硅微粉生产线投产, 预计 2023 年 3 月陆续完工。 |
| MUF 用球形硅微粉 | 3000T/年 | | 3000 吨 | |

| | | | | |
|---------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|--|
| 覆铜板用球形硅微粉 | 2000T/年 | | 2000 吨 | |
| LOW- α 球形硅微粉 | 1000T/年 | | 1000 吨 | |
| 球形硅微粉 | 10500T/年 | 100.00% | | 6 条球形硅微粉生产线已投产 |
| LNG 储运用增强型绝缘板 | L03+型: 12 万件; MarkIII/GST 型: 6 万件 | 95.00% | MarkIII/GST 型: 8 万件 | 总投资 4.5 亿, 已完成投资 1.8 亿左右 |
| 前驱体 | 450T/年 | | 前驱体部分可达到 4-500 吨 | 总投资 201500 万元, 目前基建部分已完成 90%, 主要生产以及研发设备达到 60%-70% |
| 光刻胶 | 19680T/年 | | 19680 吨 | |

主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区 | 产品种类 |
|-----------|----------------------|
| 宜兴经济技术开发区 | 新能源、光电材料、新材料、先进装备制造等 |
| 盐城滨海县化工园区 | 电子信息、生物医药、装备制造等 |
| 彭州市天府中药城 | 生物医药等 |

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 序号 | 资质主体 | 资质证书名称 | 资质证书编号 | 有效期 |
|----|------|------------------|---|-----------------------|
| 1 | 雅克科技 | 高新技术企业证书 | GR202032007498 | 2020.12.02-2023.12.01 |
| 2 | 雅克科技 | 食品经营许可证 | JY33202820086638 | 办理中 |
| 3 | 雅克科技 | 安全生产许可证 | (苏)WH 安许证字[B00491] | 2021.07.21-2024.07.20 |
| 4 | 雅克科技 | 危险化学品经营许可证 | 苏(锡)危化经字(宜)01349 | 2020.08.12-2023.08.11 |
| 5 | 雅克科技 | 监控化学品生产特别许可证书 | HW-D0110039 | 办理中 |
| 6 | 雅克科技 | 排污许可证 | 91320200250268472W001V | 2020.07.15-2023.07.14 |
| 7 | 雅克科技 | 取水许可证 | 取水(宜兴)字[2004]第 A02820250 号 | 2023.01.09-2028.01.08 |
| 8 | 滨海雅克 | 全国工业产品生产许可证 | (苏)XK13-008-00188 | 2023.02.22-2028.03.11 |
| 9 | 滨海雅克 | 排污许可证 | 91320922678985405X001V | 2022.04.14-2027.04.13 |
| 10 | 滨海雅克 | 非药品类易制毒化学品生产备案证明 | (苏)3S320900230100002 | 2023.01.05-2024.11.03 |
| 11 | 滨海雅克 | 安全生产许可证 | (苏)WH 安许证字(J00421) | 2021.11.04-2024.11.03 |
| 12 | 滨海雅克 | 食品经营许可证 | JY3309220162716 | 2023.01.17-2028.01.16 |
| 13 | 滨海雅克 | 海关进出口货物收发货人备案 | 海关编码: 3209967167 检验检疫备案号: 3217602899 | 2012.03.20-长期 |
| 14 | 滨海雅克 | 对外贸易经营者备案登记表 | 01830443 | 2019.11.14-长期 |
| 15 | 华飞电子 | 固定污染源排污登记 | 91330501795583413Y001X | 2020.11.07-2025.11.06 |
| 16 | 华飞电子 | 高新技术企业证书 | GR202033007858 | 2020.12.01 起三年 |
| 17 | 华飞电子 | 质量管理体系认证证书 | 15/21Q5723R10 | 2021.08.30-2024.08.29 |
| 18 | 华飞电子 | 食品经营许可证 | JY33305080001683 | 2021.11.05-2024.11.18 |
| 19 | 华飞电子 | 对外贸易经营者备案登记表 | 3409867 | 2022.06.09-长期 |
| 20 | 华飞电子 | 环境管理体系认证证书 | 15/22E0612R00 | 2022.10.12-2025.10.11 |
| 21 | 华飞电子 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 15/22S0613R00 | 2022.10.12-2025.10.11 |
| 22 | 华飞电子 | 安全生产标准化三级企业 | 湖 AQBXXIII202260124 | 2022.10.27-2025.10 |
| 23 | 华飞电子 | 知识产权管理体系认证证书 | 06922IPMS1629R0 | 2022.12.22-2025.12.21 |
| 24 | 华飞电子 | 浙江制造认证证书 | CZJM2022P1133401ROM | 2022.12.27-2028.12.26 |
| 25 | 江苏先科 | 危险化学品经营许可证 | 苏(锡)危化经字(宜)00868 | 2020.09.09-2023.09.08 |
| 26 | 江苏先科 | 对外贸易经营者备案登记表 | 02761658 | 2017.10.31-长期 |
| 27 | 科美特 | 全国工业产品生产许可证 | (川)XK13-010-00019 | 2020.07.09-2025.07.26 |

| | | | | |
|----|-----|------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 28 | 科美特 | 安全生产许可证 | (川)WH 安许证字[2018]1248 号 | 2021.03.11-2024.03.12 |
| 29 | 科美特 | 安全生产标准化证书 | AQBIIIWH(川)2020833551 | 2020.12.10-2023.12.09 |
| 30 | 科美特 | 危险化学品经营许可证 | 川蓉彭危经字第[2020]0015 号 | 2021.01.27-2024.02.05 |
| 31 | 科美特 | 危险化学品登记证 | 510112064 | 2020.04.16-2023.04.15 |
| 32 | 科美特 | 固定污染源排污登记 | 91510182782691589G001Q | 2020.03.17-2025.03.16 |
| 33 | 科美特 | 气瓶充装许可证 | 川 A 充 216 | 2018.10.19-2022.10.18 |
| 34 | 科美特 | 气瓶使用登记证 | QP5101000512 | 2007.10.19-长期 |
| 35 | 科美特 | 中华人民共和国特种设备检验检测机构核准证（气瓶检验机构） | TS7451121-2022 | 2022.04.24-2025.12.27 |
| 36 | 科美特 | 中华人民共和国移动式压力容器充装许可证 | TS951128-2022 | 2022.08.30-2026.09.11 |
| 37 | 科美特 | 食品经营许可证 | JY25101820055548 | 2019.02.28-2024.02.27 |
| 38 | 科美特 | 对外贸易经营者备案登记表 | 03733394 | - |
| 39 | 科美特 | 环境管理体系认证证书 | 15/18E1166R00 | 2021.03.11-2024.03.10 |
| 40 | 科美特 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 15/18S1167R00 | 2021.03.11-2024.03.10 |
| 41 | 科美特 | 质量管理体系认证证书 | 15/19Q5745R30 | 2021.03.11-2024.03.10 |

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

公司牢固树立“建设成为为战略新兴产业进行配套、解决国内战略新兴材料自主供应的平台型公司”的理念，加快企业转型升级步伐，战略布局已初步成型，各个业务板块持续发力，成效显著。在稳定的核心管理团队带领下，凭借先进的技术和优质的产品，公司行业地位稳定，确立了较强的竞争优势。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，具体情况如下：

1、产品多元性优势

公司电子材料产品包括半导体前驱体材料/旋涂绝缘介质（SOD）、光刻胶、电子特气和硅微粉等。多元产品的特性使得公司可以更灵活的根据下游客户的不同工艺选择不同结构的化合物，满足不同客户的产品需求，扩大下游应用领域。公司目前已形成了电子材料业务平台，能够提供基于客户需求高度定制化及有充分价格竞争力的电子材料综合解决方案。

2、产品的先进性和技术优势

公司的半导体前驱体材料/旋涂绝缘介质（SOD）产品技术指标均达到了世界主要客户的工艺要求，已成为主流供应商，公司拥有多项专利和多年的经验积累，对新技术的响应速度较快。公司的光刻胶产品主要为 TFT-PR 光刻胶和彩色光刻胶，正是目前国内所匮乏的显示器用光刻胶中的高端产品。公司在光刻胶产品方面具有较高的生产能力，且不同批次产品间的差异能够限制在较小的范围，产品品质较竞争对手更具优势。公司下属子公司科美特精耕高纯特种气体，对高

纯含氟特气的制备、提纯与充装等关键技术具备的独到理解，科美特在同行业中技术领先、研发能力突出，具备很强的持续规模化生产及供货能力。华飞电子经过多年的技术研发，已经拥有业内先进的球化技术、级配技术、大颗粒切除技术、表面处理技术，并且成熟地应用在硅微粉的产品中，得到了下游厂商的认可，产品具有较为优良特性及较为稳定的品质。公司目前是国内首家 LNG 保温绝热板材生产企业，生产的 LNG 保温绝热板材产品性能符合液化天然气储运的技术要求，产品质量达到国外同类领先水平。

3、规模化经营优势

通过并购重组以及战略转型升级，公司目前已经成功发展成为以电子材料为核心，以 LNG 保温绝热板材为补充，以阻燃剂业务为辅助的战略新兴材料平台型公司，在电子材料业务领域、LNG 保温绝热板材领域以及传统阻燃剂领域得到长足进步，形成了规模化经营优势，综合市场占有率逐步提升。

4、客户与市场优势

公司的不同业务板块均与下游的优质客户形成了长期稳定的合作关系。公司同时拥有国际和国内两个市场资源，电子材料业务板块全球客户包括 SK 海力士、美光、三星电子、铠侠电子和英特尔等国际领先的芯片制造商，以及 LG 显示屏和友达光电等国际大型面板制造商；国内客户包括中芯国际、长江存储与合肥长鑫等国内主流芯片制造商，以及京东方、华星光电和惠科等国内大型面板制造商。LNG 保温复合材料业务板块已经和沪东中华、江南造船和大连重工等国有大型船厂建立了紧密的战略合作关系。

5、管理层和产业整合优势

公司通过收购国内、韩国等地先进半导体材料公司打破了欧美及日韩厂商在这一领域的技术垄断，完成了整个半导体相关原材料产业链的整合。公司管理层已积累大量公司整合、产业整合的经验，且在境内、境外均配备行业经验丰富、深耕于产业链的研发及市场中高层人才，进一步切入高端电子材料市场。

报告期内，公司在研发、生产、销售等方面的综合实力得到进一步提升。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，雅克科技进入新一轮高质量全面发展时期。面对半导体行业国际政策变化影响，公司始终坚持立足企业自身，围绕公司经营计划和发展目标，积极推进业务优化，推动产品研发，不断提升产品品质和服务水平。秉持着稳健发展的理念，公司全体员工在管理层的带领下承压前行，克服各种不利因素的影响，有序开展各项工作。报告期内，公司在董事会的领导及全体员工的共同努力下，各核心业务、经营业绩稳步向前，公司经营业绩取得了稳健增长。

报告期内，公司实现营业收入 425,918.56 万元，与上年同期相比增长 12.61%；实现营业利润和利润总额分别为 65,429.73 万元和 65,368.44 万元，比上年同期分别增长 56.39% 和 60.56%；实现归属于上市公司股东的净利润为 52,426.29 万元，同比增长 56.61%。2022 年度，公司整体经营情况良好，综合实力得到进一步提升。

报告期内，公司的经营情况如下：

一、发挥产品多元化优势，深化产业布局

报告期内，公司凝心聚力发展主营业，聚焦核心产品和重点业务，各个板块持续发力，成效显著。

1、电子材料业务

公司电子材料业务产品种类丰富，主要包括半导体前驱体材料、光刻胶及配套试剂、电子特气、硅微粉和半导体材料输送系统（LDS）等。

公司的半导体前驱体材料是半导体材料中应用于薄膜沉积工艺的核心材料，主要应用在半导体集成电路存储、逻辑芯片的制造环节。公司是全球领先的前驱体供应商之一，产品在 DRAM 可以满足全球最先进存储芯片制程 1b、200X 层以上 NAND、逻辑芯片 3 纳米的量产供应。公司的前驱体材料拥有自主知识产权并获得多项国际发明专利，产品种类丰富，覆盖硅类前驱体、High-K 前驱体、金属前驱体，可以灵活根据下游客户的不同工艺选择不同结构的产品，定制化满足不同客户的产线需求。报告期内，公司前驱体成熟产品，在国际领先的半导体客户实现量产供应多年，完全满足国内所有技术节点的客户需求，主流产品国内进入放量阶段，产品销量和竞争力稳居市场前列。江苏先科宜兴生产基地今年具备本地化供应能力。

报告期内，公司光刻胶业务持续增长，市场份额不断提升，经营情况稳中向好。公司的光刻胶产品主要包括面板用正性 TFT 光刻胶、RGB 彩色光刻胶、CNT 防静电材料以及光刻胶配套试剂。2022 年，公司为三星电子、LG Display、京东方、华星光电、惠科等知名面板供应商批量供应产品。公司自行研发的 OLED 用低温 RGB 光刻胶、CNT 防静电材料已经正式量产，CMOS 传感器用 RGB 光刻胶、先进封装 RDL 层用 I-Line 光刻胶等高端产品进行客户测试导入阶段，半导体制程光刻胶及 SOC 材料研发工作按计划推进中，并有产品进入测试导入阶段。

公司的电子特气业务主要通过全资子公司科美特进行，主要包括含氟类特种气体的研发、生产、提纯与销售，主要产品为六氟化硫和四氟化碳。报告期内，科美特凭借稳定的质量控制能力、优异的成本管控能力和规模化的经营模式，取得了较大的经营和竞争优势。报告期内，公司继续与 SK 海力士、三星电子、东芝存储器、英特尔和台积电等知名半导体制造商以及 LG、京东方等知名显示面板厂商保持合作。同时，随着国内特高压输变电项目的开展，公司工业用六氟化硫产品的销量得到提升。报告期内，公司含氟类特种气体业务开展顺利，经营业绩稳中有升。

2022 年，公司硅微粉业务总体经营情况良好。报告期内，华飞电子一方面与住友电木、日立化成、德国汉高等原有客户保持良好的业务合作关系，同时积极开拓市场，高附加值产品的业务推进情况良好，部分产品已经实现批量销售。报告期内，华飞电子募投项目“新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目”按计划稳步推进，但由于受客观环境因素影响进度较原规划时间出现滞后。截止目前，该项目按调整后的项目建设进度稳步推进中。

公司的 LDS 输送系统主要用于半导体和显示面板制造商的前驱体材料等化学品的输送。报告期内，LDS 输送系统的市场占有率不断提升，已经实现对包括长江存储、中芯国际、合肥长鑫和上海华虹等国内主流集成电路生产商的批量供应。新产品的市场推广工作进展顺利，客户端已经开始试样。

2、LNG 保温绝热板材业务

2022 年，受俄乌冲突、原油价格上涨等因素的影响，天然气行业进入景气周期，液化天然气贸易量的激增推动了 LNG 储运装备制造行业的爆发性增长。报告期内，公司与沪东中华造船（集团）有限公司、江南造船有限责任公司、大连造船等船舶制造企业签订 80 多条 LNG 运输船及双燃料集装箱船的销售合同及有条件生效合同。同时，公司及控股子公司雅克液化天然气公司在报告期内中标了北京燃气天津南港 LNG 应急储备项目的 6 个 22.5 万方天然气储罐的采购和工程施工项目。公司作为目前国内唯一一家通过 GTT 和船级社认证的 LNG 保温绝热板材供应商，拥有完整的自主知识产权和 40 多项专利，拥有突破卡脖子的自主可控生产技术、先进的生产工艺和高度智能化的生产线，与国内外客户开展的深度合作。公司在手订单充足，长期盈利能力不断增强。报告期内，公司 LNG 储运增强型绝缘保温复合材料国产化项目基本建设完成，卡脖子项目 RSB、FSB 次屏蔽层材料研发获得突破性进展，并建成智能化生产线，进入产品认证阶段，使得

公司竞争力进一步提升，为中国造船行业承接 LNG 运输船提供供应链安全保障。为满足国内新增 LNG 船的大规模放量，公司的第二工厂建设有续推进，预计在 2023 年底投产，达到 30 条船的生产能力。

3、阻燃剂业务

报告期内，滨海雅克三氯氧磷和三氯化磷产品恢复生产、销售，TPP 阻燃剂进入调试生产阶段，其他阻燃剂产品尚未能正式生产。截止本报告出具日，响水雅克根据与当期园区签署的《响水生态化工园区企业退出补偿协议》，在收到全部补偿费用后办理了注销登记，完成注销手续。

二、持续研发创新，加快科研成果转化，提升产品竞争实力

公司长期专注于电子材料、LNG 保温绝热板材等方面的技术研发和成果转化。公司通过自主研发和吸收引进，加大研发投入，进一步提升了公司产品的竞争实力。报告期内，公司电子材料涉及的各个业务部门围绕全球头部半导体及面板客户的发展需求研发新产品，部分产品顺利进入客户端测试阶段。LNG 保温绝热板材方面，公司通过自主研发，完成了 LNG 保温板加工过程中次屏蔽层关键材料 RSB、RSB 的研发。通过不断投入研发资源，公司提升了核心竞争力并巩固了技术领域的优势，进一步巩固了公司的市场地位和盈利能力。

三、强化管理思维，全面提升管理水平

报告期内，公司坚持管理创新，持续加强“三会”体系建设，细化议事规则，明确职责范围和决策流程，完善法人治理结构，提升公司治理能力和水平。2022 年，公司全面推进 ERP、OA 等多系统的整合，不断提高企业经营效率。通过结合经营实际，落实内部控制制度，完善内控体系，规范业务流程，进一步消除制约公司发展的制度障碍和缺陷，保障了公司健康规范运营，充分维护了公司和全体股东的权益。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 4,259,185,610.35 | 100% | 3,782,309,858.83 | 100% | 12.61% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子材料 | 3,229,673,157.60 | 75.83% | 2,788,264,899.62 | 73.72% | 15.83% |
| 化学材料 | 812,185,627.83 | 19.07% | 918,276,084.60 | 24.28% | -11.55% |
| 租赁及工程服务 | 160,125,027.37 | 3.76% | 24,755,697.64 | 0.65% | 546.82% |
| 其他 | 57,201,797.55 | 1.34% | 51,013,176.97 | 1.35% | 12.13% |
| 分产品 | | | | | |
| 半导体化学材料 | 1,142,996,571.12 | 26.84% | 844,758,442.14 | 22.33% | 35.30% |
| 光刻胶及配套试剂 | 1,258,573,486.09 | 29.55% | 1,214,983,778.39 | 32.12% | 3.59% |
| 电子特种气体 | 495,952,064.21 | 11.64% | 391,498,659.42 | 10.35% | 26.68% |
| 硅微粉 | 220,391,150.94 | 5.17% | 232,582,411.50 | 6.15% | -5.24% |
| LDS 设备 | 111,759,885.24 | 2.62% | 104,441,608.17 | 2.76% | 7.01% |
| LNG 保温复合材料 | 403,074,170.77 | 9.46% | 394,028,499.36 | 10.42% | 2.30% |
| 阻燃剂 | 409,111,457.06 | 9.61% | 458,357,089.15 | 12.12% | -10.74% |
| 锡盐类 | | 0.00% | 65,890,496.09 | 1.74% | -100.00% |
| 租赁及工程服务 | 160,125,027.37 | 3.76% | 24,755,697.64 | 0.65% | 546.82% |
| 其他 | 57,201,797.55 | 1.34% | 51,013,176.97 | 1.35% | 12.13% |

| 分地区 | | | | | |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| 国内销售 | 2,244,870,724.45 | 52.71% | 1,740,207,634.30 | 46.01% | 29.00% |
| 国外销售 | 2,014,314,885.90 | 47.29% | 2,042,102,224.53 | 53.99% | -1.36% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 4,259,185,610.35 | 100.00% | 3,782,309,858.83 | 100.00% | 12.61% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

| | 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 | | | | | | |
| 电子材料 | 3,229,673,157.60 | 2,139,452,329.72 | 33.76% | 15.83% | 7.03% | 19.24% |
| 化学材料 | 812,185,627.83 | 640,410,178.20 | 21.15% | -11.55% | -14.76% | 16.27% |
| 分产品 | | | | | | |
| 半导体化学材料 | 1,142,996,571.12 | 568,524,181.00 | 50.26% | 35.30% | 13.84% | 22.95% |
| 光刻胶及配套试剂 | 1,258,573,486.09 | 1,030,553,395.65 | 18.12% | 3.59% | -1.65% | 31.67% |
| 电子特种气体 | 495,952,064.21 | 313,081,489.02 | 36.87% | 26.68% | 33.67% | -8.21% |
| 硅微粉 | 220,391,150.94 | 174,514,101.09 | 20.82% | -5.24% | 9.52% | -33.90% |
| 阻燃剂 | 409,111,457.06 | 386,790,696.32 | 5.46% | -10.74% | -1.84% | -61.11% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 2,244,870,724.45 | 1,381,564,789.56 | 38.46% | 29.00% | 15.63% | 22.71% |
| 国外 | 2,014,314,885.90 | 1,548,261,883.87 | 23.14% | -1.36% | -4.02% | 10.12% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|--------------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 特种气体、半导体、阻燃剂 | 销售量 | 吨 | 81,160.26 | 62,165.71 | 30.55% |
| | 生产量 | 吨 | 77,531.47 | 66,663.55 | 24.30% |
| | 库存量 | 吨 | 3,110.14 | 6,738.93 | -53.85% |
| LNG 复合聚氨酯泡沫板 | 销售量 | 立方 | 47,664.69 | 45,600 | 4.53% |
| | 生产量 | 立方 | 60,166.28 | 53,534 | 11.67% |
| | 库存量 | 立方 | 27,870.59 | 15,369 | 81.34% |
| LDS 设备 | 销售量 | 台 | 278.00 | 249 | 11.65% |
| | 生产量 | 台 | 272.00 | 231 | 20.78% |
| | 库存量 | 台 | 19.00 | 25 | -24.00% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

特种气体、半导体、阻燃剂销售量增加，主要是光本年光刻胶本报告期大幅增加。

特种气体、半导体、阻燃剂库存量减少，主要是 2022 年度阻燃剂库存减少。

LNG 复合聚氨酯泡沫板库存量增加，主要是产销量上升主要因为本报告期 LNG 业务量大幅增加，LNG 生产周期长，所以导致库存较高。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子材料 | | 2,139,452,329.72 | 74.25% | 1,998,960,717.94 | 71.19% | 7.03% |
| 化学材料 | | 640,410,178.20 | 22.22% | 751,260,730.81 | 17.79% | -14.76% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,722,176,745.17 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 40.43% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 726,744,725.91 | 17.06% |
| 2 | 客户 2 | 367,430,550.69 | 8.63% |
| 3 | 客户 3 | 290,162,634.57 | 6.81% |
| 4 | 客户 4 | 169,101,105.48 | 3.97% |
| 5 | 客户 5 | 168,737,728.52 | 3.96% |
| 合计 | -- | 1,722,176,745.17 | 40.43% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 549,693,075.48 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 17.60% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 132,692,070.05 | 4.25% |
| 2 | 供应商 2 | 120,340,947.93 | 3.85% |
| 3 | 供应商 3 | 117,132,209.67 | 3.75% |
| 4 | 供应商 4 | 104,923,857.07 | 3.36% |
| 5 | 供应商 5 | 74,603,990.77 | 2.39% |
| 合计 | -- | 549,693,075.48 | 17.60% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|-----------|-----------------------|
| 销售费用 | 121,279,620.24 | 76,381,227.90 | 58.78% | 主要系销售增涨导致业务费用增涨所致 |
| 管理费用 | 384,089,155.52 | 359,960,340.22 | 6.70% | 无重大变动 |
| 财务费用 | -41,759,553.11 | -3,147,863.89 | 1,226.60% | 主要系韩币汇兑损益导致 |
| 研发费用 | 127,873,286.66 | 95,956,477.37 | 33.26% | 主要系本报告期集团加大了对研发项目的投入。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--|--------------------------------|--|---|--|
| DRAMCap. H2O 기반 신규 Hf, Zr Precursor 开发 | 客户开发要求：与客户合作开发具有 specific 目的材料 | 产品开发结束及客户评价结束 | 为了防止原薄膜氧化比 O3 反应低的 H2O Reactant 使用可能的 High-k 材料 | 通过原材料代替预计销售额增加；通过与客户持续合作构建信赖性，提升公司品牌形象；通过与客户公司的技术交流，升级本公司技术开发； |
| NANDCell 高温用 inhibitor 开发 | 产品开发结束及客户评价结束 | 随着 ND Stack 增加，为了改善 S/C 的高温工艺 Inhibitor。 | | |
| 高选择性 Nb 材料 开发 | 研究 2 组转移及客户评价进行 | 比目前工程使用的 NABAL 节省费用、改善特性的新型 Nb2O5 Precursor 开发 | | |
| AlxOy 用新 Inhibitor 开发 | 产品开发结束及客户评价结束 | AlxOy 沉积时 Deposition Rate 调整可能 材料 开发 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|---|---|--|
| NANDSlit Gap Fill SiO2 材料 开发 | 产品开发结束及客户评价结束 | 在 650°C 以上高温下, 沉积具有宽 ALD Window 及 High Deposition Rate 的 SiO2 薄膜。 | | |
| Ti/TiN 沉积用 Ti Precursor 开发 | UP long-term 课题: 下一代技术转换时可用材料开发 | 开发进行中 | 有着低 Resistivity 的 Ti/TiN 薄膜沉积用原 TiCl4 代替 Halide-Free 材料 开发 | 通过新产品开发新领域市场开拓 (Logic, Display, etc) 技术转换时迅速应对客户要求 新材料开发取得 IP |
| TiO2 沉积用 Ti Precursor 开发 | 开发进行中 | Star-Ti 代替的价格竞争力优秀的材料开发 | | |
| LiquidCe/Bi Precursor 开发 | 开发进行中 | 为 DRAM Capacitor Leakage Current Control 薄膜沉积 | | |
| LogicCu seed layer 用 Cu Precursor 开发 | 开发进行中 | 原 PVD, 可以与 ALD, 并且与 Ta Barrier 的 Adhesion 和 Uniformity 改善的 Cu Seed Layer 形成 | | |
| LiquidLa Precursor 开发 | 开发进行中 | Gate/Capacitor High-k (HfO2) Capping 用 La2O3 薄膜沉积 | | |
| LiquidTa Precursor 开发 | 开发进行中 | BEOL Cu Interconnect BarrierTa/TaN 沉积用 liquid 材料 开发 | | |
| DRAM 上部电极用新 Precursor 开发 | 韩国客户课题 | 装备公司评价中 | 韩国客户下一代 DRAM 电极材料采纳 | 新产品销售期待 |
| ALO SP 材料 开发 | 韩国客户课题 | 韩国客户评价 | 韩国客户下一代 DRAM Capacitor 材料 | 新产品销售期待 |
| EUV 平板印刷用 dry PR 开发 | 原有机 PR 问题点 (灵敏度及线幅粗糙) 改善 | 开发进行中 | 原有机 PR 问题点 (灵敏度及线幅粗糙) 改善 | 代替原有机 PR 创造销售额效果 |
| 半导体高纯特种气体生产技术 | 研发新技术 | 60% | 应用新技术, 提升安全系数提升产品品质 | 促进提升发展 |
| 高安全度输送设备的研发 | 根据目前现有技术所使用情况, 由于无法准确判断酸桶是否需要更换以及供应槽中化学品的量是否适当, 给整个化学品供应体系的操作带来了困难, 并且, 对于具有腐蚀性和毒性的酸性化学品而言, 如果此类问题不加以正确处理, 带来的不仅是生产上的损失, 还有人身安全的威胁。因此, 如何能够在最少的人工操作的前提下, 使得酸性化学品供应系统稳定安全地自动运行, 是目前本 | 完成了 BDP 合成小试实验, 做好了小试条件放大准备。 | 整机泄漏率 $\leq 1.0 \times 10^{-9}$ atm cc/sec; 输送距离 ≥ 200 m | 预计 23 年实现新增销售额 300 万元 |

| | | | | |
|-------------------------|--|--|------------------------------|--|
| | 行业急需解决的问题。 | | | |
| 面向半导体行业的高纯度前驱体材料输送设备的研发 | 手动更换显影液过程复杂，且易造成显影液污染和浪费，影响生产效率。为实现快速便捷的显影液切换，加快生产的工艺切换和生产效率，本项目开发了一种便捷的化学品供应系统，可根据工艺自动化地进行不同浓度或者不同类型显影液的切换，极大的提高了生产效率和成品质量。 | 完成了BDP合成小试实验，做好了小试条件放大准备。 | 日供应量 ≥1200L/Day；输送距离≥100m | 预计23年实现新增销售额300万元 |
| 液体化学品输送管理系统的研发 | 化学供应系统的稳定与否直接关系生产制造是否可以正常运行。同时这些化学品都具有一定危险性和腐蚀性，稍有疏忽，就会造成重大的人员伤亡和设备的损失。因此整个化学品供应管理系统是保证半导体生产制造基本系统之一，具有重要的地位。 | 完成了配方可行性论证，小试实验，做好了进一步优化反应工艺、实验室中试的准备。 | 产品内部水分含量<50ppb；Uptime≥99% | 预计23年实现新增销售额200万元 |
| 高解析度光刻胶用线性酚醛树脂的研发 | 研发显示器用光刻胶用线性酚醛树脂 | 中试阶段 | 高解析度光刻胶用线性酚醛树脂的产业化生产 | 雅克科技电子材料事业部主要致力于研发显示器用光刻胶酚醛树脂，丰富产品链为客户提供多方位的产品和技术服务。 |
| 高纯磷酸三(2-氯丙基)酯阻燃剂合成工艺的研究 | 研发高纯磷酸三(2-氯丙基)酯阻燃剂 | 中试阶段 | 高纯磷酸三(2-氯丙基)酯阻燃剂的产业化生产 | 减少能耗，增加产量，使雅克科技的阻燃剂领域实力稳步提升。 |
| 环保型耐超低温增强型硬质聚氨酯保温材料的研究 | 研发环保型耐超低温增强型硬质聚氨酯保温材料 | 中试阶段 | 环保型耐超低温增强型硬质聚氨酯保温材料的产业化生产 | 环保型耐超低温增强型硬质聚氨酯保温材料在LNG船舶、油气田及天然气存储领域表现优异，成为高端保温材料市场的不二之选。雅克科技的此项研发突破了技术壁垒及限制出口等因素，打破了国外垄断的局面。 |
| 改性DOPO阻燃剂合成的研发 | DOPO阻燃剂性能改进 | 中试阶段 | 更环保更高效的DOPO阻燃剂的产业化生产 | 减少能耗，增加产量，使雅克科技的阻燃剂领域实力稳步提升。 |
| 高效阻燃BDP制备方法的研究 | 研发高效阻燃BDP | 产业化试生产 | 高效阻燃BDP的产业化生产 | 减少能耗，增加产量，使雅克科技的阻燃剂领域实力稳步提升。 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|---|---|
| | | | | 升。 |
| 深冷保温刚性次屏蔽层复合材料的研究 | 研发深冷保温刚性次屏蔽层复合材料 | 产业化试生产 | 深冷保温刚性次屏蔽层复合材料的产业化生产 | 雅克科技的深冷保温刚性次屏蔽层复合材料研制成功将打破制造 LNG 船的国外技术壁垒,全面提升自主创新能力,推动产业转型,对 LNG 船真正国产化具有重要意义。 |
| 深冷保温柔性次屏蔽层复合材料的研究 | 研发深冷保温柔性次屏蔽层复合材料 | 已将中试产品送与合作单位试用制定企业标准,请权威专家出具检测报告 | 深冷保温柔性次屏蔽层复合材料的产业化生产 | 雅克科技的深冷保温柔性次屏蔽层复合材料研制成功将打破制造 LNG 船的国外技术壁垒,全面提升自主创新能力,推动产业转型,对 LNG 船真正国产化具有重要意义。 |
| 高产率高效阻燃 RDP 合成的研究 | 研发高产率高效阻燃 RDP | 已将中试产品送与合作单位试用制定企业标准,请权威专家出具检测报告 | 高产率高效阻燃 RDP 的产业化生产 | 减少能耗,增加产量,使雅克科技的阻燃剂领域实力稳步提升。 |
| 非均相催化合成双酚 A-双(二苯基磷酸酯)的研究 | 研发高产率 RDP | 中试阶段 | 高产率 RDP 的产业化生产 | 减少能耗,增加产量,使雅克科技的阻燃剂领域实力稳步提升。 |
| 薄膜型围护系统 (MARK III 型) 材料应用研究 (二期) | 通过本专项研究,形成完整的薄膜型围护系统 (MARK III 型) 材料选型、制造工艺和产品性能测试链,打破该类零部件完全依靠国外进口的瓶颈,为我国自主研发 MARK III 薄膜型 LNG 船打下基础。 | 130/170/210 三个密度的聚氨酯发泡材料及绝热模块已经全部取得 GTT 的证书,以及中国船级社、英国 LR, 美国 ABS, 法国 BV 的认证证书。相关产品已经应用于沪东中华 H1870A 加注船项目,江南厂 H2654/55/56/57/58 燃料舱项目。 | 本项目以“薄膜型围护系统 (MARK III 型)”为研究目标,重点开展对该型薄膜型围护系统关键材料的研究,掌握该型薄膜型围护系统结构原理,完成薄膜型围护系统关键材料加强型聚氨酯泡沫、聚氨酯泡沫板的研制并获得法国 GTT 公司和船级社认可,实现实船应用。 | 因该研究项目的成功推进,雅克科技现已与国内造船龙头企业沪东中华造船(集团)有限公司、江南造船有限责任公司和大连重工等大型船厂建立了战略合作关系。同时,雅克科技积极开拓海外市场,已全面参与俄罗斯北极二期液化天然气项目储罐的建设。这一项目持续推进将为公司进一步向高端制造业转型打下了坚实的基础。 |
| MARK III 型液货围护系统建造工艺与关键技术研究 | 完成 MARK III 型液货围护系统关键技术研究,包括相关配套设备的研制,适应国内 LNG 产业链的发展要求 | 1、已完成双组份胶水特性及供胶系统技术研究,胶水成形和固化研究,次屏蔽粘连工艺技术研究,主层绝缘板粘连工艺技术研究,相关成果已部分用于 GST 陆罐建造; 2、已完成了便携式环氧树脂涂胶装备样机、绝缘模块安装装备样机手动供胶机样机、热压板系统样 | 形成自主可控的 MARK III 型液货围护系统关键技术以及相关设备的配套 | 巩固并拓展公司在 LNG 产业链储存环节上的国内领先地位,为开拓国际市场打下基础,包括 LNG 储存相关工程的承接 |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|---|
| | | 机、TBP 涂胶装备样机的研制及调试, 已部分用于 LNG 船及 GST 陆罐的建造中, 自动粘连装备样机正在调试雅。 | | |
| 高分子复合材料自动粘接装备研制 | 研制国产的自主的自动粘接装备 | 已完成 | 研制具备实际生产能力的高效的自动粘接装备 | 打破自动粘接装备依靠进口, 关键技术被国外垄断的局面, 真正具备独立自主的生产能力 |
| 绝缘模块安装专用装备样机研制 | 研制国产的自主的绝缘模块安装专用装备 | 进行中 | 研制可用于实际生产高效、优质绝缘模块安装专用装备 | 实现绝缘模块安装专用设备自主生产, 降低生产成本 |
| 双组份聚氨酯胶水手动供胶机样机研制 | 研制国产的自主化双组份聚氨酯胶水手动供胶装备 | 进行中 | 研制精准、高效的双组份聚氨酯胶水手动供胶装备 | 实现国内相关领域专业手动供胶设备零的突破, 具备关键设备自主化生产能力 |
| 双组份环氧树脂涂胶装备样机研制 | 研制国产的自主化双组份聚氨酯胶水涂胶装备 | 进行中 | 研制国有、自主的, 满足高强度生产要求的双组份环氧树脂涂胶装备 | 实现国内相关领域专业双组份聚氨酯胶水涂胶装备零的突破, 具备关键设备自主化生产能力 |
| 陆地罐绝缘板安装工艺研究 | 编制应用与超大型薄膜陆地储罐的绝缘模块安装工艺 | 进行中 | 设计超大型薄膜储罐绝缘模块专用施工工艺, 保证施工速度的同时对施工质量精准把控 | 形成自有的专项施工方案和工艺工法, 确保关键技术无卡脖子风险 |
| 不同厂家 FSB、RSB 粘连性能试验 | 测试不同厂家 FSB、RSB 粘连性能, 针对不同施工环境进行专项测试 | 进行中 | 分析不同厂家的 FSB、RSB 优缺点, 以及其适用的工作环境, 针对不同施工类型选择合适的 FSB、RSB | 完善自有的材料性能测试数据, 为 FSB、RSB 自主研发提供数据基础 |
| IC 载板封装用球形硅微粉 | 球形二氧化硅材料是电子元件环氧密封料的填料, 是目前使用量最大、使用最广泛的填料。随着汽车的快速发展、法规和市场对汽车的要求越来越严, 特别是智能汽车、无人驾驶技术的发展, 其对汽车的舒适性、性能、安全性等要求越来越高。随之对车载芯片的要求越来越高, 其中安全性是对汽车芯片最重要的要求, 这个要求体现到填料二氧化硅上就是对粉体中导电金属杂质去除的技术提升, 目前国内该技术与国外相比, 还有一定的差距。本项目的设立是为了提升粉 | 本项目工程建设周期为 29 个月, 具体项目实施进度计划: 2020 年 8 月~2020 年 10 月 完成课题研究的前期调研, 收集相关资料, 做好研究开发的各项准备工作。 2020 年 11 月~2021 年 1 月 完成火焰球化法工艺设计方案, 达到最佳的成球效果。 2021 年 2 月~2021 年 9 月 完成高温在线除铁的技术方案, 解决高温下磁选效果不佳的问题。 2021 年 10 月~2022 年 3 月 进行样品试制和检 | 开发出符合车载芯片使用的磁性物含量低球形二氧化硅微粉产品 | 提高增加 IC 载板封装用球形硅微粉产品的可靠性、安全性 |

| | | | | |
|---------------------|---|--|--|---|
| | 体中金属去除的技术，来满足汽车芯片对球形二氧化硅粉体提出的更高要求。 | 测，将实验结果与现有产品对照，改进性能直至达到预期目标，确定球形二氧化硅制备的最终设计方案。 2022年4月~2022年9月 完成生产设备调整，进行球形二氧化硅的小批量生产。 2022年10月~2022年12月 完成项目研究报告和项目的所有结题工作。 | | |
| 纳米球形硅微粉分离提取技术的研发 | 球形二氧化硅材料为近年来开发的用于电子元件的新型环氧塑封料品种，主要用于集成电路的封装材料中，随着集成电路向着更加小薄化、更加集成化发展，要满足这种先进的封装要求，作为主材料的球形二氧化硅，必须向更小粒径、更紧密堆积、更好流动性的方向发展。纳米球形二氧化硅是最高端芯片封装形式中必不可少的填料。同时，纳米球形硅粉也应用于基板、电子晶片打磨抛光粉、光子晶体、电子胶等行业。 | 1、本项目列入（浙江华飞电子基材公司）计划（计划编号华飞研字[2021]1号）； 2、本项目处于研发阶段，完成了离心分离阶段，形成项目中期报告。 3、本项目关键技术运用了专利：一种纳米球形硅微粉分离提取方法（CN202110999617.9）并在项目实施中继续研究改进，提高了分离效率及产品得率。 4、项目进行的： 2021年1月，成立项目组，完成市场调研及工艺调研 2021年2月-2019年3月，离心设备选型、购买、改造并试验； 2021年4月-2021年8月，实验离心分离纳米颗粒。 2021年9月-2022年2月，研究干燥分散技术。 2022年3月-2022年6月，按照实验进行扩大生产研究。 2022年7月-2022年9月，小批量生产。 2022年10月，项目总结。 | 将球形二氧化硅微粉中的纳米颗粒部分分离，得到干燥后不团聚的纳米球形粉 | 用球形二氧化硅的塑封料，在封装电路时，因填充的球形二氧化硅无尖角，不会冲断引线，对模具的损伤小，极大地提高了电子元件工作的稳定性和可靠性。 |
| 芯片用高纯纳米球形二氧化硅合成技术开发 | 随着移动互联网、云计算、物联网、大数据等新兴产业的增长，电子信息产业进入了新的发展阶段。 | 1、本项目列入（浙江华飞电子基材公司）计划（计划编号华飞研字[2021]6号）； 2、本项目处于研发阶 | 研发芯片用高纯纳米球形二氧化硅，纯度：99.99999%以上，粒径：分别为30nm±5nm、 | 提高了芯片用高纯纳米球形二氧化硅粉体分散性好，不抱团。 |

| | | | | |
|---------------------|---|---|------------------------|---------------------------|
| | 控制、通信、人机交互和网络互联等融入了大量的新兴的电子技术，设备功能越来越复杂，系统集成度越来越复杂。新兴电子信息技术的发展依赖于半导体产业的不断推动，因此，芯片作为一项核心技术，其使用变得越来越频繁和重要。晶圆是芯片的基础材料，其制造过程中必须经过研磨和抛光，超高纯的纳米球形硅微粉是芯片研磨和抛光的重要材料。 | 段，完成了球形硅微粉的合成，形成项目中期报告。 3、项目进行的： 2021年9月，成立项目组。 2021年10月-2021年11月，项目前期准备，技术文献分析，摸索各种合成方法； 2021年12月-2022年3月，合成纯度为99.999%的球形纳米二氧化硅。 2022年4月-2022年8月，合成纯度为99.99999%的球形纳米二氧化硅。 2022年9月，项目总结。 | 50nm±5nm、 70nm±5nm。 | |
| 高纯低放射性球形硅微粉产品开发 | 存储芯片是集成电路价值量最大的产品之一，存储芯片行业更是关系到国民经济和社会发展的战略性、基础性和先导性产业，是培育和发展新兴产业、推动信息化与工业化深度融合的核心和基础。 存储芯片等半导体器件中的封装材料压膜化合物、硅或引线焊凸中含有铀(U)、钍(Th)等放射性元素，它们会在衰变时会释放α射线在硅材料中进行并形成电子空穴对。这会在耗尽区中形成电场引发电荷漂移，使晶体管承受电流扰动，严重时形成软误差。研究表明，目前铀(U)元素是球形硅微粉中产生α射线最主要的因素。球形硅微粉作为芯片封装材料的重要组成部分，必须使其铀(U)元素含量≤1ppb，才能满足封装存储芯片的要求。但目前高纯低放射性球形硅微粉主要依赖进口。 | 1、本项目列入（浙江华飞电子基材公司）计划（计划编号华飞研字[2022]2号）； 2、本项目处于研发、推广阶段，完成了球形硅微粉的合成，形成项目中期报告。 3、项目进行的： 2022年1月，成立项目组。 2022年1月-2022年3月，项目前期准备，技术文献分析，原料开发； 2022年3月-2022年5月，球化试制，小批量量产。 2022年4月-2022年12月，客户实验，小批量试用。 2022年10月-2023年3月，量产产线建设。 2023年4月-2023年9月，设备调试，产品量产 2023年10月，项目总结。 | 研发出高纯低放射性球形硅微粉 | 填补国内高纯低放射性球形硅微粉领域国内空白 |
| 高温熔炉原料供应智能物流系统研究与开发 | 以往原料供应采用人工叉车找料，起重机加料方式进行物料供 | 本项目列入（浙江华飞电子基材公司）计划（计划编号华飞研 | 高温熔炉原料智能供应 | 进入出库准确无误，供料系统稳定无误差，机械系统无卡 |

| | | | | |
|-----------------|--|---|---|-------------------------|
| | 应, 在生产过程中进场出现加错料, 找料用时比较长, 浪费人力物力. 公司决定组织内部的有关方面的专业人员成立以霍占胜主持的由潘勇、陈晨、宋佳能、蒋敏、占俊等参加的“高温熔炉原料供应智能物流系统研究与开发”承担本项任务, 并要求在 2022 年度完成。 | 字[2022]2号); 2021 年 11 月, 成立立项申请, 成立项目小组。 2021 年 12 月, 原料供应智能物流系统方案设计启动 2022 年 3 月, 设计方案讨论并定稿; 2022 年 4 月, 寻找供应商, 完善设计方案; 2022 年 5 月 签订技术协议和产品购买合同 2022 年 7-10 月, 完成设备安装。 2022 年 11 月 设备调试与试运行 2022 年 12 月, 完成项目评价和总结。 | | 顿, 具有稳定性, 可操作性。 |
| 超细粉高精度分级工艺研究 | 通过引入日本高精度分级设备, 开发出 5-20 微米超细粉分级工艺, 形成一条可持续产出超细粉的工艺生产线。 | 本项目列入(浙江华飞电子基材公司)计划(计划编号华飞研字[2022]3号); 2022 年 1 月, 成立项目小组, 并完成市场和技术调研; 2022 年 3 月, 完成对系统项目方案的初步确认; 2022 年 4 月, 完成对系统项目方案的确认; 2022 年 5 月, 完成方案中所需各种器件的供应商确认及采购, 确认好设备安装公司, 并开始安装。 2022 年 9 月, 整套设备初步安装完成, 配套设施也全部安装完成, 调试, 试运行。 2022 年 12 月, 汇总相关数据, 对整套工艺流程及结果的最终确认, 完成在产线上的调试, 正常投入运行。 | 通过引入现有市场的新设备, 开发出一套新的分级工艺, 代替繁琐的筛分工艺, 且要求故障率低, 稳定性好, 低碳, 环保, 控制界面尽量做到认及一体化, 方便操作。 | 增加了超细粉高精度分级系统, 提高了生产效率。 |
| 球化炉高温粉体冷却新方法的研究 | 球形二氧化硅在高温球化生产中粉体成球后蕴含较高温度, 温度高时可以到达 200℃, 容易烫坏吨包袋, 高温粉体中表面有很多电子, 筛分中容易产生静电, 筛分小路很低, 提高不了 | 本项目列入(浙江华飞电子基材公司)计划(计划编号华飞研字字); 2022 年 3 月, 成立项目小组, 并完成除铁器的初步结构方案; 2022 年 5 月, 完成冷却水蛟龙实验器材图 | 自主设备细粉除铁器, 提高球化炉布袋收尘二氧化硅品质。 | 提高了球化炉高温粉体设备稳定性 |

| | | | | |
|--|-------|--|--|--|
| | 筛分效率。 | 纸和结构图纸 2022年7月,完成冷却水绞龙的实验室实验,整套冷却水绞龙改进结构图纸和加工零件图。 2022年9月,完成整套冷却水绞龙制作 2022年10月,完成整条冷却水绞龙安装,进入试运行 2022年12月 完成项目总结 | | |
|--|-------|--|--|--|

公司研发人员情况

| | 2022年 | 2021年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量(人) | 259 | 238 | 8.82% |
| 研发人员数量占比 | 11.86% | 15.21% | -3.35% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 112 | 74 | 51.35% |
| 硕士 | 45 | 44 | 2.27% |
| 博士 | 7 | 8 | -12.50% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 101 | 54 | 87.04% |
| 30~40岁 | 106 | 105 | 0.95% |
| 40岁以上 | 52 | 79 | -34.18% |

公司研发投入情况

| | 2022年 | 2021年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
| 研发投入金额(元) | 127,873,286.66 | 95,956,477.37 | 33.26% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.00% | 2.54% | 0.46% |
| 研发投入资本化的金额(元) | 7,088,678.92 | 9,879,605.61 | -28.25% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 5.62% | 10.30% | -4.68% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位:元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,842,226,440.39 | 3,963,744,044.29 | 22.16% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,165,995,067.48 | 3,643,286,060.84 | 14.35% |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,231,372.91 | 320,457,983.45 | 111.02% |
| 投资活动现金流入小计 | 159,413,967.32 | 154,963,582.34 | 2.87% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,742,161,675.20 | 809,048,310.76 | 115.33% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,582,747,707.88 | -654,084,728.42 | 141.78% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,046,686,491.96 | 1,522,387,770.60 | 100.13% |
| 筹资活动现金流出小计 | 887,620,303.98 | 348,587,254.60 | 154.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,159,066,187.98 | 1,173,800,516.00 | 83.94% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,304,135,457.37 | 809,232,181.52 | 61.16% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 2022 年度经营活动现金流量净值同比增加 111.02%,主要原因是本报告期利润总额增加约 60.56%,从而导致经营活动现金流同步增加。

(2) 2022 年度投资活动产生的现金流量净值同比增加 141.78%,主要原因是本报告期购建固定资产较多所致。

(3) 2022 年度筹资活动产生的现金流量净值同比增加 83.94%,主要原因是本报告期子公司少数股东增资。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|-----------------|----------|
| 投资收益 | 22,912,915.48 | 3.51% | 主要是华泰瑞联基金分红所致 | 是 |
| 公允价值变动损益 | -64,456,404.22 | -9.86% | 主要是华泰瑞联基金净值变化所致 | 是 |
| 资产减值 | -28,890,124.43 | -4.42% | 主要是存货跌价准备所致 | 是 |
| 营业外收入 | 2,796,060.32 | 0.29% | | 否 |
| 营业外支出 | 2,509,921.90 | 0.38% | | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------|-------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,691,179,553.65 | 25.40% | 1,356,758,640.20 | 18.60% | 6.80% | 主要系少数股东投资导致货币资金增加 |
| 应收账款 | 795,722,020.22 | 7.51% | 692,944,003.27 | 9.50% | -1.99% | 主要系本期销售增加所致 |
| 合同资产 | 27,400,278.94 | 0.26% | 6,098,968.05 | 0.08% | 0.18% | 无重大变化 |
| 存货 | 1,132,625,327.57 | 10.69% | 827,116,295.95 | 11.34% | -0.65% | 主要系销售增加,引起存货需求扩大,尤其是 LNG 类产品。 |
| 投资性房地产 | 5,055,840.78 | 0.05% | 5,527,426.85 | 0.08% | -0.03% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 3,958,857.39 | 0.04% | | 0.00% | 0.04% | 本期投资美国 |

| | | | | | | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| | | | | | | AMSSpecialtyGases, LLC. 所致 |
| 固定资产 | 1,562,754,841.85 | 14.75% | 1,242,049,896.18 | 17.02% | -2.27% | 主要系本期购置固定资产增加所致 |
| 在建工程 | 927,125,553.69 | 8.75% | 236,469,140.48 | 3.24% | 5.51% | 主要系本期新一代电子信息材料国产化项目、LNG 增强型项目、年产 39120 吨半导体用电子粉体材料国产化项目增加所致 |
| 使用权资产 | 59,227,879.24 | 0.56% | 36,023,295.48 | 0.49% | 0.07% | 主要系本期租赁房产增加所致 |
| 短期借款 | 939,961,287.46 | 8.87% | 245,446,749.13 | 3.36% | 5.51% | 主要系本期 LNG 增加产能存货、预付款增加导致短期借款增加所致 |
| 合同负债 | 433,102,482.26 | 4.09% | 127,995,751.50 | 1.75% | 2.34% | 主要系本期预收合同款增加所致 |
| 长期借款 | 122,823,594.48 | 1.16% | 88,330,274.82 | 1.21% | -0.05% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 38,269,142.24 | 0.36% | 19,250,589.44 | 0.26% | 0.10% | 无重大变化 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 242,640,393.37 | -70,194,744.22 | | | 6,000,000.00 | 60,000,000.00 | 5,306,993.58 | 113,138,655.57 |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | 5,738,340.00 | | | 5,738,340.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 33,501,245.03 | | | | | | 15,469,946.84 | 48,971,191.87 |
| 金融资产小计 | 276,141,638.40 | | | | 11,738,340.00 | 60,000,000.00 | 20,776,940.42 | 167,848,187.44 |
| 应收账款融资 | 92,240,974.47 | | | | | | | 58,859,612.21 |
| 上述合计 | 368,382,612.87 | | | | 11,738,340.00 | 60,000,000.00 | 20,776,940.42 | 226,707,799.65 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 54,267,916.90 | 保证金 |
| 固定资产 | 449,374,286.90 | 抵押 |
| 无形资产 | 24,612,336.79 | 抵押 |
| 合计 | 528,254,540.59 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途 | 累计变更用途的募 | 累计变更用途的募集资 | 尚未使用募集资金 | 尚未使用募集资金用途 | 闲置两年以上募集 |
|------|------|--------|-----------|-------------|----------|----------|------------|----------|------------|----------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | 金总额 | 额 | 的募集资 金总额 | 集资金总 额 | 金总额比例 | 总额 | 及去向 | 资金金额 |
|------------|---------------------|------------|-----------|------------|-------------|-----------|-------|-----------|-----------------------|------|
| 2021 08 | 非公 开发 行股 票 | 117,667.16 | 55,279.64 | 106,082.37 | 0 | 0 | 0.00% | 11,584.79 | 未改变用 途,在公司 募投账户 | 0 |
| 合计 | -- | 117,667.16 | 55,279.64 | 106,082.37 | 0 | 0 | 0.00% | 11,584.79 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金基本情况

根据第五届董事会第三次、第五届董事会第六次会议决议和 2020 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1363 号文核准，本公司于 2021 年 8 月非公开发行人民币普通股（A 股）13,074,175 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 91.00 元，募集资金总额为 1,189,749,925.00 元，扣除保荐、承销费用 12,000,000.00 元后的募集资金 1,177,749,925.00 元，于 2021 年 8 月 9 日存入本公司在招商银行股份有限公司宜兴支行开立的人民币账户（账号：125905242610111）内，另加上承销费及保荐费增值税金额 679,245.28 元，扣除律师费、会计师费及发行手续费等其他发行费用 1,757,617.14 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 1,176,671,553.14 元。上述募集资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具苏公 W[2021] B085 号《验资报告》。公司已按照相关规定对上述募集资金进行专户存储管理。

2、本年度募集资金使用及当前余额

| 项目 | 金额（万元） |
|------------------------------------|-------------------|
| 募集资金净额 | 117,667.16 |
| 减：募投项目已累计使用募集资金 | 106,082.37 |
| 其中：自筹资金先期投入置换金额 | 6,247.22 |
| 募投项目本年度使用募集资金 | 55,279.64 |
| 补充流动资金 | 34,109.13 |
| 减：闲置募集资金暂时性补充流动资金 | — |
| 加：累计利息收入和投资收益（减手续费） | 361.04 |
| 尚未使用的募集资金 | 11,945.83 |
| 减：用于现金管理的期末余额 | — |
| 截止 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额 | 11,945.83 |

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况见《募集资金使用情况对照表》。

(2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 10 月 26 日本公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金，置换金额为人民币 6,247.22 万元。

(3) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(4) 使用闲置募集资金进行现金管理的情况

华飞电子于 2022 年 1 月在中国工商银行股份有限公司碧湖州吴兴支行存入 7000.00 万定期存款，具备活期便利、定期收益。银行对产品出具说明：产品不涉及理财、安全性高、流动性好，同时相对活期可以提高客户收益，符合客户及募集资金管理规定要求。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为 0.00 元。

(5) 使用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司未发生使用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况。

(6) 使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司未发生使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(7) 节余募集资金使用情况
截止 2022 年 12 月 31 日, 公司未发生节余募集资金使用情况。

(8) 募集资金其他使用情况
无

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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 | | | | | | | | | | |
| 新一代电子信息材料国产化项目-光刻胶及光刻胶配套试剂 | 否 | 60,000 | 60,000 | 44,851.88 | 52,333.45 | 87.72% | 2023年09月30日 | | 不适用 | 否 |
| 新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目 | 否 | 18,826 | 18,826 | 10,144.04 | 16,045.37 | 85.23% | 2023年06月30日 | | 不适用 | 否 |
| 年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目 | 否 | 4,749 | 4,749 | 283.72 | 3,594.43 | 75.69% | | 1,016.70 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 35,400 | 34,092.16 | 0 | 34,109.12 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 118,975 | 117,667.16 | 55,279.64 | 106,082.37 | -- | -- | 1,016.70 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 118,975 | 117,667.16 | 55,279.64 | 106,082.37 | -- | -- | 1,016.70 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 1、浙江华飞电子基材有限公司新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目: 受客观环境影响, 设备定制周期延长, 目前项目正在建设中。2、新一代电子信息材料国产化项目-光刻胶及光刻胶配套试剂: 受客观环境影响, 设备定制周期延长, 目前项目正在建设中。3、年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目: 技改建设项目已经于 2022 年 3 月完工, 但是本年度实现的效益未达到预计效益, 主要原因系 2022 年受客观环境和政府高温限电等因素的影响, 生产技术改进的周期有所延长。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 补充流动资金情况 | 2021 年 10 月 26 日本公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金，置换金额为人民币 6,247.22 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------|------|--|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 华飞电子 | 子公司 | 电子封装用二氧化硅填料的生产、销售 | 10000 | 45,520.70 | 40,659.14 | 22,036.58 | 2,423.26 | 2,257.37 |
| 科美特 | 子公司 | 六氟化硫、四氟甲烷的生产、销售 | 5000 | 120,546.52 | 89,885.71 | 55,284.93 | 17,227.10 | 14,582.23 |
| 江苏先科 | 子公司 | 半导体材料的和通用机械设备及配件销售 | 102,693.17 | 245,909.12 | 233,801.64 | 2,015.63 | -4,438.46 | -2,533.38 |
| 雅克天然气 | 子公司 | 船舶设备、机电设备的租赁；液化天然气管道工程设计、施工、技术咨询、开发、服务 | 6000 | 18,949.71 | 11,952.93 | 18,503.13 | 5,040.25 | 3,967.49 |
| 雅克福瑞半导体 | 子公司 | 半导体器件、电池、液晶显示器、仪器仪表的技术研发、制造、销售 | 600 万美元 | 17,480.40 | 9,888.12 | 11,283.70 | 3,554.36 | 2,745.52 |
| 雅克上海新材料 | 子公司 | 专用化学产品销售（不含危险化学品），化工产品销售（不含许可类化工产品） | 25000 | 68,150.55 | 10,592.81 | 61,303.60 | -5,334.83 | -4,942.08 |
| EMTIER | 子公 | 主要销售光刻胶等 | 13912.48 | 113,425.40 | 69,860.33 | 126,490.35 | 12,409.30 | 10,231.10 |

| 公司 | 产品 | | | | | | | |
|------|--------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| 韩国先科 | 子公司 主要销售半导体化学材料 | 22,000000 | 201,466.70 | 170,324.31 | 117,679.61 | 35,770.85 | 28,095.91 | |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、华飞电子，注册资本 10000 万元，主要从事电子封装用二氧化硅填料的生产、销售。报告期内主营业务收入减少 5.5%，净利润同比减少 85.87%，主要原因是本报告期市场竞争导致销售量减少、毛利下滑所致。

2、科美特，注册资本 5000 万元，主要从事六氟化硫、四氟甲烷的生产、销售。本报告期主营业务收入同比增长 24.73%，主要是本报告期市场需求量大，导致销售收入增长。

3、江苏先科，注册资本 30000 万元，主要从事半导体材料的和通用机械设备及配件销售。本报告期主营业务收入同比增长 65.89%，净利润同比增长 26.42%。主要原因是本报告期销售增加、毛利增加导致净利润增加所致。

4、雅克天然气成立于 2018 年 8 月，主要从事船舶设备、机电设备的租赁；液化天然气管道工程设计、施工、技术咨询、开发、服务；系被公司与江苏智卓共同投资设立的联营企业，注册资本 6,000 万元，双方各认缴 3,000 万元，按出资比例行使表决权。2019 年 5 月，江苏智卓和沈锡强签订股权转让协议，江苏智卓将 500 万元认缴出资转让给沈锡强，雅克天然气于 2019 年 5 月 31 日完成工商变更。至此本公司直接持股 50%，取得实际控制权，2019 年 6 月开始纳入合并报表范围。报告期内营业收入增长 84.36%，净利润增加 96.46%，主要原因是报告期天然气公司业务增加了工程服务，本报告期业务量增加，营业利润上升。

5、雅克福瑞半导体成立于 2017 年 6 月，注册资本为 600 万美元，主营业务为半导体器件、电池、液晶显示屏、电子工业专业设备及其零部件的、仪器仪表的技术研发、技术咨询、技术服务、制造、销售等。报告期内主营业务收入同比增长 7.32%，净利润同比增长 4.3%，主要原因是报告期市场比较平稳未有重大变化。

6、雅克上海新材料成立于 2020 年 12 月，主要业务为专用化学产品销售（不含危险化学品），化工产品销售（不含许可类化工产品）等，注册资本 25000 万元人民币，2020 年 12 月纳入合并范围。报告期内主营业务收入同比增长 11.11%，净利润同比减少 60.87%，主要为本报告期欧洲市场阻燃剂销售价格与销售量下降导致利润下降。

7、EMTIER 为韩国控股公司，主要销售光刻胶类产品，报告期内主营业务收入增上年持平，净利润同比增长 158.35%，主要为本报告期调整了产品结构毛利上升所致。

8、韩国先科是江苏雅克在韩国的控股公司，主要销售半导体化学材料，报告期内营业收入同比增长 37.96%，净利润同比增长 83.90%。主要原因是报告期调整了产品结构毛利上升所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

电子材料位于半导体行业上游，对半导体行业发展起到支撑作用。从电子材料的行业格局来看，各类电子材料的市场集中度较高，市场份额主要集中在欧美日等头部厂商。我国半导体行业起步较晚，得益于半导体行业产业链的发展和国家对产业的支持，国内企业通过多年发展，在部分领域也取得了突破性进展。但先进材料领域仍处于起步阶段，国产替代空间和需求巨大。下游厂商的扩产将促进电子材料市场需求进一步扩大，为国内企业国产化替代带来新的机遇。但国内材料企业的快速增加，规模的不断扩大，导致产业竞争也逐渐激烈。

公司在电子材料领域有较好的布局，技术领先，种类丰富，多个产品填补了国内相关领域的空白，并针对先进制程所需材料进行技术储备，竞争优势明显，综合实力位于行业前列。

作为石化能源中最为清洁的能源，天然气的运用在各行业受到了广泛的支持。2022 年俄乌冲突对天然气供应格局产生严重冲击，LNG 储运需求大增。伴随着 LNG 运输市场景气度上行，大量对 LNG 保温绝热材料的需求随即产生，市场前景广阔。

公司是国内首家 LNG 保温绝热板材供应商，拥有完整的自有技术、先进的生产工艺和高度智能化的生产线，打破了韩国板材厂商在该领域的垄断，行业地位稳固，未来发展形势良好。

二、公司的发展战略

公司将坚定围绕“以电子材料业务为发展核心，以 LNG 保温绝热板材业务为补充，将雅克科技建设成为一流的电子材料平台型企业和战略新兴材料领域的上市公司”的目标，以市场为导向，以客户需求为出发点，持续加强研发，不断拓展市场份额，优化公司盈利结构，提高公司持续盈利能力，增强公司综合实力。

三、公司的经营计划

2023 年，公司将继续牢固树立专业化经营意识，在主营业务上精耕细作，以市场和客户需求为出发点，加强技术研发，大力培育自身的核心能力和优势业务，有效提升公司的盈利水平。公司将通过对同质业务进行有效的整合，优化业务结构，丰富产品种类，努力为客户提供量身定制的方案，持续为客户提供优质的产品服务，推动公司长足发展。

在电子材料业务领域，公司将进一步加强研发和创新工作，加大研发投入，巩固产品的技术领先优势，并做好战略性、先导性布局，利用好国内外平台和资源，进行产品定向研发，加快研发成果产业化。同时，公司将加大高端技术人才的引进和培养力度，完善科技创新机制，有效发挥公司研发中心在企业赋能发展方面的作用。公司将进一步完善产业战略布局，优化产品结构，切实做大发展规模，在进一步开拓现有产品市场的情况下，积极开拓新市场，不断丰富产品种类，处理好扩大产能和提高产品质量之间的关系，把稳定和提高产品质量作为首要任务，提升为客户服务的能力，提高公司的经营业绩。公司将加强与上下游产业链的合作，积极推动电子材料的国产化进程。

在 LNG 保温绝热板材行业，公司将继续扎实打牢在该领域的市场领先地位，加强技术研发，拓展 LNG 保温绝热板材的应用领域。公司将进一步瞄准全球客户，加强与国内外大型船舶制造厂、国际船东等 LNG 储运设备制造商的交流，争取开展更为广泛的合作。

公司将大力推进技术革新，加强市场拓展和营销服务，以市场为导向，以客户需求为目标，健全对客户的综合服务能力，提升公司对市场的掌控能力，提高市场竞争力。同时，公司将结合治理实际，理顺组织架构，优化现有的管理模式和制度，加强集团管控，不断完善公司的治理结构，提升治理水平，为后续公司的改革发展奠定坚实基础。

四、可能面临的风险

1、宏观环境风险

当前全球经济放缓，中美贸易摩擦等世界政经格局的变化对全球经济环境产生重大不利影响，公司所处行业终端遭受不同程度的影响，对公司的生产经营及发展预期带来了一定的不确定性。为此，公司将密切关注国内外经济和政治形式的变化，加强行业研究，及时调整经营战略，通过加强研发、提高生产效率、降低生产成本，努力将宏观政治经济环境变化对公司的影响降到最低，保证公司持续高质量发展。

2、行业竞争风险

随着国家对半导体行业在产业政策、财税政策、投融资政策等方面给与全方面的支持，公司各项业务在快速发展的同时，竞争也日趋激烈，公司的市场地位可能受到一定挑战，公司可能面临比较激烈的市场竞争。为此，公司将加强技术和服务创新，持续提高产品品质和服务水平，加强与客户的交流与合作，稳固并提升市场份额，并积极开拓下游行业客户，赢得更多的发展空间。

3、汇率波动风险

公司产品出口占比较大，且随着公司海外市场的稳步开拓，外销收入在公司总收入中比重较大，人民币汇率波动在一定程度上给公司的收益带来了较大程度的影响。公司将加强国际贸易管理，综合使用金融工具来采取避险措施，降低汇率波动对公司经营的影响。同时，公司也将提前做好外汇资金的财务规划，尽可能减少汇率波动给公司带来的损失。

4、管理整合风险

近年来，公司产业规模不断扩大，对公司的管理和协调能力，以及公司的市场整合、技术开发、运营管理等各方面提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将深入研究，改善、创新适合公司发展的管理模式，不断提升治理水平，降低管理风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 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 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|----------------|------|--------|-----------------------------|---|---|
| 2022年02月16日 | 宜兴陶都半岛酒店三楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 安信证券、光大证券、景顺长城、南方基金、鹏华基金等机构 | 公司董事长兼总经理沈琦先生向前来参加说明会的各位投资者介绍了公司的经营现状和发展前景并回答相关提问 | 披露文件名称：《雅克科技：2022年2月16日投资者关系活动记录表》；披露网站名称：巨潮资讯网；披露网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 2022年05月10日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 其他 | 其他 | 全体投资者 | 通过网络在线交流形式与投资者就公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题进行沟通。 | 披露文件名称：《雅克科技：2022年5月10日投资者关系活动记录表》；披露网站名称：巨潮资讯网；披露网站网址： http://www.cninfo.com.cn |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已经建立以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经营管理层和各个子公司为执行机构的治理结构。报告期内，公司根据实际情况持续完善公司治理结构，各个机构和管理层之间各司其职、权责明确、科学决策、规范运营，保障公司持续、健康、稳定的发展。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，持续提升公司治理水平。

1、公司与控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，能依法行使权力，并承担相应义务，能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会和董事会授权范围直接或间接干预公司决策、生产经营等行为，对公司的治理结构及独立性等均未产生不利影响，亦不存在控股股东占用公司资金的情形。

2、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》以及《公司章程》等的规定召集、召开股东大会，会议提案、审议、表决严格按照相关规定执行，充分保障股东尤其是中小股东的表决权，切实维护股东利益，确保股东享有知情权和参与权。报告期内，公司共召开会议 4 次，均由董事会召集召开，并由见证律师现场见证并出具法律意见。在股东大会上，确保所有参会股东都能充分行使自己的权力，维护股东合法权益。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定，开展董事会日常工作。公司董事会运作规范，董事会目前成员 8 人，其中，独立董事 3 人，董事会组成符合相关法律的规定。董事会下设个专门委员会各司其职、相互配合，共同推进董事会建设，为董事会重大决策提供咨询和建议。报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》相关规定履行董事变更、选举等程序，并及时履行上市公司信息披露义务。报告期内，公司董事会共召开 8 次会议，各位董事能切实有效、诚实、勤勉地行使权力。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等的规定选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求。报告期内，公司监事及职工代表监事认真履行职责，按照要求召集组织了 5 次会议，对公司提供的对外担保、募集资金使用情况、财务状况、关联交易以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实履行了监事会职责，维护公司及股东的合法利益。

5、经营管理层

公司经营管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和公司效益的最大化。报告期内，公司管理层人员均能严格按照各项管理制度勤勉尽责履职。

6、信息披露

报告期内，公司严格按照按照相关法律法规的要求，遵循公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保所有投资者有平等的机会获得公司信息，切实保护了全体投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立，具有独立完整的生产经营能力。

业务方面，公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务能力和资助经营能力。报告期内，公司控股股东严格履行做出的关于避免关联交易和减少同业竞争的承诺。

人员方面，公司的法人治理结构完整，公司董事长、总经理及其他高级管理人员、普通员工皆在公司专职工作并领取报酬，不存在法律禁止的兼职情况。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

资产方面，公司现有资产产权清晰，不存在公司的资产由控股股东、其他股东、公司高级管理人员及其关联人占用的情形，不存在公司资产与股东产权属混同的情形，也不存在公司股东共享经营资产的情况。

机构方面，公司有自己独立的组织机构，“三会”制度稳健运行。公司与控股股东及其他股东在机构设置及办公场所等方面完全独立，不存在混合经营的情形，已不存在生产经营活动受控股股东或其他关联方干预的情形。

财务方面，公司有自己独立的财务核算和财务管理体系，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，独立开立银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情形，亦不存在控股股东、实际控制人及其他关联方任意干预公司资金使用及占用公司资金的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.94% | 2022 年 02 月 10 日 | 2022 年 02 月 11 日 | 公告编号：2022-006；公告名称：《2022 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.07% | 2022 年 05 月 18 日 | 2022 年 05 月 19 日 | 公告编号：2022-024；公告名称：《2021 年年度股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.21% | 2022 年 09 月 14 日 | 2022 年 09 月 15 日 | 公告编号：2022-044；公告名称：《2022 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 52.01% | 2022 年 10 月 25 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 公告编号：2022-051；公告名称：《2022 年第三次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 沈琦 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | 104,721,941 | 0 | 0 | 0 | 104,721,941 | |
| 沈馥 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | 96,031,300 | 0 | 0 | 0 | 96,031,300 | |
| 沈锡强 | 副董事长 | 现任 | 男 | 75 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | 9,120,000 | 0 | 0 | 0 | 9,120,000 | |
| 蒋益春 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 杨征帆 | 董事 | 离任 | 男 | 42 | 2020 年 05 月 18 日 | 2022 年 09 月 14 日 | | | | | | |
| 黄培明 | 独立董事 | 离任 | 女 | 46 | 2020 年 05 月 18 日 | 2022 年 10 月 25 日 | | | | | | |
| 陈强 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 戚啸艳 | 独立董事 | 现任 | 女 | 60 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 秦建军 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 48 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 卞红星 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2020 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 曹恒 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 40 | 2022 年 02 月 24 日 | 2023 年 05 月 17 日 | 1,000 | | | | 1,000 | |
| 张晓宇 | 财务总监、董秘 | 现任 | 男 | 55 | 2021 年 08 月 26 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 张昊玳 | 董事 | 现任 | 女 | 35 | 2022 年 09 月 14 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 袁丽娜 | 独立董事 | 现任 | 女 | 47 | 2022 年 10 月 25 日 | 2023 年 05 月 17 日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 209,874,241 | 0 | 0 | 0 | 209,874,241 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|------------------------------------|
| 杨征帆 | 董事 | 离任 | 2022 年 09 月 14 日 | 因个人原因无法履职 |
| 张昊玳 | 董事 | 被选举 | 2022 年 09 月 14 日 | 经 2022 年第二次临时股东大会选举，担任公司第五届董事会董事 |
| 黄培明 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022 年 10 月 25 日 | 任期届满离任 |
| 袁丽娜 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 10 月 25 日 | 经 2022 年第三次临时股东大会选举，担任公司第五届董事会独立董事 |
| 张晓宇 | 董事会秘书 | 聘任 | 2022 年 10 月 27 日 | 经公司第五届董事会第十九次会议审议，聘任为公司董事会秘书 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

沈琦先生，中国国籍，1975 年 10 月生，大专学历，高级经济师。1998 年起担任江苏雅克化工有限公司董事长、总经理。在阻燃剂行业具有 10 多年的技术、管理、市场经验。曾获中国石油和化学工业协会评选的优秀民营企业企业家、江苏省委组织部和江苏省科技厅评选的首批“科技企业家培育工程”培育对象、无锡市十佳青年企业家、宜兴市优秀企业家等荣誉称号。现任本公司董事长兼总经理，兼任先科化学欧洲有限公司董事，先科化学美国有限公司总裁、成都科美特种气体有限公司董事、江苏科特美新材料有限公司董事和江苏雅克电子新材料有限公司执行董事。

沈馥先生，中国国籍，1978 年 10 月生，英国埃克塞特大学工商管理硕士。曾在苏州丝绸纺织轻工工艺品进出口贸易有限公司工作。2002 年起历任上海雅克化工有限公司执行董事、先科化学欧洲有限公司董事长、本公司营销副总。有多年阻燃剂行业的市场经验。现任本公司董事、副总经理，兼任上海雅克化工有限公司总经理、先科化学欧洲有限公司董事长、斯洋国际有限公司董事、滨海雅克化工有限公司执行董事兼总经理、浙江华飞电子基材有限公司执行董事、江苏雅克液化天然气工程有限公司执行董事兼总经理。

沈锡强先生，中国国籍，1948 年 3 月生，高级经济师。1964 年至 1992 年任宜兴市香料厂厂长，1992 年至 1997 年担任无锡申新化工有限公司董事长，1997 年开始担任江苏雅克化工有限公司副董事长。曾荣获无锡市劳动模范、无锡市优秀共产党员、宜兴市优秀厂长经理等荣誉称号。兼任中国石油和化学工业联合会阻燃材料专业委员会副主任委员、中国阻燃学会副主任委员、中国塑料加工工业协会副会长、宜兴市上市公司协会名誉副会长、赣州云锦投资管理有限公司监事并占有其 25% 股份。现任本公司副董事长。

蒋益春先生，中国国籍，1966 年 3 月生，本科学历，工程师。历任宜兴化肥厂生产科副科长、无锡申新化工有限公司工程师、江苏雅克化工有限公司副总经理。现任本公司副总经理，兼任江苏先科半导体新材料有限公司执行董事兼总经理。

陈强先生，中国国籍，1971 年 10 月出生，学士学位，高级工程师。现任南京大学化学化工学院教师、南京大学常州高新技术研究院院长。目前担任本公司独立董事，江苏双星彩塑新材料股份公司、江苏丰华生物制药有限公司、中钢新型材料股份有限公司、江苏泛亚微透科技股份有限公司、江苏怡达化学股份有限公司的独立董事、南京大学科技园发展有限公司、南京神彩光电科技公司、江苏远宇新能源技术发展有限公司的董事，南京智茂新材料科技有限公司监事。

戚啸艳女士，中国国籍，1963 年 8 月生，博士研究生学历，会计学教授。现任东南大学经济管理学院教授，东南大学成贤学院经济管理学院院长，并兼任南京大树智能科技有限公司、江苏艾迪药业股份有限公司、南京微创医学科技股份有限公司、江苏阿尔法药业股份有限公司独立董事和南京财燧智能科技有限公司董事长。

秦建军先生，中国国籍，1975 年 12 月生，本科学历，现任本公司产品经理、监事会主席。曾在金陵石化公司塑料厂任技术员、工艺员；2003 年 11 月至今任公司产品经理；2010 年 12 月起担任本公司监事会主席。

卞红星先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年 6 月出生，大专学历。1997 年 9 月至 2004 年 2 月在无锡市凯利药业有限公司任工艺员、车间副主任。2004 年 2 月起至今任公司车间班长、车间主任、生产部副经理。2013 年 12 月起担任本公司监事。

曹恒先生，中国国籍，无境外居留权，1983 年 8 月出生，博士研究生学历。2012 年至今在江苏雅克科技股份有限公司担任研发主管职务。

张晓宇先生，中国国籍，1968 年 6 月出生，无境外永久居留权，本科学历。历任中国石化国际事业公司财务主管，中石化新加坡有限公司财务经理，新加坡大庆集团公司财务经理，密理博新加坡有限公司财务总监，康明斯 COE 新加坡有限公司财务总监，艾康生物科技（杭州）有限公司财务总监，常州市钱璟康复股份有限公司副总经理、财务总监，苏州天臣国际医疗科技有限公司董事会秘书兼财务总监，天臣国际医疗科技股份有限公司董事会秘书兼财务总监。2021 年 8 月加入江苏雅克科技股份有限公司，现任本公司财务总监、董事会秘书。

张昊玟女士，中国国籍，1988 年 3 月生，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任中航国际航空发展有限公司转包财务处主管，现任华芯投资管理有限责任公司投资三部项目经理。2022 年 9 月起，担任本公司董事。

袁丽娜女士，中国国籍，1976 年 7 月生，中国政法大学法学学士，现任德恒上海律师事务所高级合伙人，无锡市振华汽车部件股份有限公司独立董事。2022 年 10 月起，担任本公司独立董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 沈琦 | 先科化学欧洲有限公司 | 董事 | 2007 年 10 月 01 日 | | 否 |
| 沈琦 | 先科化学美国有限公司 | 总裁 | 2009 年 05 月 26 日 | | 否 |
| 沈琦 | 成都科美特特种气体有限公司 | 董事 | 2017 年 09 月 27 日 | | 否 |
| 沈琦 | 江苏科特美新材料有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 沈琦 | 江苏雅克电子新材料有限公司 | 执行董事 | 2021 年 11 月 19 日 | 2024 年 11 月 18 日 | 否 |
| 沈馥 | 滨海雅克化工有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 沈馥 | 上海雅克化工有限公司 | 总经理 | 2002 年 10 月 29 日 | | 否 |
| 沈馥 | 浙江华飞基材有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 沈馥 | 江苏雅克液化天然气工程有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 沈馥 | 斯洋国际有限公司 | 董事 | 2019 年 12 月 27 日 | | 否 |
| 沈馥 | 先科化学欧洲有限公司 | 董事长 | 2007 年 10 月 01 日 | | 是 |
| 沈锡强 | 赣州云锦投资管理有限公司 | 监事 | 2011 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 陈强 | 南京大学 | 教师 | 2001 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 陈强 | 常州南京大学高新技术研究院 | 院长 | | | 是 |
| 陈强 | 江苏双星彩塑新材料股份公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈强 | 江苏丰华生物制药有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈强 | 南京大学科技园发展有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 陈强 | 南京智茂新材料科技有限公司 | 监事 | | | 是 |
| 陈强 | 中钢新型材料股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|---|----------|-------------|--|---|
| 陈强 | 江苏远宇新能源技术发展有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 陈强 | 江苏泛亚微透科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈强 | 江苏怡达化学股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈强 | 南京神彩光电科技公司 | 董事 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 东南大学 | 教授、硕士生导师 | 2011年09月01日 | | 是 |
| 戚啸艳 | 东南大学成贤学院 | 院长 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 南京大树智能科技有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 江苏艾迪药业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 南京微创医学科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 江苏阿尔法药业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 戚啸艳 | 南京财燧智能科技有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| 蒋益春 | 江苏先科半导体新材料有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 张昊玳 | 华芯投资管理有限责任公司投资三部 | 项目经理 | | | 是 |
| 袁丽娜 | 德恒上海律师事务所 | 高级合伙人 | | | 是 |
| 袁丽娜 | 无锡市振华汽车部件股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 先科化学欧洲有限公司、先科化学美国有限公司、成都科美特种气体有限公司、江苏科特美新材料有限公司、江苏雅克电子新材料有限公司、上海雅克化学有限公司、斯洋国际有限公司、滨海雅克化工有限公司、浙江华飞电子基材有限公司、江苏雅克液化天然气工程有限公司为公司全资、控股子公司。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、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、确定依据、实际支付情况

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。

确定依据：行业总体薪酬水平及公司实际经营状况。

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、高级管理人员截止到公告期已支付 2022 年度全部报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 沈琦 | 董事长、总经理 | 男 | 48 | 现任 | 80.1 | 否 |
| 沈馥 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 94.88 | 否 |
| 沈锡强 | 副董事长 | 男 | 75 | 现任 | 57.02 | 否 |
| 蒋益春 | 董事、副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 50.25 | 否 |
| 黄培明 | 独立董事 | 女 | 46 | 离任 | 5 | 否 |
| 陈强 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 6 | 否 |
| 戚啸艳 | 独立董事 | 女 | 60 | 现任 | 6 | 否 |
| 袁丽娜 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 1.14 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|--------|----|
| 杨征帆 | 董事 | 男 | 42 | 离任 | 0 | 否 |
| 张昊玳 | 董事 | 女 | 35 | 现任 | 0 | 否 |
| 秦建军 | 监事会主席 | 男 | 48 | 现任 | 38.27 | 否 |
| 卞红星 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 20.11 | 否 |
| 曹恒 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 36.58 | 否 |
| 张晓宇 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 55 | 现任 | 74.93 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 470.28 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第五届董事会第十二次会议 | 2022年01月25日 | 2022年01月26日 | 公告编号：2022-002；公告名称：《第五届董事会第十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2022年02月28日 | 2022年03月01日 | 公告编号：2022-008；公告名称：《第五届董事会第十三次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2022年04月26日 | 2022年04月28日 | 公告编号：2022-012；公告名称：《董事会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2022年05月30日 | 2022年05月31日 | 公告编号：2022-026；公告名称：《第五届董事会第十五次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十六次会议 | 2022年07月18日 | 2022年07月19日 | 公告编号：2022-029；公告名称：《第五届董事会第十六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2022年08月29日 | 2022年08月30日 | 公告编号：2022-035；公告名称：《第五届董事会第十七次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十八次会议 | 2022年10月09日 | 2022年10月10日 | 公告编号：2022-046；公告名称：《第五届董事会第十八次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十九次会议 | 2022年10月27日 | 2022年10月28日 | 公告编号：2022-052；公告名称：《第五届董事会第十九次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 黄培明 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈强 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 戚啸艳 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 袁丽娜 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度要求，勤勉尽责。对提交董事会的全部议案进行认真审议，与公司管理层积极交流，根据公司实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见和建议，并监督和推动董事会决议的执行和落实，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。公司全部采纳了董事提出的意见和建议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------|----------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 戚啸艳、陈强、沈锡强 | 3 | 2022年04月25日 | 2021年度财务状况分析、2022年第一季度经营情况、2022年第一季度报告的披露工作、审计部门2022年第二季度的工作安排等 | 同意所有会议内容 | 无 | |
| 审计委员会 | 戚啸艳、陈强、沈锡强 | 3 | 2022年08月21日 | 2022年半年度经营情况、2022年半年度报告的披露工作、审计部门2022年第三季度的工作安排等 | 同意所有会议内容 | 无 | |
| 审计委员会 | 戚啸艳、陈强、沈锡强 | 3 | 2022年10月18日 | 2022年第三季度经营情况、2022年第三季度报告的披露工作、审计部门2022年第四季度的工作安排等 | 同意所有会议内容 | 无 | |
| 薪酬与考核委员会 | 沈锡强、戚啸艳、黄培明 | 1 | 2022年04月18日 | 审议《关于2021年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
| 提名委员会 | 黄培明、戚啸艳、沈馥、袁丽娜 | 3 | 2022年08月18日 | 审议《关于变更董事的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
| 提名委员会 | 黄培明、戚啸艳、沈馥、袁丽娜 | 3 | 2022年10月08日 | 审议《关于变更独立董事的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
| 提名委员会 | 黄培明、戚啸艳、沈馥、袁丽娜 | 3 | 2022年10月17日 | 审议《关于聘任董事会秘书的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
| 战略与发展委员会 | 沈琦、蒋益春、陈强 | 2 | 2022年02月22日 | 审议《关于全资子公司与湖州南太湖新区管理委员会签署“年产3.9万吨半导体核心材料项目”合作协议书的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
| 战略与发展委员会 | 沈琦、蒋益春、陈强 | 2 | 2022年08月22日 | 审议《关于放弃全资子公司优先认缴出资权并引入战略投资者暨关联交易的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |

| | | | | | | | |
|---------|------------|---|------------------|--------------------|----------|---|--|
| 风险控制委员会 | 沈锡强、黄培明、陈强 | 1 | 2022 年 07 月 08 日 | 审议《关于租赁房屋暨关联交易的议案》 | 同意通过所有议案 | 无 | |
|---------|------------|---|------------------|--------------------|----------|---|--|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 676 |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,507 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,183 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,183 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,384 |
| 销售人员 | 119 |
| 技术人员 | 323 |
| 财务人员 | 58 |
| 行政人员 | 250 |
| 采购人员 | 49 |
| 合计 | 2,183 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 11 |
| 硕士 | 93 |
| 本科 | 541 |
| 大专 | 709 |
| 高中及以下 | 829 |
| 合计 | 2,183 |

2、薪酬政策

公司严格遵照《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，结合公司实际制定了公平合理的薪酬制度。公司关注员工的成长与发展，为员工提供良好的职业发展道与成长平台。

公司严格执行国家和地方法律法规，努力保障职工的薪酬利益。公司本着鼓励各级员工恪尽职守、积极贡献的目的，充分发挥薪酬的激励作用，以实现公司的发展目标。

3、培训计划

公司注重员工的培训和职业规划，注重对人才队伍的培养和建设，为提高员工的技术能力和岗位胜任能力，公司人力资源部制定并实施了一系列培训活动，包括岗位培训、技能培训、管理培训等。通过这些培训提高了员工的岗位技能和业务素质，激发了员工的潜力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的长期、可持续发展。分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责，充分发挥了应有的作用。公司股东大会在审议利润分配方案和利润分配政策变更等事项时，为中小股东充分表达诉求、行使权力提供便利条件及机会，中小股东的合法权益受到充分保护。

2、根据《上市公司章程指引》（2014 年修订）、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）、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关规定，公司对《利润分配管理制度》部分条款做出了相应修订，并经 2015 年 4 月 20 日召开的 2014 年度股东大会审议通过。

3、公司第五届第七次董事会会议以及 2020 年年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2021-2023）股东回报规划》的议案。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日刊登在指定信息披露媒体的《江苏雅克科技股份有限公司未来三年（2021-2023）股东回报规划》。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.2 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 475,927,678 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 152,296,856.96 |

| | |
|--|------------------|
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 152,296,856.96 |
| 可分配利润（元） | 1,847,233,868.84 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100 |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2022 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 524,262,870.84 元。依据《公司章程》规定，提取法定盈余公积 193,509.05 元后，加上年初未分配利润 1,423,109,319.43 元，减去 2021 年年度利润分配 99,944,812.38 元，2022 年年末可供股东分配的利润 1,847,233,868.84 元。公司拟以最新总股本 475,927,678.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.2 元（含税），共计 152,296,856.96 元。不进行资本公积转增股本。 | |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

详见公司于 2023 年 4 月 28 日刊登在指定信息披露媒体的《江苏雅克科技股份有限公司关于 2022 年度内部控制有效性的自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见刊登于巨潮资讯网的《江苏雅克科技股份有限公司关于 2022 年度内部控制有效性的自我评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 98.93% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | |

| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|----------------|--|---|
| 定性标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2、公司更正已公布的财务报告；3、注册会计师发现的缺未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|-----------------------------------|
| 天职国际会计师事务所认为，雅克科技按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见刊登于巨潮资讯网的《江苏雅克科技股份有限公司内部控制鉴证报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |

| | |
|---------------|---|
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |
|---------------|---|

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

目前公司适用的环境保护相关的法律法规有《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境保护法》、《江苏省太湖水污染防治条例》等；标准有《污水综合排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《江苏省大气污染物综合排放标准》、《国家危险废物名录》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《化学工业挥发性有机物排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》等。

环境保护行政许可情况

雅克科技 2020 年 7 月 15 日完成了国家排污许可证申领工作，有效期至 2023 年 7 月 14 日。

滨海雅克 2022 年 4 月 14 日完成了国家排污许可证申领工作，有效期至 2027 年 4 月 3 日。

华飞电子 2020 年 11 月 7 日完成了固定污染源排污登记表申领工作，有效期至 2025 年 11 月 6 日。

科美特 2020 年 3 月 17 日完成了固定污染源排污登记表申领工作，有效期至 2025 年 3 月 16 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|----------------|----------|----------------|---|-------------|------------|-----------|---------|--------|
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 水体污染物 | 化学需氧量 | 间歇排放 | 1 个, 编号: DA001 | 经度: 119.8494124360 纬度: 31.3988634618 | 24.08 mg/l | 500 mg/l | 0.374 吨 | / | 无 |
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 间歇排放 | 1 个, 编号: DA001 | 经度: 119.8494124360 纬度: 31.3988634618 | 0.161 mg/l | 45 mg/l | 0.002 吨 | / | 无 |
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 水体污染物 | PH 值 | 间歇排放 | 1 个, 编号: DA001 | 经度: 119.8494124360 纬度: 31.3988634618 | 6.5-9.5 | 6.5-9.5 | / | / | 无 |
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 水体污染物 | 总氮 | 间歇排放 | 1 个, 编号: DW001 | 经度: 119.8494124360 纬度: 31.3988634618 | 6.16 | 70mg/l | 0.096 吨 | / | 无 |
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 水体污染物 | 总磷 | 间歇排放 | 1 个, 编号: DW001 | 经度: 119.8494124360 纬度: 31.3988634618 | 0.123 mg/l | 8mg/l | 0.002 吨 | / | 无 |
| 江苏雅克科技股份有限公司 | 大气污染物 | 挥发性有机物 (VOCS) | 间歇排放 | 1 个, 编号: DW001 | 经度: 118385515311 纬度: 31.395623364 | 10.2m g/Nm? | 80 mg/N m? | 1.948 吨 | / | 无 |
| 滨海雅克化工有限 | 水体污染物 | 化学需氧量 | 连续排放, 流量 | 1 个, 编号: DW001 | 经度: 120.051331; 纬度: 34.319769; | 38.36 | 350mg/l | 0.282 064 | 11.79 5 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|--------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---|--|-------------------|--------|---|
| 公司 | | | 不稳定，但有周期性规律 | | | | | | | |
| 滨海雅克化工有限公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 连续排放，流量不稳定，但有周期性规律 | 1 个，编号：DW001 | 经度：120.051331； 纬度：34.319769； | 5.41 | 350mg/l | 0.039841 | 0.0936 | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 水体污染物 | 总磷 | 连续排放，流量不稳定，但有周期性规律 | 1 个，编号：DW001 | 经度：120.051331； 纬度：34.319769； | 0.31 | 1mg/l | 0.00229 | 0.0337 | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 水体污染物 | 总氮 | 连续排放，流量不稳定，但有周期性规律 | 1 个，编号：DW001 | 经度：120.051331； 纬度：34.319769； | 13.4 | 50mg/l | 0.091153 | 0.134 | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 水体污染物 | PH | 连续排放，流量不稳定，但有周期性规律 | 1 个，编号：DW001 | 经度：120.051331； 纬度：34.319769； | 7.4 | 9 | / | / | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 水体污染物 | 悬浮物 | 连续排放，流量不稳定，但有周期性规律 | 1 个，编号：DW001 | 经度：120.051331； 纬度：34.319769； | 4.5 | 400mg/l | 0.012619 | / | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 大气污染物 | 氯气 | 间歇排放 | 1 个，编号：D0001 | 经度：120.053331； 纬度：34.319281 | 0.095 | 3mg/L | 0.039816 | / | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 大气污染物 | 氯化氢 | 间歇排放 | 1 个，编号：D0001 | 经度：120.053331； 纬度：34.319281 | 0.412 | 10mg/L | 0.056451 | / | 无 |
| 滨海雅克化工有限公司 | 大气污染物 | 挥发性有机物 | 间歇排放 | 1 个，编号：D0001 | 经度：120.053331； 纬度：34.319281 | 0.983 | 60mg/L | 0.091713 | / | 无 |
| 浙江华飞电子基材有限公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 6 | 1、2、3、4、5、6 | 111 | 300mg/m ³ | 4.78t | 27.9t | 无 |
| 成都科美特特种气体有限公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 3 | 钢瓶内外抛废气排口、 钢瓶喷塑废气排放口、 锅炉废气排放口 | 内外抛 6.8mg/m ³ 、 喷塑 7.1mg/m ³ 、 锅炉 9mg/m ³ | 无机化学工业 污染物 排放标准 GB 31573- 2015 | 0.14583214 t/a | / | 无 |
| 成都科美特特种气体有限公司 | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 1 | 钢瓶固化废气排放口 | 1.9mg/m ³ | 四川省 固定污染源 大气挥发性 有机物排放 标准 | 0.00648318 t/a | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|-------|---|---------|-------------------------|--|-----------------------|---|---|
| | | | | | | | DB51/ 2377— 2017 | | | |
| 成都科美特特种气体有限公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 21mg/ m ³ | 成都市 锅炉大 气污染 物排放 标准 DB51/26 72-2020 | 0.039 87522 t/a | / | 无 |

对污染物的处理

雅克科技：

工业废水：公司建立一套污水处理设施，治理设施正常运行，状态良好，废水经厂区预处理装置处理达标后接入宜兴市城市污水处理厂进行深度处理后排放（执行工业废水接管标准），排放浓度按照宜兴市城市污水处理厂排放浓度执行，符合排放标准。

工艺废气：大气污染物经液碱喷淋+生物滤床+喷淋+RT0 焚烧炉处理后达标排放，安装了废气在线监测装置，并与宜兴市生态环境局联网，排放浓度符合排放标准。

危险废物：公司建有一间 130 平的危废储存设施，所有危险废物均运至有资质单位处置，危险废物的出入库、转移均通过江苏省危险废物生命周期监控系统进行登记、管理。

滨海雅克：

滨海雅克于 2022 年 4 月份获得全国排污许可证，目前已经按照许可信息公开要求定期发布信息公告，截止 2022 年 12 月 31 日，滨海雅克污染治理设施运行正常，废水经厂区污水站（物化+生化）处理达标后接入园区污水厂（滨海艾思伊环保有限公司），废水在线检测设备与省环保平台联网；工艺无机废气污染物经车间水吸收+碱吸收经过在线设备检测合格后通过排气筒高空排放，工艺有机废气污染物经车间冷凝预处理后通过 RT0 焚烧炉处理后，经过在线设备检测合格后通过排气筒高空排放；废气在线检测设备与省环保平台联网；固体废物按资源化、减量化、无害化处置原则妥善处置，公司 2022 年度危废产生涉及种类蒸馏残渣、污泥、废液按照危险废物管理，妥善收集后委托有资质单位进行处置；各类危险废物收集和贮存符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2011）的规定，确保不发生二次污染。

科美特：

颗粒物：脉冲式布袋除尘器（排放浓度 6.8mg/m³）、滤芯除尘器（排放浓度 7.1mg/m³）、锅炉废气（排放浓度 9mg/m³）。

非甲烷总烃：有机废气处置装置（排放浓度 1.9mg/m³）。

烟气：低氮技术（二氧化硫未检出、氮氧化物排放浓度 21mg/m³）。

危险废物：设立危废暂存库，委托有资质的第三方处置单位进行处置。

突发环境事件应急预案

雅克科技突发环境事件应急预案通过专家审查论证后已于 2020 年 3 月 13 日在主管部门报备，有效期三年。

滨海雅克编制的《突发环境事件应急预案》于 2021 年 8 月 5 日在主管部门备案，备案号 320922-2021-48-H，有效期三年。

华飞电子编制的《突发环境事件应急预案》于 2021 年 5 月 24 日在主管部门备案，有效期三年。

科美特编制的《突发环境事件应急预案》于 2022 年 6 月 13 日向成都市彭州生态环境局备案，备案号 510182-2022-120-M，有效期三年。

环境自行监测方案

雅克科技：

雅克科技编制了可行的自行环境监测方案，并严格按照方案落实监测跟踪；2022 年公司还编制完成了土壤和地下水自行监测方案，并委托有相关资质单位开展监测工作。相关信息全部按照全国排污许可证信息管理平台要求定期公布。

为了适时了解企业的排污情况和环境现状，保证污染物达标排放，实现企业可持续发展，保障职工的身体健康，厂区各排污单元的排放口严格按照监测方案实行监测。

滨海雅克：

2022 年滨海雅克于 4 月份完成国家排污许可证申领工作，企业编制了自行监测方案，委托有资质第三方检测单位按照自行监测方案开展监测工作；相关信息全部按照全国排污许可证信息管理平台要求定期公布；

为了适时了解企业排污情况和环境现状，保证污染物达标排放，实现企业可持续发展，保障职工的身体健康，厂区各排污单元的排放口按照排污许可证要求安装了在线设备检测，同时委托有资质第三方检测单位按照自行监测方案要求对各污染因子定时监测；

大气：有组织废气按每季度手动监测一次，无组织废气按半年手动监测一次。

噪声：厂界噪声按半年手动监测一次。

废水：废水污染物因子按季度手工监测一次。

华飞电子：

企业编制了自行监测方案，委托有资质第三方检测单位按照自行监测方案开展监测工作，监测结果符合相关标准。

科美特：

企业编制了自行监测方案并通过政府主管部门审核，委托有资质第三方检测单位按照自行监测方案开展监测工作

大气：有组织废气按年度手动监测一次，无组织废气按年度手动监测一次。

噪声：厂界噪声按年度手动监测一次。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

雅克科技 2022 年度环保投入总计约 687.84 万元，缴纳环境保护税总计 126,418.52 元。

滨海雅克 2022 年下半年废水治理设施生化工段改造，以及 VOCs 治理新增加了 20000Nm³/hRTO 焚烧炉，共投入 400 万；全年缴纳环境保护税 24 万。

华飞电子 2022 年度环保投入 23.46 万元。

科美特 2022 年度环保投入总计约 300 万元，缴纳环境保护税总计 1292.44 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环境事故。

二、社会责任情况

报告期内，公司经济效益、社会效益和环境效益并重，积极履行企业义务，承担社会责任，诚信、公平地对待每一位员工、供应商、客户和投资者，切实履行了对员工、客户和股东的社会责任。

公司始终坚持以人为本的治理理念，高度重视员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，尊重工人人格，关注员工健康，定期为员工安排体检。公司定期为员工发放劳保用品，同时努力完善基础设施建设，为员工营造健康、安全的工作环境。公司致力于培育员工的认同感和归属感，不断完善福利体系，实现员工和企业的共同成长。

公司专注于为客户打造个性化的销售方案，通过技术改造，优化生产工艺，不断提高产品的品质，为客户提供更好的服务；同时，公司也努力与上游供应商保持良好的合作关系，实现公司与上下游客户的互惠共赢，促进公司的良好发展。

在投资者保护方面，公司严格按照证监会、交易所等监管机构的要求，遵守法律、法规，积极履行上市公司义务；加强信息披露的质量，提高合法性、合规性，提高公司的透明度和诚信度，切实维护了公司及投资者，特别是中小股东的合法权益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

报告期内，雅克科技各类管理体系正常运行，包括 ISO9001（质量管理体系）、ISO14001（环境管理体系）、ISO45001（职业健康安全管理体系）、安全标准化管理体系等。2022 年公司积极组织抗疫相关工作，在认真落实国家、省、市相关抗疫精神的同时，积极组织各类安全生产活动，全年圆满实现年度安全生产目标。

1、公司根据《江苏省企业二级安全标准化定级实施办法》（苏应急规〔2022〕1 号）规定于 2022 年 12 月通过评审组现场评审；

2、2022 年上市公司各类安全生产工作正常开展，本年度内未发生重大安全生产事故；

3、2022 年上市公司积极组织制定年度安全生产活动计划并认真组织开展各类安全生产活动，本年度生产工艺安全性持续改进提高，安全投入按时提取并落实到位；公司严格落实安全生产教育和培训计划的同时积极鼓励员工提高自身安全管理水平，尤其是应急处理处置能力，2022 年度公司共组织各类应急演练 20 多次；开展 70 余次安全教育培训；

4、2022 年上市公司在接受主管单位安全、环保等各项检查过程中未发现重大隐患，未受到处罚，各类隐患排查治理工作均积极、妥善落实整改。年底综合考评被所在地主管部门评定为安全环保工作先进集体。公司被所在地政府评定为专项整治示范企业；

5、2022 年公司安全生产费用提取符合《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求，公司全年在全流程自动化改造、五位一体信息化平台等安全提升项目上继续加大投入。

报告期内，滨海雅克安全管理相关情况如下：

1、滨海雅克实行属地负责、安全部监管，设置分管副总和安全总监的安全监管体系；

2、公司自 2016 年 3 月取得二级安全生产标准化证书以来持续运；2021 年，公司严格按照新安全生产许可证领证要求于 2021 年 11 月 04 日完成《安全生产许可证》换证工作，新证有效期 2021 年 11 月 04 日至 2024 年 11 月 03 日；

3、滨海雅克现有项目三氯化磷、三氯氧磷、TPP、TCPP、BDP 项目均为成熟工艺，所有项目于 2022 年 2 月 21 日通过了由盐城市政府化治办牵头组织多部门进行的市级复产复核工作；并聘请有资质第三方对涉及高危工艺的三氯化磷、三氯氧磷项目进行了工艺安全风险分析；

4、滨海雅克制定的《安全生产费用管理制度 AQ/YK-CW01-001-2023》，符合《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资〔2022〕136 号文件要求。2022 年，企业已根据 2021 年营业收入提取了安全费用 304 万元，按制度执行；

5、公司按规定制定培训计划和管理制度并按制度和计划执行；

6、上级部门的安全检查或执法检查中发现的问题，公司积极制定整改方案组织整改，整改完成后联系相关部门复查复核；公司每季度聘请第三方专家进行安全检查，对检查中发现的问题，公司积极制定整改方案组织整改，整改完成后联系相关专家复查复核；公司按照检查计划和制度进行定期安全检查，对检查出的隐患和问题及时组织整改。

滨海雅克自 2008 年建厂以来，未发生重大安全事故；对国内外其他企业发生的安全生产事故，积极组织员工进行安全教育，从他人的事故中吸取经验教训，做到警钟长鸣。

报告期内，华飞电子各类管理体系正常运行，包括 ISO9001（质量管理体系）、ISO14001（环境管理体系）、ISO45001（职业健康安全管理体系）、安全标准化管理体系等。积极组织各类安全生产活动，全年圆满实现年度安全生产目标。

1、2022 年，公司严格按照安全标准化要求于 2022 年 12 月 1 日完成安全标准化（三级）换证考评工作，新证有效期 2022 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日，并被授予安全标准化先进单位；

2、2022 年公司各类安全生产工作正常开展，本年度内未发生安全生产事故；

3、2022 年公司积极组织制定年度安全生产活动计划并认真组织开展各类安全生产活动，本年度生产工艺安全性持续改进提高，安全投入按时提取并落实到位；公司严格落实安全生产教育和培训计划的同时积极鼓励员工提高自身安全管理水平，尤其是应急处理处置能力，2022 年度公司共组织各类应急演练 7 次；

4、2022 年公司在接受主管单位安全、环保等各项各类检查过程中未发现重大隐患，未受到处罚，各类隐患排查治理工作均积极、妥善落实整改。

报告期内，科美特安全管理相关情况如下：

1、2022 年，公司严格按照新安全生产许可证领证要求，在技改项目安全竣工验收完成后于 2023 年 1 月完成《安全生产许可证》许可范围变更工作，新证有效期 2021 年 3 月 13 日至 2024 年 3 月 12 日；

2、2022 年 4 月，公司完成技改项目职业危害竣工验收；8 月，公司完成技改项目安全设施竣工验收；同年 12 月，公司完成技改项目环保设施竣工验收；

3、2022 年上市公司各类安全生产工作正常开展，本年度内未发生重大安全生产事故；

4、2022 年公司积极组织制定年度安全生产活动计划并认真组织开展各类安全生产活动，本年度生产工艺安全性持续改进提高，安全投入按时提取并落实到位；公司严格落实安全生产教育和培训计划的同时积极鼓励员工提高自身安全管理水平，尤其是应急处理处置能力，2022 年度公司共组织各类应急演练 10 多次；

5、2022 年公司在接受主管单位安全、环保等各项各类检查过程中未受到处罚，各类隐患排查治理工作均积极、妥善落实整改。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|------------------------------|-----------------------|--|-------------|------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位控股股东、实际控制人 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、承诺人及承诺人控制的其他企业未从事与上市公司及其下属企业以及上市公司拟收购之浙江华飞电子基材有限公司主营业务构成实质竞争的业务。2、承诺人今后亦不以直接或间接的方式从事与上市公司及其下属企业以及（本次收购完成后的）浙江华飞电子基材有限公司经营的业务构成可能的直接或间接竞争的业务；并将采取合法及有效的措施，促使承诺人控制的其他企业不从事、参与上市公司及其下属企业以及（本次收购完成后的）浙江华飞电子基材有限公司的经营运作相竞争的任何活动的业务。3、承诺人及其控制的其他企业将不以上市公司以外的名义为上市公司现有客户提供与上市公司相同或相类似的服务。4、如承诺人及其控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司。5、承诺人在此保证，如承诺人及其控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且承诺人将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 | 2016年02月04日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位控股股东、实际控制人 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；2、承诺人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本公司及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务；3、承诺人不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益；4、承诺人将不会要求浙江华飞电子基材有限公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予与独立第三方的条件相比更优惠的条件；5、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的担保；6、承诺人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。 | 2016年02月04日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 李文、敖洲、郑杰英、徐子英、华飞投资五位交易对手方 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的 | 1、在承诺人与上市公司约定的业绩承诺及在浙江华飞电子基材有限公司任职和竞业禁止期间内，承诺人不会在上市公司及其控股子公司之外，直接或间接从事与上市公司及其控股子公司相同或相类似的业务；不在同上市公司或其控股子公司存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不以上市公司及其控股子公司以外的名义为上市公司及控股子公 | 2016年02月04日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------------------|-----------------------|---|-------------|------|-------|
| | | 承诺 | 司现有客户提供与上市公司及其控股子公司相同或相类似的服务；2、承诺人在此保证，如承诺人违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且承诺人将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 李文、敖洲、郑杰英、徐子英、华飞投资五位交易对手方 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2、承诺人不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益；3、承诺人将不会要求上市公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予与独立第三方的条件相比更优惠的条件；4、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的担保；5、承诺人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。 | 2016年02月04日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位控股股东、实际控制人 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、承诺人及承诺人控制的其他企业未从事与上市公司及其下属企业以及上市公司拟收购之成都科美特种气体有限公司和/或江苏先科半导体新材料有限公司主营业务构成实质竞争的业务。2、承诺人今后亦不以直接或间接的方式从事与上市公司及其下属企业以及（本次收购完成后的）成都科美特种气体有限公司和/或江苏先科半导体新材料有限公司经营的业务构成可能的直接或间接竞争的业务；并将采取合法及有效的措施，促使承诺人控制的其他企业不从事、参与上市公司及其下属企业以及（本次收购完成后的）成都科美特种气体有限公司和/或江苏先科半导体新材料有限公司的经营运作相竞争的任何活动的业务。3、承诺人及其控制的其他企业将不以上市公司以外的名义为上市公司现有客户提供与上市公司相同或相类似的服务。4、如承诺人及其控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司。5、承诺人在此保证，如承诺人及其控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且承诺人将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 | 2017年10月17日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位控股股东、实际控制人 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；2、承诺人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本公司及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务；3、承诺人不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益；4、承诺人将不会要求成都科美特种气体有限公司和/或江苏先科半导体新材料有限公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件；5、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的担保；6、承诺人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。 | 2017年10月17日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|---|-------------|-------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位发起人股东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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、骆颖出具了避免同业竞争的承诺，内容如下：（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。 | 2010年10月25日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖五位发起人股东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为进一步减少关联交易、规范公司运行，公司控股股东、实际控制人沈琦、沈馥、沈锡强、窦靖芳、骆颖出具了有关关联交易的承诺函，内容如下：在与发行人可能发生的任何交易中，本人保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于发行人及发行人其他股东利益的行为；本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | 2010年10月25日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 分红承诺 | 1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。 2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2021年-2023年公司每年现金分配的比例不低于当年可分配利润的10%，且三年内以现金方式累计分配的利润不得少于三年实现的年均可分配利润的30%。 3、未来三年(2021年-2023年)公司可以遵循合并报表和母公司报表中利润孰低原则，并根据公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。 | 2021年01月01日 | 2023年12月31日 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 150 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郑斐、杨睿 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2022 年 10 月 9 日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。鉴于公司前任会计师事务所公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性和客观性，同时，根据公司经营发展的实际需要，经综合评估及审慎研究，公司拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次变更会计师事务所无异议。

2022 年 10 月 25 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|-------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 宜兴新雅酒店有限公司 | 其他关联方 | 购买服务 | 酒店服务 | 市场价 | 市场价 | 217.05 | | | 否 | 现结 | 可以 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----|------|------|-----|-----|--------|----|--------|----|----|----|---------------------|----------|
| 沈锡强 | 股东 | 租赁服务 | 酒店服务 | 市场价 | 市场价 | 242.64 | | 582.35 | 否 | 预付 | 可以 | 2022年 07月19 日 | 2022-030 |
| 合计 | | | | -- | -- | 459.69 | -- | 582.35 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 6,000 | 600 | 0 | 0 |
| 合计 | | 6,000 | 600 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 170,479,106 | 35.82% | | | | -13,073,425 | -13,073,425 | 157,405,681 | 33.07% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 169,512,074 | 35.62% | | | | -12,106,393 | -12,106,393 | 157,405,681 | 33.07% |
| 其中：境内法人持股 | 7,052,199 | 1.48% | | | | -7,052,199 | -7,052,199 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 162,459,875 | 34.14% | | | | -5,054,194 | -5,054,194 | 157,405,681 | 33.07% |
| 4、外资持股 | 967,032 | 0.20% | | | | -967,032 | -967,032 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 967,032 | 0.20% | | | | -967,032 | -967,032 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 305,448,572 | 64.18% | | | | 13,073,425 | 13,073,425 | 318,521,997 | 66.93% |
| 1、人民币普通股 | 305,448,572 | 64.18% | | | | 13,073,425 | 13,073,425 | 318,521,997 | 66.93% |
| 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 | 475,927,678 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 475,927,678 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------|-----------|----------|-----------|--------|---------------|----------|
| 众石财富（北京）投 | 1,065,934 | | 1,065,934 | 0 | 2020 年度非公开发行股 | 2022 年 3 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|---|------------|---|--------------------|----------------|
| 资基金管理有限公司 | | | | | 份募集资金 | 月 9 日 |
| 太平资产管理有限公司 | 1,098,901 | | 1,098,901 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 卢小波 | 1,208,791 | | 1,208,791 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 东志刚 | 2,747,252 | | 2,747,252 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 泰康资产管理有限责任公司-泰康人寿保险有限责任公司-投连行业配置型投资账户 | 659,340 | | 659,340 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| UBS AG | 967,032 | | 967,032 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 财通基金管理有限公司 | 549,450 | | 549,450 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 李文 | 1,098,901 | | 1,098,901 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 江苏建泉君海荣芯投资合伙企业（有限合伙） | 549,450 | | 549,450 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 中金期货有限公司-中金期货-融汇 1 号资产管理计划 | 659,340 | | 659,340 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 富国基金管理有限公司 | 2,469,784 | | 2,469,784 | 0 | 2020 年度非公开发行股份募集资金 | 2022 年 3 月 9 日 |
| 合计 | 13,074,175 | 0 | 13,074,175 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-------------|--------|--------------------|--------|-------------------------|---|--------------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 29,767 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总 | 38,142 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|--------------------|--------|-------------------------|---|--------------------------------------|---|

| | | 数 | | 见注 8) | | | | |
|---|--|--------|-------------|------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 沈琦 | 境内自然人 | 22.00% | 104,721,941 | | 78,541,456 | 26,180,485 | | |
| 沈馥 | 境内自然人 | 20.18% | 96,031,300 | | 72,023,475 | 24,007,825 | | |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 国有法人 | 5.00% | 23,796,476 | | 0 | 23,796,476 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF) | 其他 | 2.10% | 10,000,000 | | 0 | 10,000,000 | | |
| 沈锡强 | 境内自然人 | 1.92% | 9,120,000 | | 6,840,000 | 2,280,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.83% | 8,708,162 | | 0 | 8,708,162 | | |
| 宁波梅山保税港区毓朗创业投资合伙企业 (有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.25% | 5,971,110 | | 0 | 5,971,110 | 质押 | 2,211,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 1.08% | 5,142,200 | | 0 | 5,142,200 | | |
| 东志刚 | 境内自然人 | 0.94% | 4,471,252 | | 0 | 4,471,252 | | |
| 基本养老保险基金一二零六组合 | 其他 | 0.89% | 4,249,242 | | 0 | 4,249,242 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、上述各股东中，沈锡强为沈琦、沈馥兄弟的父亲。2、除前述关联关系外，未知前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10) | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 沈琦 | 26,180,485 | | | | | 人民币普通股 | 26,180,485 | |
| 沈馥 | 24,007,825 | | | | | 人民币普通股 | 24,007,825 | |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 23,796,476 | | | | | 人民币普通股 | 23,796,476 | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF) | 10,000,000 | | | | | 人民币普通股 | 10,000,000 | |
| 香港中央结算有限公司 | 8,708,162 | | | | | 人民币普通股 | 8,708,162 | |
| 宁波梅山保税港区毓朗创业投资合伙企业 (有限合伙) | 5,971,110 | | | | | 人民币普通股 | 5,971,110 | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金 | 5,142,200 | 人民币普通股 | 5,142,200 |
| 东志刚 | 4,471,252 | 人民币普通股 | 4,471,252 |
| 基本养老保险基金一二零六组合 | 4,249,242 | 人民币普通股 | 4,249,242 |
| 李文 | 4,181,594 | 人民币普通股 | 4,181,594 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、上述各股东中，沈锡强为沈琦、沈馥兄弟的父亲。2、除前述关联关系外，未知前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 前十名股东中，东志刚通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,471,252 股；李文通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,002,461 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------------------|---|----------------|
| 沈琦、沈馥、沈锡强、骆颖、窦靖芳组成的沈氏家族成员 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 沈琦：公司董事长兼总经理、欧洲先科董事、美国先科总裁、成都科美特董事、江苏科特美董事、江苏雅克电子新材料执行董事兼总经理；沈馥：公司董事兼副总经理、上海雅克总经理、欧洲先科董事长、斯洋国际董事、滨海雅克执行董事兼总经理、华飞电子执行董事、雅克天然气执行董事兼总经理；沈锡强：赣州云锦投资管理有限公司监事、公司董事、斯洋国际有限公司副董事长；骆颖及窦靖芳未在公司任职。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------------------|--|----|----------------|
| 沈琦、沈馥、沈锡强、骆颖、窦靖芳组成的沈氏家族成员 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 沈琦：公司董事长兼总经理、欧洲先科董事、美国先科总裁、成都科美特董事、江苏科特美董事、江苏雅克电子新材料执行董事兼总经理；沈馥：公司董事兼副总经理、上海雅克总经理、欧洲先科董事长、斯洋国际董事、滨海雅克执行董事兼总经理、华飞电子执行董事、雅克天然气执行董事兼总经理；沈锡强：赣州云锦投资管理有限公司监事、 | | |

| | |
|----------------------|---------------------------------|
| | 公司董事、斯洋国际有限公司副董事长；骆颖及窦靖芳未在公司任职。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 |

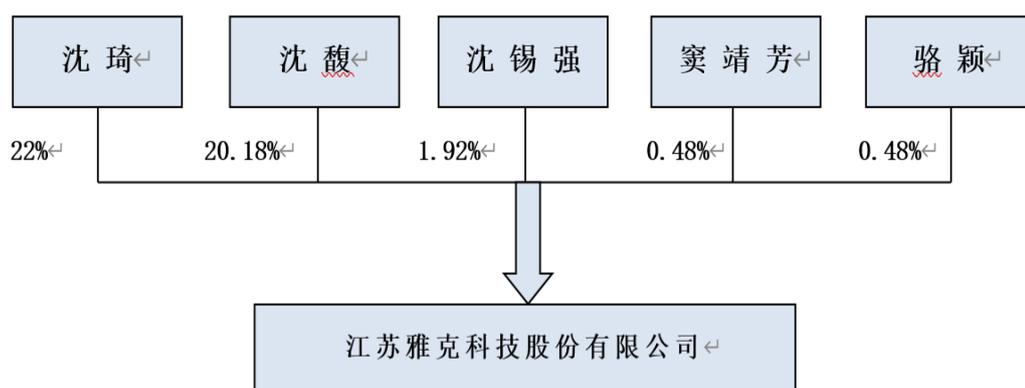
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

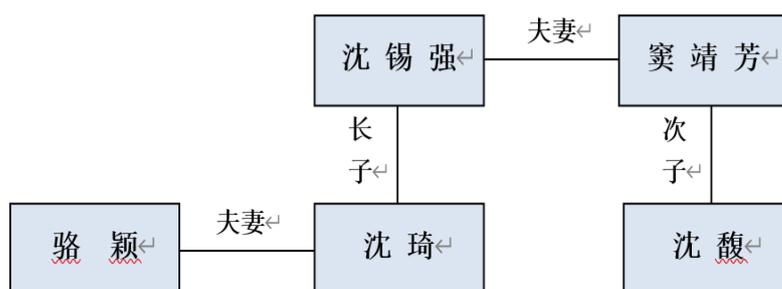
公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权关系



实际控制人之间的关系图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 天职业字[2023]23937 号 |
| 注册会计师姓名 | 郑斐、杨睿 |

审计报告正文

江苏雅克科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“雅克科技”或“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| （一）商誉减值 | |
| 截止 2022 年 12 月 31 日，合并财务报表中商誉账面余额为人民币 1,839,742,341.74 元，占合并财务报表资产总额的 17.36%。商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉减值测试流程复杂，涉及雅克科技管理层（以下简称“管理层”）对未来市场和经济 | 针对商誉减值事项，我们实施的审计程序包括但不限于： （1）了解和测试了管理层有关商誉减值测试的内部控制有效性； |

| | |
|---|--|
| <p>环境的估计及折现率、长期平均增长率等关键参数的选用，故我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p> <p>关于商誉减值政策详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计（二十五）长期资产减值，具体数据披露详见财务报表附注六、合并财务报表主要项目注释（二十一）商誉。</p> | <p>（2）获取评估专家对商誉减值评估报告或管理层对商誉减值测试资料；</p> <p>（3）评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>（4）了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；</p> <p>（5）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；</p> <p>（6）将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较；</p> <p>（7）对减值测试过程进行复核，复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；</p> <p>（8）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；</p> <p>（9）考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。</p> |
| （二）收入确认 | |
| <p>2022 年度，合并财务报表中营业收入 4,259,185,610.35 元。由于营业收入系贵公司主要利润来源之一，对总体财务报表影响重大，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认政策详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计（三十二）收入，具体数据披露详见财务报表附注六、（四十五）营业收入、营业成本。</p> | <p>针对收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解及评价收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>（2）检查主营业务收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则规定；</p> <p>（3）对收入进行了分析性复核，并与同行业公司进行分析比较，分析收入波动原因及合理性；</p> <p>（4）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文档，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）结合应收账款审计，执行函证程序，以抽样方式向主要客户函证报告期内销售额，并将函证结果与公司确认收入金额进行核对；</p> <p>（6）对营业收入执行截止性测试，检查收入确认是否</p> |

记录在正确的会计期间。

四、其他信息

雅克科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括雅克科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估雅克科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雅克科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,691,179,553.65 | 1,356,758,640.20 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 113,138,655.57 | 236,696,183.43 |
| 衍生金融资产 | 5,738,340.00 | |
| 应收票据 | 54,667,473.68 | 14,375,283.58 |
| 应收账款 | 795,722,020.22 | 692,944,003.27 |
| 应收款项融资 | 58,859,612.21 | 92,240,974.47 |
| 预付款项 | 111,977,798.81 | 70,703,909.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,698,593.61 | 57,000,238.36 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,132,625,327.57 | 827,116,295.95 |
| 合同资产 | 27,400,278.94 | 6,098,968.05 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 214,915,024.78 | 55,821,900.25 |
| 流动资产合计 | 5,221,922,679.04 | 3,409,756,397.32 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,958,857.39 | |
| 其他权益工具投资 | 48,004,860.27 | 33,501,245.03 |
| 其他非流动金融资产 | 7,722,972.76 | 5,944,209.94 |
| 投资性房地产 | 5,055,840.78 | 5,527,426.85 |

| | | |
|-------------|-------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,562,754,841.85 | 1,242,049,896.18 |
| 在建工程 | 927,125,553.69 | 236,469,140.48 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 59,227,879.24 | 36,023,295.48 |
| 无形资产 | 306,338,841.17 | 269,159,001.69 |
| 开发支出 | 8,145,012.08 | 9,879,605.61 |
| 商誉 | 1,839,742,341.74 | 1,835,002,997.03 |
| 长期待摊费用 | 53,401,670.70 | 45,454,250.11 |
| 递延所得税资产 | 107,603,100.58 | 48,650,895.55 |
| 其他非流动资产 | 445,432,557.64 | 118,355,351.13 |
| 非流动资产合计 | 5,374,514,329.89 | 3,886,017,315.08 |
| 资产总计 | 10,596,282,706.17 | 7,295,773,712.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 939,961,287.46 | 245,446,749.13 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 68,879,586.45 | 105,728,211.50 |
| 应付账款 | 354,531,123.86 | 332,469,436.88 |
| 预收款项 | 1,665,280.11 | 3,137,833.66 |
| 合同负债 | 433,102,482.26 | 127,995,751.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 102,643,559.29 | 64,278,660.14 |
| 应交税费 | 129,043,196.04 | 57,605,327.25 |
| 其他应付款 | 76,523,058.79 | 93,395,667.66 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 82,254,620.42 | 32,919,533.26 |
| 其他流动负债 | 13,769,696.70 | 10,809,219.43 |
| 流动负债合计 | 2,202,373,891.38 | 1,073,786,390.41 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 122,823,594.48 | 88,330,274.82 |
| 应付债券 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 38,269,142.24 | 19,250,589.44 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 5,588,390.15 | 5,989,018.18 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 65,691,576.36 | 20,636,710.13 |
| 递延所得税负债 | 27,436,472.64 | 22,324,516.93 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 259,809,175.87 | 156,531,109.50 |
| 负债合计 | 2,462,183,067.25 | 1,230,317,499.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,927,678.00 | 475,927,678.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,082,280,015.37 | 4,070,292,867.77 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -27,441,846.19 | -101,578,975.58 |
| 专项储备 | 158,853.61 | 1,252,925.88 |
| 盈余公积 | 116,001,074.39 | 115,807,565.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,847,233,868.84 | 1,423,109,319.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,494,159,644.02 | 5,984,811,380.84 |
| 少数股东权益 | 1,639,939,994.90 | 80,644,831.65 |
| 所有者权益合计 | 8,134,099,638.92 | 6,065,456,212.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,596,282,706.17 | 7,295,773,712.40 |

法定代表人：沈琦 主管会计工作负责人：张晓宇 会计机构负责人：张俊

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 142,845,280.34 | 179,480,960.45 |
| 交易性金融资产 | 112,816,535.00 | 176,696,183.43 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,230,897.47 | |
| 应收账款 | 343,445,123.71 | 226,232,692.78 |
| 应收款项融资 | 520,286.05 | |
| 预付款项 | 97,013,986.45 | 31,596,279.44 |
| 其他应收款 | 558,816,703.10 | 375,923,914.96 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 220,136,779.80 | 260,136,779.80 |
| 存货 | 435,544,482.70 | 246,749,349.70 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 23,102,179.93 | 7,936,269.25 |
| 流动资产合计 | 1,717,335,474.75 | 1,244,615,650.01 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,566,504,378.10 | 4,465,922,221.92 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 374,633,415.07 | 341,907,006.73 |
| 在建工程 | 187,651,709.02 | 45,802,860.92 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 31,512,148.46 | 4,555,876.57 |
| 无形资产 | 60,732,751.31 | 56,046,480.42 |
| 开发支出 | 8,145,012.08 | 9,879,605.61 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 12,940,893.03 | |
| 递延所得税资产 | 17,599,832.52 | 4,692,780.99 |
| 其他非流动资产 | 108,562,545.49 | 51,933,529.46 |
| 非流动资产合计 | 5,368,282,685.08 | 4,980,740,362.62 |
| 资产总计 | 7,085,618,159.83 | 6,225,356,012.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 733,062,526.58 | 170,197,877.78 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 68,879,586.45 | 105,728,211.50 |
| 应付账款 | 105,037,550.54 | 87,378,171.78 |
| 预收款项 | | 337,276.65 |
| 合同负债 | 361,966,254.83 | 106,042,962.59 |
| 应付职工薪酬 | 10,909,803.52 | 8,675,779.60 |
| 应交税费 | 1,370,484.76 | 3,919,647.55 |
| 其他应付款 | 221,362,309.63 | 219,161,161.06 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,539,108.95 | 99,279.56 |
| 其他流动负债 | 9,830,727.07 | 7,403,097.35 |
| 流动负债合计 | 1,519,958,352.33 | 708,943,465.42 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | 74,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 24,886,847.64 | 2,902,638.81 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 59,051,986.99 | 12,290,125.12 |
| 递延所得税负债 | 4,359,922.69 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 162,298,757.32 | 15,192,763.93 |
| 负债合计 | 1,682,257,109.65 | 724,136,229.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,927,678.00 | 475,927,678.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,213,670,939.41 | 4,213,670,939.41 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 158,853.61 | 7,864.84 |
| 盈余公积 | 116,001,074.39 | 115,807,565.34 |
| 未分配利润 | 597,602,504.77 | 695,805,735.69 |
| 所有者权益合计 | 5,403,361,050.18 | 5,501,219,783.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,085,618,159.83 | 6,225,356,012.63 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,259,185,610.35 | 3,782,309,858.83 |
| 其中：营业收入 | 4,259,185,610.35 | 3,782,309,858.83 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,542,921,094.69 | 3,350,675,897.54 |
| 其中：营业成本 | 2,929,826,673.53 | 2,807,898,989.22 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 21,611,911.85 | 13,626,726.72 |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 销售费用 | 121,279,620.24 | 76,381,227.90 |
| 管理费用 | 384,089,155.52 | 359,960,340.22 |
| 研发费用 | 127,873,286.66 | 95,956,477.37 |
| 财务费用 | -41,759,553.11 | -3,147,863.89 |
| 其中：利息费用 | 31,876,233.47 | 10,519,442.83 |
| 利息收入 | 8,485,731.72 | 3,414,647.65 |
| 加：其他收益 | 8,256,595.98 | 11,903,199.46 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 22,851,123.40 | 79,524,143.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -64,456,404.22 | -89,006,798.20 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,525,818.42 | -4,276,252.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -28,890,124.43 | -3,252,850.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 2,797,462.00 | -8,144,354.92 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 654,297,349.97 | 418,381,046.91 |
| 加：营业外收入 | 1,897,002.33 | 555,131.10 |
| 减：营业外支出 | 2,509,921.90 | 11,815,062.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 653,684,430.40 | 407,121,115.44 |
| 减：所得税费用 | 108,559,223.47 | 66,055,685.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 545,125,206.93 | 341,065,429.78 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 542,249,785.99 | 334,988,107.14 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,875,420.94 | 6,077,322.64 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 | 524,262,870.84 | 334,750,112.85 |
| 2. 少数股东损益 | 20,862,336.09 | 6,315,316.93 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 74,557,104.15 | -107,312,310.31 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 74,137,129.39 | -105,964,053.46 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 15,382,304.04 | -2,070,550.37 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 4,728,426.14 | -2,070,550.37 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 10,653,877.90 | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 58,754,825.35 | -103,893,503.09 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 58,754,825.35 | -103,893,503.09 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 419,974.76 | -1,348,256.85 |
| 七、综合收益总额 | 619,682,311.08 | 233,753,119.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 598,400,000.23 | 228,786,059.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 21,282,310.85 | 4,967,060.08 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 1.1016 | 0.7165 |
| (二) 稀释每股收益 | 1.1016 | 0.7165 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：沈琦 主管会计工作负责人：张晓宇 会计机构负责人：张俊

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 654,284,731.90 | 724,506,463.12 |
| 减：营业成本 | 479,824,254.69 | 614,572,694.78 |
| 税金及附加 | 3,570,406.75 | 2,937,839.40 |
| 销售费用 | 244,188.75 | 1,081,887.21 |
| 管理费用 | 80,751,581.69 | 75,129,022.30 |
| 研发费用 | 23,501,583.05 | 22,856,490.40 |
| 财务费用 | 24,407,614.07 | 7,351,100.34 |
| 其中：利息费用 | 20,192,040.31 | 6,717,929.89 |
| 利息收入 | 6,865,850.99 | 763,478.38 |
| 加：其他收益 | 2,050,482.21 | 4,118,664.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 21,010,672.69 | 66,316,230.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -63,879,648.43 | -88,723,535.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,432,630.59 | -3,196,478.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,997,097.82 | -744,627.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 264,263.58 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -6,263,119.04 | -21,388,054.89 |
| 加：营业外收入 | 515,250.00 | 360,851.34 |
| 减：营业外支出 | 607,009.03 | 817,405.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,354,878.07 | -21,844,609.50 |
| 减：所得税费用 | -8,289,968.58 | -6,348,495.62 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,935,090.51 | -15,496,113.88 |

| | | |
|-------------------------|--------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,935,090.51 | -15,496,113.88 |
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,935,090.51 | -15,496,113.88 |
| 七、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,528,586,456.23 | 3,711,595,538.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 197,227,463.45 | 203,987,834.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 116,412,520.71 | 48,160,671.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,842,226,440.39 | 3,963,744,044.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,208,243,787.31 | 2,904,941,946.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 451,883,480.73 | 351,432,997.79 |
| 支付的各项税费 | 162,771,133.57 | 154,216,311.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 343,096,665.87 | 232,694,804.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,165,995,067.48 | 3,643,286,060.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,231,372.91 | 320,457,983.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,558,783.39 |
| 取得投资收益收到的现金 | 22,791,015.72 | 79,185,333.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,557,188.11 | 16,824,761.24 |
| 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 | 130,065,763.49 | 53,394,704.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 159,413,967.32 | 154,963,582.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,464,818,629.24 | 560,310,865.81 |
| 投资支付的现金 | 84,591,420.48 | 110,981,685.95 |
| 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 | 192,751,625.48 | 137,755,759.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,742,161,675.20 | 809,048,310.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,582,747,707.88 | -654,084,728.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,550,000,000.00 | 1,177,749,925.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,550,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 1,492,686,491.96 | 338,990,445.60 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,000,000.00 | 5,647,400.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,046,686,491.96 | 1,522,387,770.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 730,792,202.97 | 237,398,943.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 128,651,708.68 | 102,132,811.89 |
| 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 | 28,176,392.33 | 9,055,498.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | 887,620,303.98 | 348,587,254.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,159,066,187.98 | 1,173,800,516.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 51,585,604.36 | -30,941,589.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,304,135,457.37 | 809,232,181.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,332,776,179.38 | 523,543,997.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,636,911,636.75 | 1,332,776,179.38 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 809,764,191.79 | 666,352,520.64 |
| 收到的税费返还 | 18,487,095.46 | 44,313,628.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 68,263,873.14 | 19,964,962.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 896,515,160.39 | 730,631,111.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 768,598,456.36 | 669,180,800.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,408,421.34 | 62,590,077.99 |
| 支付的各项税费 | 6,747,080.93 | 7,249,471.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,541,755.96 | 52,798,468.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 911,295,714.59 | 791,818,817.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,780,554.20 | -61,187,706.27 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,558,783.39 |
| 取得投资收益收到的现金 | 61,010,672.69 | 188,772,820.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,526,548.67 | 632,466.76 |
| 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 | 66,210,496.60 | 11,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 128,747,717.96 | 205,964,070.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 304,002,518.28 | 126,526,836.06 |
| 投资支付的现金 | 95,000,000.00 | 938,294,997.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 5,582,156.18 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 67,100,000.00 | 112,578,165.53 |
| 投资活动现金流出小计 | 471,684,674.46 | 1,177,399,998.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -342,936,956.50 | -971,435,928.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,177,749,925.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,316,002,465.00 | 244,072,721.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 182,996,875.00 | 1,466,963.64 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,498,999,340.00 | 1,423,289,609.64 |
| 偿还债务支付的现金 | 674,000,000.00 | 200,206,127.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 118,631,649.77 | 89,929,773.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 404,905,564.61 | 57,001,009.15 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,197,537,214.38 | 347,136,909.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 301,462,125.62 | 1,076,152,699.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 19,704.97 | -3,278,354.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -56,235,680.11 | 40,250,710.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 179,476,960.45 | 139,226,249.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 123,241,280.34 | 179,476,960.45 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,070,292,867.77 | | -101,578,975.58 | 1,252,925.88 | 115,807,565.34 | | 1,423,109,319.43 | | 5,984,811,380.84 | 80,644,831.65 | 6,065,456,212.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,070,292,867.77 | | -101,578,975.58 | 1,252,925.88 | 115,807,565.34 | | 1,423,109,319.43 | | 5,984,811,380.84 | 80,644,831.65 | 6,065,456,212.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 11,987,147.60 | | 74,137,129.39 | -1,094,072.27 | 193,509.05 | | 424,124,549.41 | | 509,348,263.18 | 1,559,295,163.25 | 2,068,643,426.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 74,137,129.39 | | | | 524,262,870.84 | | 598,400,000.23 | 21,282,310.85 | 619,682,311.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 1,550,000,000.00 | 1,550,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,550,000,000.00 | 1,550,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 193,509.05 | | -100,138,321.43 | | -99,944,812.38 | | -99,944,812.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 193,509.05 | | -193,509.05 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -99,944,812.38 | | -99,944,812.38 | | -99,944,812.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | - | | | | -1,094,072.27 | | -1,094,072.27 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,345,636.45 | | | | 8,345,636.45 | | 8,345,636.45 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | | | | -9,439,708.72 | | -9,439,708.72 |
| (六) 其他 | | | | | 11,987,147.60 | | | | | | | 11,987,147.60 | -11,987,147.60 | |
| 四、本期期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,082,280,015.37 | -27,441,846.19 | 158,853.61 | 116,001,074.39 | | 1,847,233,868.84 | | 6,494,159,644.02 | 1,639,939,994.90 | 8,134,099,638.92 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|---------------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 462,853,503.00 | | | | 2,954,497,156.94 | | 4,385,077.88 | 3,444,634.52 | 115,807,565.34 | | 1,171,919,027.65 | | 4,712,906,965.33 | 144,588,227.60 | 4,857,495,192.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -246,190.53 | | -246,190.53 | -65,377.38 | -311,567.91 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 462,853,503.00 | | | | 2,954,497,156.94 | | 4,385,077.88 | 3,444,634.52 | 115,807,565.34 | | 1,171,672,837.12 | | 4,712,660,774.80 | 144,522,850.22 | 4,857,183,625.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 13,074,175.00 | | | | 1,115,795,710.83 | | -105,964,053.46 | -2,191,708.64 | | | 251,436,482.31 | | 1,272,150,606.04 | -63,878,018.57 | 1,208,272,587.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -105,964,053.46 | | | | 334,750,112.85 | | 228,786,059.39 | 4,967,060.08 | 233,753,119.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 13,074,175.00 | | | | 1,115,795,710.83 | | | | | | | | 1,128,869,885.83 | -68,845,078.65 | 1,060,024,807.18 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 13,074,175.00 | | | | 1,163,597,378.13 | | | | | | | | 1,176,671,553.13 | | 1,176,671,553.13 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -47,801,667.30 | | | | | | | | -47,801,667.30 | -68,845,078.65 | -116,646,745.95 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|-----------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 |
| 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 | | | | | | | | | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | -2,191,708.64 | | -2,191,708.64 | | -2,191,708.64 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 5,337,968.54 | | 5,337,968.54 | | 5,337,968.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | -7,529,677.18 | | -7,529,677.18 | | -7,529,677.18 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,070,292,867.77 | -101,578,975.58 | 1,252,925.88 | 115,807,565.34 | | 1,423,109,319.43 | | 5,984,811,380.84 | 80,644,831.65 | 6,065,456,212.49 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------------|----------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,213,670,939.41 | | | 7,864.84 | 115,807,565.34 | 695,805,735.69 | | 5,501,219,783.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,213,670,939.41 | | | 7,864.84 | 115,807,565.34 | 695,805,735.69 | | 5,501,219,783.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 150,988.77 | 193,509.05 | -98,203,230.92 | | -97,858,733.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,935,090.51 | | 1,935,090.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 193,509.05 | -100,138,321.43 | | -99,944,812.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 193,509.05 | -193,509.05 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -99,944,812.38 | | -99,944,812.38 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 150,988.77 | | | | 150,988.77 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,518,210.37 | | | | 1,518,210.37 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,367,221.60 | | | | -1,367,221.60 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,213,670,939.41 | | 158,853.61 | 116,001,074.39 | 597,602,504.77 | | 5,403,361,050.18 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|-----------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 462,853,503.00 | | | | 3,050,073,561.28 | | | 14,706.67 | 115,807,565.34 | 794,615,480.11 | | 4,423,364,816.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 462,853,503.00 | | | | 3,050,073,561.28 | | | 14,706.67 | 115,807,565.34 | 794,615,480.11 | | 4,423,364,816.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 13,074,175.00 | | | | 1,163,597,378.13 | | | -6,841.83 | | -98,809,744.42 | | 1,077,854,966.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -15,496,113.88 | | -15,496,113.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 13,074,175.00 | | | | 1,163,597,378.13 | | | | | | | 1,176,671,553.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 13,074,175.00 | | | | 1,163,597,378.13 | | | | | | | 1,176,671,553.13 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -83,313,630.54 | | -83,313,630.54 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|-------------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -6,841.83 | | | | -6,841.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,528,395.82 | | | | 1,528,395.82 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - 1,535,237.65 | | | | -1,535,237.65 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 475,927,678.00 | | | | 4,213,670,939.41 | | | 7,864.84 | 115,807,565.34 | 695,805,735.69 | | 5,501,219,783.28 |

三、公司基本情况

江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”）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），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 3,000.00 万元。其中：宜兴市周铁经济发展总公司出资 2,780.00 万元，沈锡强出资 120.00 万元，宜兴市香料厂出资 60.00 万元，宜兴市恒昌化工厂出资 25.00 万元，宜兴市包装圆桶厂出资 10.00 万元，宜兴市吉祥化工厂出资 5.00 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 29 号验资报告确认。统一社会信用代码为 91320200250268472W。

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 2,780.00 万元股权转让给沈琦；宜兴市香料厂将持有的 60.00 万元股权、宜兴市吉祥化工厂将持有的 5.00 万元股权转让给沈馥；宜兴市恒昌化工厂将持有的 25.00 万元股权转让给窦靖芳；宜兴市包装圆桶厂将持有的 10.00 万元股权转让给骆颖。

2003 年 12 月沈琦将 2,780.00 万元股权中的 1,285.00 万元股权转让给沈馥、20.00 万元股权转让给骆颖、5.00 万元股权转让给窦靖芳。至此，本公司注册资本 3,000.00 万元的股权结构为沈琦持有 1,470.00 万元，持股比例 49.00%；沈馥持有 1,350.00 万元，持股比例 45.00%；沈锡强持有 120.00 万元，持股比例 4.00%；窦靖芳持有 30.00 万元，持股比例 1.00%；骆颖持有 30.00 万元，持股比例为 1.00%。

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 7,600.00 万股，每股面值 1.00 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 688.00 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 8,288.00 万元。上述变更业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 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）2,800.00 万股并在深圳证券交易所上市交易，每股面值 1.00 元，每股发行价格 30.00 元，发行后公司的注册资本为 110,880,000.00 元，股票简称“雅克科技”，股票代码“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。

根据 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 110,880,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增 55,440,000.00 股，转增股本后公司总股本变更为 166,320,000.00 股，每股面值 1.00 元，注册资本变更为 166,320,000.00 元。上述资本公积转增股本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，并办理了工商变更登记。

根据 2015 年度股东大会决议，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 166,320,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，合计转增 166,320,000.00 股，转增后贵公司总股本变更为 332,640,000.00 股，每股面值 1.00 元，注册资本变更为 332,640,000.00 元。

根据 2016 年 2 月 4 日第三董事会第十四次会议决议、2016 年 6 月 3 日第三董事会第十七次会议决议、2016 年 7 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2595 号《关于核准江苏雅克科技股份有限公司向李文等发行股份购买资产的批复》，本公司以发行股份及支付现金相结合方式向李文等 5 名交易对象购买其合计持有浙江华飞电子基材有限公司（以下简称“华飞电子”）100.00%股权，合计发行股份 11,187,605.00 股购买相关资产，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 11.62 元。发行后公司注册资本为人民币 343,827,605.00 元，股本为 343,827,605.00 元，每股面值人民币 1.00 元。上述资本公积转增股本及股票发行已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2016]B208 号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据 2017 年 10 月 17 日公司第四届董事会第六次会议决议、2017 年 11 月 7 日公司 2017 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]655 号《关于核准江苏雅克科技股份有限公司向沈琦等发行股份购买资产的批复》，本公司以发行股份方式向沈琦等 7 名交易对象购买其合计持有的成都科美特种气体有限公司 90.00%股权，同时以发行股份方式向江苏华泰瑞联并购基金（有限合伙）（以下简称“华泰瑞联”）等 8 名交易对象购买其合计持有的江苏先科半导体新材料有限公司（以下简称“江苏先科”）84.83%股权，合计发行股份 119,025,898.00 股购买相关资产，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 20.73 元。发行后公司注册资本为人民币 462,853,503.00 元，股本为 462,853,503.00 元，每股面值人民币 1.00 元。上述股票发行已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2018]B050 号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司 2020 年第五届董事会第三次、第五届董事会第六次会议决议和 2020 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2021] 1363 号《关于核准江苏雅克科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司非公开发行人民币普通股(A 股)股份 13,074,175.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 91.00 元。发行后公司注册资本为人民币 475,927,678.00 元，股本为 475,927,678.00 元，每股面值人民币 1.00 元。上述股票发行已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2021]B085 号验资报告验证确认。

公司组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；

注册地址：无锡宜兴经济开发区荆溪北路 16 号；

公司总部地址：无锡宜兴经济开发区荆溪北路 16 号；

统一社会信用代码：91320200250268472W；

法定代表人：沈琦；

本公司所属行业：研究和试验发展。

本公司营业期限：1997 年 10 月 29 日至无固定期限。

经营范围：许可项目：危险化学品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：新材料技术研发；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；纸和纸板容器制造；塑料包装箱及容器制造；玻璃纤维增强塑料制品制造；玻璃纤维增强塑料制品销售；塑料制品制造；

塑料制品销售;工程和技术研究和试验发展;自然科学研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2022 年 12 月 31 日公司拥有 24 家子公司,分别为响水雅克化工有限公司(以下简称“响水雅克”),上海雅克化工有限公司(以下简称“上海雅克”),雅克(上海)化工新材料有限公司(以下简称“雅克新材料”),滨海雅克化工有限公司(以下简称“滨海雅克”),Shekoy Chemicals Europe B.V.(以下简称“欧洲先科”),Shekoy Chemicals US Inc.(以下简称“美国先科”),成都科美特种气体有限公司(以下简称“成都科美特”),成都科美特昭和电子材料有限公司(以下简称“昭和电子”),斯洋国际有限公司(以下简称“香港斯洋”),浙江华飞电子基材有限公司(以下简称“华飞电子”),湖州雅克华飞电子材料有限公司(以下简称“湖州雅克华飞电子”),江苏雅克福瑞半导体科技有限公司(以下简称“雅克福瑞”),江苏先科半导体新材料有限公司(以下简称“江苏先科”),宜兴市森凯科技发展有限公司(以下简称“宜兴森凯”),江苏雅克电子新材料有限公司(以下简称“雅克电子”),先科韩国半导体新材料有限公司(以下简称“韩国先科”),UP Chemical Co., Ltd.(以下简称“UP 化学”),Ji Ye Trading(以下简称“JT 贸易”),优平源(无锡)贸易有限公司(以下简称“优平源”),雅克科技(山东)有限公司(以下简称“雅克山东”),江苏雅克液化天然气工程有限公司(以下简称“雅克天然气”),江苏科特美新材料有限公司(以下简称“江苏科特美”),EMTIER CO.,LTD(以下简称“韩国易美太”),易美太(深圳)化工有限公司(以下简称“深圳科泰姆”)。

本集团合并财务报表范围的变动,详见附注“七、合并范围的变更”。

本财务报表已经集团管理层批准报出。

财务报告批准报出日:2023 年 4 月 26 日。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本报告的会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

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的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3. 合并程序

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。本公司与子公司之间、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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

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。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司所有者的净利润。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以少数股东权益项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以少数股东损益项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以归属于少数股东的综合收益总额项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加少数股东权益栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十八）长期股权投资或本附注三、（十）金融工具。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资（详见本附注三、（十八））和因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、重要会计政策及会计估计”（十）金融工具 5. 金融资产减值。

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

应收账款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------|--|------------------|
| 组合 1：应收客户款项 | 除组合 2 以外的应收客户款项 | 以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：应收关联方款项 | 本组合包括对本集团的实际控制人及其受本集团控制的关联方应收账款，此类款项发生坏账损失的可能性极小 | 不计提坏账准备 |

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率计提比例（%） | 其他应收款预期信用损失率计提比例（%） |
|------------------|--------------------|---------------------|
| 0-6 个月（含 6 个月） | 0.00 | 0.00 |
| 7 个月至 1 年（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 20.00 | 20.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本附注“三、重要会计政策及会计估计”（十）金融工具 5. 金融资产减值。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本集团存货为原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料、在途物资、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

（1）低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期

股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除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. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 5 | 6.33-9.50 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

子公司 UP 化学依据当地相关规定，各类固定资产的折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值 | 年折旧率(%) |
|--------|---------|---------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 年 | 1000 韩元 | 2.50-5.00 |
| 机器设备 | 5-6 年 | 1000 韩元 | 16.67-20.00 |
| 专用设备 | 5-6 年 | 1000 韩元 | 16.67-20.00 |
| 运输设备 | 5 年 | 1000 韩元 | 20.00 |
| 其他设备 | 5 年 | 1000 韩元 | 20.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专有技术、软件使用权及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 专利权 | 10 |
| 非专利技术 | 10 |
| 软件使用权 | 2-5 |
| 商标权 | 10 |

集团专有技术的摊销，直接计入营业成本。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，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）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及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；（3）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；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

3. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本集团设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本集团按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本集团亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括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，在授予日按本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

1. 收入的确认

本集团的收入主要包括销售商品收入以及工程服务收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。
- ③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

本集团国内销售以产品发出，取得客户签收单后确认收入；国外销售以海关网站查询系统确认货物已经报关出口并结合装箱单和提单查验确认收入；工程服务按照履约进度确认收入。

3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；仅仅是为了再出售而取得的子公司

2. 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

3. 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并、直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------------------------------|
| 增值税 | 增值额 | 1.00%、6.00%、13.00%、16.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5.00%、7.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、16.50%、20.00%、22.00%、25.00% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的计缴；从租计征的，按租金收入的计缴 | 1.20%、12.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2.00% |
| 其他 | 按国家相关标准计缴 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------|---|
| 母公司 | 15.00 |
| 响水雅克 | 25.00 |
| 上海雅克 | 25.00 |
| 雅克新材料 | 25.00 |
| 滨海雅克 | 25.00 |
| 欧洲先科 | 所得税执行分段累计征收，营业利润小于 2.50 万欧元适用 20.00%税率、大于 2.50 万欧元小于 6.00 万欧元适用 23.50%税率、大于 6.00 万欧元适用 25.50%税率。 |
| 美国先科 | 联邦企业所得税执行分段累计征收，营业利润小于 5.00 万美元适用 15.00%税率、大于 5.00 万美元小于 7.50 万美元适用 25.00%税率、大于 7.50 万美元小于 10.00 万美元适用 34.00%税率、大于 10.00 万美元小于 33.50 万美元适用 39.00%税率、大于 33.50 万美元小于 1,000.00 万美元适用 34.00%税率、大于 1,000.00 万美元小于 1,500.00 万美元适用 35.00%税率、大于 1,500.00 万美元小于 1,833.33 万美元适用 38.00%税率、大于 1,833.33 万美元适用 35.00%税率。佐治亚州企业所得税税率为 6.00%，征收办法是按州内销售额征收，州外的销售额不征收。 |
| 成都科美特 | 15.00 |
| 昭和电子 | 20.00 |
| 香港斯洋 | 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 16.50%。 |
| 华飞电子 | 15.00 |
| 湖州雅克华飞电子 | 25.00 |
| 雅克福瑞 | 25.00 |
| 江苏先科 | 25.00 |
| 宜兴森凯 | 25.00 |
| 雅克电子 | 25.00 |
| 韩国先科 | 所得税包括企业所得税和地方所得税，执行分段累计征收，营业利润小于 2.00 亿韩元适用 |

| | |
|-------|--|
| | 10.00%+1.00%税率、大于 2.00 亿韩元小于 200.00 亿韩元适用 20.00%+2.00%税率、大于 200.00 亿韩元适用 22.00%+2.00%税率。 |
| UP 化学 | 所得税包括企业所得税和地方所得税，执行分段累计征收，营业利润小于 2.00 亿韩元适用 10.00%+1.00%税率、大于 2.00 亿韩元小于 200.00 亿韩元适用 20.00%+2.00%税率、大于 200.00 亿韩元适用 22.00%+2.00%税率。 |
| JT 贸易 | 所得税包括企业所得税和地方所得税，执行分段累计征收，营业利润小于 2.00 亿韩元适用 10.00%+1.00%税率、大于 2.00 亿韩元小于 200.00 亿韩元适用 20.00%+2.00%税率、大于 200.00 亿韩元适用 22.00%+2.00%税率。 |
| 优平源 | 20.00 |
| 雅克山东 | 25.00 |
| 雅克天然气 | 25.00 |
| 江苏科特美 | 25.00 |
| 韩国易美太 | 所得税包括企业所得税和地方所得税，执行分段累计征收，营业利润小于 2.00 亿韩元适用 10.00%+1.00%税率、大于 2.00 亿韩元小于 200.00 亿韩元适用 20.00%+2.00%税率、大于 200.00 亿韩元适用 22.00%+2.00%税率。 |
| 深圳科泰姆 | 20.00 |

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠政策

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，本集团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。本集团阻燃剂及辛酸亚锡类产品的退税率提高为 10.00%，硅油、胺类及聚氨酯泡沫塑料、深冷复合节能保温材料退税率提高为 13.00%。

(2) 所得税税收优惠政策

1 母公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202032007498，有效期三年。2022 年度减按 15.00%的税率申报缴纳企业所得税。

2. 华飞电子属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202033007858，有效期三年。2022 年度减按 15.00%的税率申报缴纳企业所得税。

3. 据财政部、税务总局、国家发展改革委财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。子公司成都科美特按照西部大开发优惠税率 15.00%申报缴纳企业所得税。

4. 据财政部、税务总局财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和国家税务总局公告 2021 年第 8 号《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。子公司昭和电子、优平源、深圳科泰姆按照小型微利企业优惠税率 20.00%申报缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 596,226.31 | 320,920.85 |
| 银行存款 | 2,636,315,410.44 | 1,332,455,258.53 |
| 其他货币资金 | 54,267,916.90 | 23,982,460.82 |
| 合计 | 2,691,179,553.65 | 1,356,758,640.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 565,981,973.57 | 222,260,203.31 |

其他说明：

1. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项 54,267,916.90 元，其中信用证保证金 14,925,850.59 元，保函保证金 39,338,066.31，其他保证金 4,000.00 元。

2. 期末存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项 3,125,850.59 元，其中信用证保证金 3,125,850.59 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 113,138,655.57 | 236,696,183.43 |
| 其中： | | |
| 南京华泰瑞联并购基金一号(有限合伙) | 107,078,195.00 | 176,696,183.43 |
| 银行理财产品 | 6,060,460.57 | 60,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 113,138,655.57 | 236,696,183.43 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 外币借款远期锁汇 | 5,738,340.00 | |
| 合计 | 5,738,340.00 | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 50,079,943.57 | |
| 商业承兑票据 | 4,587,530.11 | 14,375,283.58 |
| 合计 | 54,667,473.68 | 14,375,283.58 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 85,452,615.26 | 7,669,472.98 |
| 合计 | 85,452,615.26 | 7,669,472.98 |

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 500,000.00 | 0.06% | 500,000.00 | 100.00% | | 500,000.00 | 0.07% | 500,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 807,056,244.19 | 99.94% | 11,334,223.97 | 1.40% | 795,722,020.22 | 702,217,793.43 | 99.93% | 9,273,790.16 | 1.32% | 692,944,003.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 807,056,244.19 | 99.94% | 11,334,223.97 | 1.40% | 795,722,020.22 | 702,217,793.43 | 99.93% | 9,273,790.16 | 1.32% | 692,944,003.27 |
| 合计 | 807,556,244.19 | 100.00% | 11,834,223.97 | 1.47% | 795,722,020.22 | 702,717,793.43 | 100.00% | 9,773,790.16 | 1.39% | 692,944,003.27 |

按单项计提坏账准备：500,000.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|------------|---------|---------|
| 泰安泰山高压开关有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 承兑人无力履约 |
| 合计 | 500,000.00 | 500,000.00 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 0-6个月(含6个月) | 768,126,670.83 | | |
| 7-12个月(含12个月) | 27,426,303.76 | 1,371,315.19 | 5.00% |
| 1-2年(含2年) | 1,840,416.74 | 368,083.35 | 20.00% |
| 2-3年(含3年) | 136,054.86 | 68,027.43 | 50.00% |
| 3年以上 | 9,526,798.00 | 9,526,798.00 | 100.00% |
| 合计 | 807,056,244.19 | 11,334,223.97 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 795,552,974.59 |
| 1至2年 | 1,840,416.74 |
| 2至3年 | 136,054.86 |
| 3年以上 | 10,026,798.00 |
| 3至4年 | 10,026,798.00 |
| 合计 | 807,556,244.19 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|-------|------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提的坏账准备 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 |
| 按组合计提的坏账准备 | 9,273,790.16 | 2,493,378.75 | | 403,228.30 | 29,716.64 | 11,334,223.97 |
| 合计 | 9,773,790.16 | 2,493,378.75 | | 403,228.30 | 29,716.64 | 11,834,223.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 403,228.30 |

其中重要的应收账款核销情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|------------|
| 客户一 | 171,766,270.77 | 21.27% | 107,111.00 |
| 客户二 | 38,287,618.47 | 4.74% | |
| 客户三 | 32,903,163.21 | 4.07% | |
| 客户四 | 30,288,388.61 | 3.75% | |
| 客户五 | 28,271,722.96 | 3.50% | |
| 合计 | 301,517,164.02 | 37.33% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 58,859,612.21 | 92,240,974.47 |
| 合计 | 58,859,612.21 | 92,240,974.47 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 111,352,329.63 | 99.44% | 70,266,369.60 | 99.38% |
| 1 至 2 年 | 602,392.01 | 0.54% | 281,744.21 | 0.40% |
| 2 至 3 年 | 18,802.00 | 0.02% | 155,795.95 | 0.22% |
| 3 年以上 | 4,275.17 | | | |
| 合计 | 111,977,798.81 | | 70,703,909.76 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 供应商一 | 20,364,321.40 | 18.19 |
| 供应商二 | 17,570,577.64 | 15.69 |
| 供应商三 | 9,706,774.38 | 8.67 |
| 供应商四 | 8,581,073.19 | 7.66 |
| 供应商五 | 7,009,100.18 | 6.26 |
| 合计 | 63,231,846.79 | 56.47 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 15,698,593.61 | 57,000,238.36 |
| 合计 | 15,698,593.61 | 57,000,238.36 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 13,819,159.36 | 43,755,242.99 |
| 借款及利息 | 1,954,174.74 | 2,011,475.54 |
| 出口退税 | 1,786,858.67 | 13,131,865.27 |
| 代扣代缴款项 | 1,305,456.59 | 454,884.00 |
| 预付费用 | 1,293,953.61 | 1,114,398.96 |
| 押金 | 1,017,105.87 | 781,465.41 |
| 备用金 | 523,692.39 | 448,266.10 |
| 油卡充值 | 223,917.76 | 234,917.76 |
| 其他 | 1,543,463.87 | 2,897,967.57 |
| 合计 | 23,467,782.86 | 64,830,483.60 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 7,576,485.27 | | 253,759.97 | 7,830,245.24 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 2,439.67 | | 30,000.00 | 32,439.67 |
| 本期核销 | 271,213.86 | | | 271,213.86 |
| 其他变动 | -177,718.20 | | | -177,718.20 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 7,485,429.28 | | 283,759.97 | 7,769,189.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 12,635,700.70 |
| 1 至 2 年 | 2,661,786.14 |
| 2 至 3 年 | 2,095,867.72 |
| 3 年以上 | 6,074,428.30 |
| 3 至 4 年 | 6,074,428.30 |
| 合计 | 23,467,782.86 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|-----------|-------|------------|-------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提的坏账准备 | 253,759.97 | 30,000.00 | | | | 283,759.97 |
| 按组合计提的坏账准备 | 7,576,485.27 | 2,439.67 | | 271,213.86 | -177,718.20 | 7,485,429.28 |
| 合计 | 7,830,245.24 | 32,439.67 | | 271,213.86 | -177,718.20 | 7,769,189.25 |

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 271,213.86 |

其中重要的其他应收款核销情况：无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------------|------------------|--------------|
| 인천세관장 | 出口退税 | 1,786,858.67 | 6个月以内 | 7.61% | |
| 경기도시공사 | 保证金 | 1,701,716.94 | 3年以上 | 7.25% | 1,701,716.94 |
| 롯데렌터카 | 保证金 | 1,373,158.08 | 1-2年、3年以上 | 5.85% | 1,273,080.76 |
| 한국도심공항자산관리(주) | 保证金 | 969,341.65 | 6个月以内、1年以上 | 4.13% | 724,841.49 |
| 中华人民共和国天津新港海关 | 保证金 | 952,298.25 | 6个月以内 | 4.06% | |
| 合计 | | 6,783,373.59 | | 28.90% | 3,699,639.19 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 441,548,802.79 | 3,305,313.14 | 438,243,489.65 | 314,668,437.32 | 573,318.14 | 314,095,119.18 |
| 在产品 | 205,340,273.59 | 1,765,851.07 | 203,574,422.52 | 106,664,369.67 | 5,959.33 | 106,658,410.34 |
| 库存商品 | 415,445,164.60 | 13,958,797.11 | 401,486,367.49 | 291,080,971.55 | 4,750,933.21 | 286,330,038.34 |
| 周转材料 | 46,230,017.28 | | 46,230,017.28 | 51,708,157.54 | | 51,708,157.54 |
| 发出商品 | 35,173,524.60 | | 35,173,524.60 | 35,067,315.22 | | 35,067,315.22 |
| 在途物资 | 5,197,836.27 | | 5,197,836.27 | 33,257,255.33 | | 33,257,255.33 |
| 委托加工物 资 | 2,719,669.76 | | 2,719,669.76 | | | |
| 合计 | 1,151,655,288.89 | 19,029,961.32 | 1,132,625,327.57 | 832,446,506.63 | 5,330,210.68 | 827,116,295.95 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|------------|-----------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 573,318.14 | 2,591,469.87 | 140,525.13 | | | 3,305,313.14 |
| 在产品 | 5,959.33 | 1,661,027.03 | 98,864.71 | | | 1,765,851.07 |
| 库存商品 | 4,750,933.21 | 9,138,698.54 | 154,402.88 | 85,237.52 | | 13,958,797.11 |
| 合计 | 5,330,210.68 | 13,391,195.44 | 393,792.72 | 85,237.52 | | 19,029,961.32 |

注：本期跌价或减值准备的计提依据是可变现净值低于账面价值，本期转回或转销的原因是领用或实现销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|-------------------|-----------|-------------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按组合计提减 值准备的合同 资产 | 27,435,408.9 4 | 35,130.00 | 27,400,278.9 4 | 6,098,968.05 | | 6,098,968.05 |

| | | | | | | |
|----|---------------|-----------|---------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 27,435,408.94 | 35,130.00 | 27,400,278.94 | 6,098,968.05 | | 6,098,968.05 |
|----|---------------|-----------|---------------|--------------|--|--------------|

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况:

单位: 元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------------|-----------|------|---------|---------|
| 桂林市中科石油化工有限公司 | 35,130.00 | | | 按坏账政策计提 |
| 合计 | 35,130.00 | | | —— |

其他说明:

11、其他流动资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 67,811,639.55 | 43,608,909.97 |
| 预缴增值税 | 16,055,549.40 | 11,671,335.22 |
| 待摊费用 | 2,569,157.29 | 415,078.78 |
| 预缴所得税 | 1,058,587.74 | 112,658.53 |
| 定期存款及利息 | 127,420,090.80 | 13,917.75 |
| 合计 | 214,915,024.78 | 55,821,900.25 |

其他说明:

12、长期股权投资

单位: 元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------------------|------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| AMSSpecialty Gases, LLC. | | 3,737,199.57 | | -352.89 | | | | | 222,010.71 | 3,958,857.39 | |
| 小计 | | 3,737,199.57 | | -352.89 | | | | | 222,010.71 | 3,958,857.39 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 3,737,199.57 | | -352.89 | | | | | 222,010.71 | 3,958,857.39 | |

其他说明:

13、其他权益工具投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| (주)켐이株式会社 CHEME | 48,004,860.27 | 33,501,245.03 |
| 合计 | 48,004,860.27 | 33,501,245.03 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| MTI 基金 | 7,722,972.76 | 5,944,209.94 |
| 合计 | 7,722,972.76 | 5,944,209.94 |

其他说明：

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,776,362.48 | 4,821,860.00 | | 9,598,222.48 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,776,362.48 | 4,821,860.00 | | 9,598,222.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,143,537.65 | 927,257.98 | | 4,070,795.63 |
| 2. 本期增加金额 | 359,417.63 | 112,168.44 | | 471,586.07 |
| (1) 计提或摊销 | 359,417.63 | 112,168.44 | | 471,586.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,502,955.28 | 1,039,426.42 | | 4,542,381.70 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,273,407.20 | 3,782,433.58 | | 5,055,840.78 |
| 2. 期初账面价值 | 1,632,824.83 | 3,894,602.02 | | 5,527,426.85 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无。

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,562,754,841.85 | 1,242,049,896.18 |
| 合计 | 1,562,754,841.85 | 1,242,049,896.18 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 专用设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 742,848,177.38 | 1,024,569,018.56 | 116,014,236.37 | 33,467,171.47 | 159,692,759.26 | 2,076,591,363.04 |
| 2. 本期增加金额 | 188,953,859.51 | 220,287,554.44 | 43,120,218.52 | 2,840,355.49 | 29,360,936.23 | 484,562,924.19 |
| (1) 购置 | 595,097.53 | 18,589,003.05 | 835,628.85 | 1,326,219.83 | 16,667,039.17 | 38,012,988.43 |
| (2) 在建工程转入 | 173,551,490.28 | 181,626,440.02 | 41,717,046.90 | 1,135,497.85 | 10,843,937.73 | 408,874,412.78 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 折算差异 | 14,807,271.70 | 20,072,111.37 | 567,542.77 | 378,637.81 | 1,849,959.33 | 37,675,522.98 |
| 3. 本期减少金额 | 1,308,356.07 | 9,595,856.82 | 8,861,932.35 | 3,490,478.20 | 3,622,652.61 | 26,879,276.05 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 毁损或 报废 | 104,544.58 | 8,001,731.03 | 7,367,006.56 | 1,777,240.92 | 962,768.02 | 18,213,291.11 |
| (3) 出售 | 1,203,811.49 | 1,594,125.79 | 1,494,925.79 | 1,713,237.28 | 2,659,884.59 | 8,665,984.94 |
| 4. 期末 余额 | 930,493,680.82 | 1,235,260,716.18 | 150,272,522.54 | 32,817,048.76 | 185,431,042.88 | 2,534,275,011.18 |
| 二、累计折 旧 | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | 179,931,471.19 | 447,684,201.45 | 91,980,220.67 | 26,152,239.77 | 88,793,333.78 | 834,541,466.86 |
| 2. 本期 增加金额 | 36,603,712.22 | 77,034,770.28 | 7,714,478.80 | 1,240,055.13 | 32,014,007.50 | 154,607,023.93 |
| (1)) 计提 | 34,834,949.86 | 67,030,696.34 | 7,480,955.81 | 957,083.87 | 30,957,833.37 | 141,261,519.25 |
| (2) 折算差 异 | 1,768,762.36 | 10,004,073.94 | 233,522.99 | 282,971.26 | 1,056,174.13 | 13,345,504.68 |
| 3. 本期 减少金额 | 464,357.28 | 9,148,284.37 | 8,196,340.55 | 3,584,754.85 | 1,274,603.42 | 22,668,340.47 |
| (1)) 处置或报 废 | | | | | | |
| (2) 毁损或 报废 | 53,460.72 | 7,642,444.62 | 6,786,283.85 | 1,681,043.73 | 908,221.73 | 17,071,454.65 |
| (3) 出售 | 410,896.56 | 1,505,839.75 | 1,410,056.70 | 1,903,711.12 | 366,381.69 | 5,596,885.82 |
| 4. 期末 余额 | 216,070,826.13 | 515,570,687.36 | 91,498,358.92 | 23,807,540.05 | 119,532,737.86 | 966,480,150.32 |
| 三、减值准 备 | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | | | | | | |
| 2. 本期 增加金额 | | 5,003,810.27 | 16,334.98 | | 19,873.76 | 5,040,019.01 |
| (1)) 计提 | | 4,723,199.13 | 15,418.92 | | 18,759.25 | 4,757,377.30 |
| (2) 折算差 异 | | 280,611.14 | 916.06 | | 1,114.51 | 282,641.71 |
| 3. 本期 减少金额 | | | | | | |
| (1)) 处置或报 废 | | | | | | |
| 4. 期末 余额 | | 5,003,810.27 | 16,334.98 | | 19,873.76 | 5,040,019.01 |
| 四、账面价 值 | | | | | | |
| 1. 期末 账面价值 | 714,422,854.69 | 714,686,218.55 | 58,757,828.64 | 9,009,508.71 | 65,878,431.26 | 1,562,754,841.85 |
| 2. 期初 账面价值 | 562,916,706.19 | 576,884,817.11 | 24,034,015.70 | 7,314,931.70 | 70,899,425.48 | 1,242,049,896.18 |

(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 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|--------------|--------------|------|----|
| 机器设备 | 10,229,868.55 | 5,226,058.28 | 5,003,810.27 | | |
| 其他设备 | 64,406.57 | 44,532.81 | 19,873.76 | | |
| 专用设备 | 40,323.65 | 23,988.67 | 16,334.98 | | |
| 合计 | 10,334,598.77 | 5,294,579.76 | 5,040,019.01 | | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------------|---------------|------------|
| LNG 成品立体仓库 | 15,398,429.87 | 尚未办妥 |
| LNG 储运增强型绝缘板材原材料智能立体仓库 | 32,012,546.14 | 尚未办妥 |
| 滨海雅克商住楼 | 2,663,366.39 | 尚未办妥 |
| 高纯 CF4 钢结构充装车间 | 1,992,160.31 | 尚未办妥 |
| 钢瓶处理车间及库房 | 4,933,441.09 | 尚未办妥 |
| 检修车间房 | 1,595,277.20 | 尚未办妥 |
| 钢瓶与材料库房 | 3,159,274.80 | 尚未办妥 |
| 硫磺库房 | 819,215.38 | 尚未办妥 |
| 综合库房 | 1,598,362.66 | 尚未办妥 |

其他说明：无。

(5) 固定资产清理

17、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 927,125,553.69 | 236,469,140.48 |
| 合计 | 927,125,553.69 | 236,469,140.48 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| LNG 增强型项目 | 154,034,310.20 | | 154,034,310.20 | 10,307,738.08 | | 10,307,738.08 |
| LNG 原料立体仓库 | | | | 13,436,057.96 | | 13,436,057.96 |
| 增强型聚氨酯泡沫连续生产线 | 27,505,881.98 | | 27,505,881.98 | 22,059,064.88 | | 22,059,064.88 |
| SUPER+型生产线 | 6,111,516.84 | | 6,111,516.84 | | | |
| 新一代电子信息材料国产化项目-光刻胶及光刻胶配套试剂 | 609,809,734.88 | | 609,809,734.88 | 46,271,402.44 | | 46,271,402.44 |
| 江苏先科 18t/a 电子材料 | 17,647,214.01 | | 17,647,214.01 | 7,837,551.44 | | 7,837,551.44 |

| | | | | | | |
|--|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 分装项目 | | | | | | |
| 华飞电子新一代大规模集成电路封装专用材料国产化项目 | 42,137,606.57 | | 42,137,606.57 | 39,547,081.67 | | 39,547,081.67 |
| 年产 39120 吨半导体用电子粉体材料国产化项目 | 30,976,867.23 | | 30,976,867.23 | | | |
| 成都科美特 CF4 改扩建 | | | | 2,065,756.22 | | 2,065,756.22 |
| UP 工厂改造扩建 | 12,000,027.36 | | 12,000,027.36 | 14,152,983.37 | | 14,152,983.37 |
| 易美太工厂改造扩建 | 13,756,761.11 | | 13,756,761.11 | 43,242,468.06 | | 43,242,468.06 |
| 设备安装工程 | 9,598,014.38 | | 9,598,014.38 | | | |
| 成都科美特年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目 | | | | 34,945,215.10 | | 34,945,215.10 |
| 其他 | 3,547,619.13 | | 3,547,619.13 | 2,603,821.26 | | 2,603,821.26 |
| 合计 | 927,125,553.69 | | 927,125,553.69 | 236,469,140.48 | | 236,469,140.48 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| LNG 增强型项目 | 470,000,000.00 | 10,307,738.08 | 143,726,572.12 | | | 154,034,310.20 | 32.77% | 40% | | | | 其他 |
| LNG 原料立体仓库 | 40,000,000.00 | 13,436,057.96 | 38,413,293.84 | 51,849,351.80 | | | 129.62% | 100% | | | | 其他 |
| 增强型聚氨酯泡沫连续生产线 | 40,000,000.00 | 22,059,064.88 | 5,446,817.10 | | | 27,505,881.98 | 68.76% | 70% | | | | 其他 |
| SUPER+型生产线 | 18,000,000.00 | | 6,111,516.84 | | | 6,111,516.84 | 33.95% | 35% | | | | 其他 |
| 新一代电子信息材料国产化项目-光刻胶及光刻胶配套试剂 | 850,000,000.00 | 46,271,402.44 | 563,538,332.44 | | | 609,809,734.88 | 61.13% | 65% | | | | 募股资金 |
| 江苏先科 18t/a 电子材料分装项目 | 40,000,000.00 | 7,837,551.44 | 9,809,662.57 | | | 17,647,214.01 | 44.12% | 50% | | | | 其他 |
| 华飞电子新一代大 | 288,339,400.00 | 39,547,081.67 | 118,994,976.13 | 116,404,451.23 | | 42,137,606.57 | 55.80% | 95% | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------|-----|--|--|--|--|------|
| 规模集成电路封装专用材料国产化项目 | | | | | | | | | | | | | |
| 年产 39120 吨半导体用电子粉体材料国产化项目 | 1,345,225,000.00 | | 30,976,867.23 | | | 30,976,867.23 | 2.30% | 5% | | | | | 其他 |
| 成都科美特年产 12000 吨电子级六氟化硫和年产 2000 吨半导体用电子级四氟化碳生产线技改项目 | 70,000,000.00 | 34,945,215.10 | 5,685,318.57 | 40,630,533.67 | | | 58.04% | 99% | | | | | 募股资金 |
| UP 工厂改造扩建 | 140,000,000.00 | 14,152,983.37 | 109,802,241.50 | 109,465,816.03 | 2,489,381.48 | 12,000,027.36 | 88.54% | 90% | | | | | 其他 |
| 易美太工厂改造扩建 | 120,000,000.00 | 43,242,468.06 | 61,422,347.47 | 90,494,455.01 | 413,599.41 | 13,756,761.11 | 87.22% | 90% | | | | | 其他 |
| 合计 | 3,421,564,400.00 | 231,799,563.00 | 1,093,927,945.81 | 408,844,607.74 | 2,902,980.89 | 913,979,920.18 | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

18、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,363,789.72 | 26,259,671.67 | 7,779,537.50 | 46,402,998.89 |
| 2. 本期增加金额 | 30,324,000.96 | 56,835.96 | 2,949,180.38 | 33,330,017.30 |
| (1) 购置 | 30,168,221.88 | | 2,712,855.22 | 32,881,077.10 |
| (2) 折算差异 | 155,779.08 | 56,835.96 | 236,325.16 | 448,940.20 |
| 3. 本期减少金额 | 156,660.04 | | 597,695.13 | 754,355.17 |
| (1) 处置 | 156,660.04 | | 597,695.13 | 754,355.17 |
| 4. 期末余额 | 42,531,130.64 | 26,316,507.63 | 10,131,022.75 | 78,978,661.02 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,100,667.28 | 1,584,258.25 | 3,694,777.88 | 10,379,703.41 |
| 2. 本期增加金额 | 5,567,919.75 | 1,779,686.81 | 2,777,826.98 | 10,125,433.54 |
| (1) 计提 | 5,496,280.38 | 1,768,839.36 | 2,665,587.78 | 9,930,707.52 |
| (2) 折算差异 | 71,639.37 | 10,847.45 | 112,239.20 | 194,726.02 |
| 3. 本期减少金额 | 156,660.04 | | 597,695.13 | 754,355.17 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 处置 | 156,660.04 | | 597,695.13 | 754,355.17 |
| 4. 期末余额 | 10,511,926.99 | 3,363,945.06 | 5,874,909.73 | 19,750,781.78 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 32,019,203.65 | 22,952,562.57 | 4,256,113.02 | 59,227,879.24 |
| 2. 期初账面价值 | 7,263,122.44 | 24,675,413.42 | 4,084,759.62 | 36,023,295.48 |

其他说明：

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 商标权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 177,446,575.49 | 83,075,129.29 | 75,031,221.75 | 34,075,084.35 | 1,351,979.14 | 370,979,990.02 |
| 2. 本期增加金额 | 55,089,054.01 | 10,604,026.21 | 716,575.33 | 9,733,279.94 | 9,032.57 | 76,151,968.06 |
| (1) 购置 | 28,325,550.00 | 173,312.11 | | 8,751,024.53 | | 37,249,886.64 |
| (2) 内部研发 | | 8,819,346.85 | | | | 8,819,346.85 |
| (3) 企业合并增加 | 22,534,097.35 | | | | | 22,534,097.35 |
| (4) 在建工程转入 | 2,085,660.47 | | | | | 2,085,660.47 |
| (5) 汇率影响 | 2,143,746.19 | 1,611,367.25 | 716,575.33 | 982,255.41 | 9,032.57 | 5,462,976.75 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 232,535,629.50 | 93,679,155.50 | 75,747,797.08 | 43,808,364.29 | 1,361,011.71 | 447,131,958.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 16,769,240.07 | 29,150,000.86 | 29,832,605.93 | 25,013,235.29 | 1,055,906.18 | 101,820,988.33 |
| 2. 本期增加金额 | 3,259,546.36 | 9,713,344.12 | 10,742,681.92 | 3,835,579.56 | 78,473.09 | 27,629,625.05 |
| (1) 计提 | 3,066,055.27 | 8,664,185.97 | 10,274,314.10 | 2,942,657.65 | 73,472.57 | 25,020,685.56 |
| (2) 企业合并增加 | 193,491.09 | | | | | 193,491.09 |
| (2) 汇率影响 | | 1,049,158.15 | 468,367.81 | 892,921.91 | 5,000.53 | 2,415,448.40 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,028,786.43 | 38,863,344.98 | 40,575,287.84 | 28,848,814.85 | 1,134,379.28 | 129,450,613.38 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | 11,342,503.53 | | | 11,342,503.53 |
| (1) 计提 | | | 10,706,421.69 | | | 10,706,421.69 |
| (2) 汇率影响 | | | 636,081.84 | | | 636,081.84 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 11,342,503.53 | | | 11,342,503.53 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 212,506,843.07 | 54,815,810.52 | 23,830,005.71 | 14,959,549.44 | 226,632.43 | 306,338,841.17 |
| 2. 期初账面价值 | 160,677,335.42 | 53,925,128.43 | 45,198,615.82 | 9,061,849.06 | 296,072.96 | 269,159,001.69 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.88%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

暂时闲置无形资产情况

| 无形资产类别 | 账面原值 | 累计摊销 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 非专利技术 | 24,305,364.71 | 12,962,861.18 | 11,342,503.53 | | 产业线停用导致资产闲置 |

20、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|----|--|--------------|--------|--------------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 薄膜型围护系统（MARK III 型）材料应用研究 | 5,480,968.39 | 3,338,378.46 | | | 8,819,346.85 | | | |
| MARK III 型液货围护系统建造工艺与关键技术研究 | 4,398,637.22 | 3,746,374.86 | | | | | 8,145,012.08 | |
| 合计 | 9,879,605.61 | 7,084,753.32 | | | 8,819,346.85 | | 8,145,012.08 | |

其他说明：

21、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-----------------|------------------|---------|--------------|------|----|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 华飞电子 | 126,128,677.35 | | | | | 126,128,677.35 |
| 成都科美特 | 750,976,964.44 | | | | | 750,976,964.44 |
| Cotem CPR 事业部 | 156,013,470.07 | | 4,739,344.71 | | | 160,752,814.78 |
| 江苏先科&雅克电子 | 801,883,885.17 | | | | | 801,883,885.17 |
| 合计 | 1,835,002,997.03 | | 4,739,344.71 | | | 1,839,742,341.74 |

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 资产组或资产组组合 | | | |
|-----------------|---|----------------|--|----------|
| | 主要构成 | 账面价值 | 确定方法 | 本期是否发生变动 |
| 华飞电子 | 长期资产扣除募投项目形成的非流动资产 | 92,061,577.09 | 商誉所在资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 | 否 |
| 成都科美特 | 长期资产 | 155,960,631.17 | | 否 |
| Cotem CPR 事业部 | 长期资产 | 260,390,176.18 | | 否 |
| 江苏先科&雅克电子 | 长期资产扣除韩国先科合并 UP 化学形成的商誉及使用权资产、会员券、非经营性投资等以及募投项目形成的非流动资产 | 394,728,694.11 | | 否 |

2016 年 2 月 4 日公司第三董事会第十四次会议决议、2016 年 6 月 3 日公司第三董事会第十七次会议决议，公司收购李文等持有的华飞电子 100% 股权，以中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2016]第 800 号评估报告的评估结果为参考依据，股权转让交易价格为人民币 20,000 万元。本公司合并成本大于合并中取得的华飞电子可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

2017 年 10 月 17 日公司第四届董事会第六次会议决议、2017 年 11 月 7 日公司 2017 年第二次临时股东大会决议，公司收购沈琦等持有的成都科美特 90% 股权，以坤元资产评估有限公司出具的坤元评报[2017]472 号评估报告的评估结果为参考依据，股权转让交易价格为人民币 132,300 万元。本公司合并成本大于合并中取得的成都科美特可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

2017 年 10 月 17 日公司第四届董事会第六次会议决议、2017 年 11 月 7 日公司 2017 年第二次临时股东大会决议，公司收购华泰瑞联并购基金（有限合伙）等持有的江苏先科 84.825% 股权，以坤元资产评估有限公司出具的坤元评报[2017]514 号评估报告的评估结果为参考依据，股份转让交易价格为人民币 114,428.80 万元。本公司合并成本大于合并中取得的江苏先科可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。2021 年 9 月 18 日，江苏先科以存续分立方式分立成两个公司，新成立的公司系雅克电子。

2020 年 2 月 25 日公司第四届董事会第十八次会议决议，同意子公司香港斯洋用自有资金 580 亿韩元，购买韩国 LGCHEM, LTD.（以下简称“LG 化学”）下属的彩色光刻胶事业部的部分经营性资产（主要包括与彩色光刻胶业务相关的存货、知识产权类无形资产、经营性应收账款等），并同意香港斯洋于标的资产交割完成后在韩国投资建设彩色光刻胶生产工厂。公司收购 LG 化学彩色光刻胶业务的交易为采用竞标收购方式进行的跨境交易。根据香港斯洋与 LG 化学签订的业务和资产转让协议，自 2020 年 7 月 6 日起，LG 化学新发生的彩色光刻胶相关的销售、采购等经营合同项下相关权利义务将全部由香港斯洋在韩国的全资子公司韩国斯洋享有和承担。由于上述收购交易构成业务收购，公司主要依据 LG 化学的审计机构安永韩国会计师事务所出具的转让资产账面价值以及韩国 Niced & BCo., Ltd. 出具的无形资产评估报告（NDB-2020-73-055309）作为资产入账价值依据，公司合并成本大于合并中取得的资产价值的差额确认为商誉。2021 年韩国斯洋被子公司韩国易美太吸收合并成为 CPR 事业部。

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

| 资产组名称 | 商誉账面价值 | 可收回金额的确定方法 | 重要假设及其合理理由 | 关键参数及其理由 |
|---------------|----------------|--------------------|---|--|
| 华飞电子 | 126,128,677.35 | 按照资产组预计未来现金流量的现值确定 | （1）交易假设：即假定所有待估资产已经处在交易的过程中，根据待估资产的交易条件等模拟市场进行估值；（2）公开市场假设：即假定资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供给状况下独立的买卖双方对资产的价值判断；（3）持续经营假设：即假定一个经营主体的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止（4）现状利用假设：即一项资产按照其目前的利用状态及利用方式对其价值进行评估。 | 预测期增长率 2.00%-3.00%、稳定期增长率持平、利润率根据收入、成本、费用等计算、折现率（税前）13.5% |
| 成都科美特 | 750,976,964.44 | | | 预测期增长率-7.90%-11.84%、稳定期增长率持平、利润率根据收入、成本、费用等计算、折现率（税前）12.1% |
| Cotem CPR 事业部 | 160,752,814.78 | | | 预测期增长率-2.00%-5.00%、稳定期增长率持平、利润率根据收入、成本、费用等计算、折现率（税前）14.68% |
| 江苏先科&雅克电子 | 801,883,885.17 | | | 预测期增长率 4.13%-5.79%、稳定期增长率持平、利润率根据收入、成本、费用等计算、折 |

| 资产组名称 | 商誉账面价值 | 可收回金额的确定方法 | 重要假设及其合理理由 | 关键参数及其理由 |
|-------|--------|------------|------------|--------------|
| | | | | 现率（税前）13.77% |

商誉减值测试的影响

无。

其他说明：

22、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 装修费 | 23,759,433.44 | 14,662,497.48 | 7,195,861.79 | 3,377.18 | 31,222,691.95 |
| 厂区自动化升级改造 | 1,908,505.21 | | 954,252.72 | | 954,252.49 |
| 油漆保温防腐工程 | 19,786,311.46 | 2,678,348.98 | 9,409,875.17 | | 13,054,785.27 |
| 包装容器用具 | | 8,725,024.59 | 555,083.60 | | 8,169,940.99 |
| 合计 | 45,454,250.11 | 26,065,871.05 | 18,115,073.28 | 3,377.18 | 53,401,670.70 |

其他说明：

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 35,447,613.86 | 7,125,932.27 | 5,330,210.68 | 1,065,987.09 |
| 内部交易未实现利润 | 49,330,000.70 | 11,628,057.29 | 37,808,774.38 | 6,375,762.34 |
| 可抵扣亏损 | 199,771,067.23 | 48,115,963.84 | 52,498,943.06 | 11,296,976.18 |
| 信用减值准备 | 19,596,483.32 | 3,525,735.83 | 17,240,943.66 | 3,147,396.70 |
| 递延收益 | 6,914,789.37 | 1,192,157.07 | 8,621,785.01 | 1,525,319.62 |
| 公允价值变动暂时性差异 | 94,035,681.90 | 14,172,184.90 | 17,781,361.67 | 2,667,204.25 |
| 设备折旧差异等 | 97,495,438.82 | 21,688,766.62 | 99,160,885.54 | 22,572,249.37 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 617,211.03 | 154,302.76 | | |
| 合计 | 503,208,286.23 | 107,603,100.58 | 238,442,904.00 | 48,650,895.55 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 100,272,776.72 | 20,084,207.44 | 111,962,471.98 | 22,324,516.93 |
| 研发设备加速折旧 | 25,425,156.40 | 3,813,773.47 | | |
| 公允价值变动暂时性差异 | 19,224,261.40 | 3,692,794.49 | | |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 144,922,194.52 | 27,590,775.40 | 111,962,471.98 | 22,324,516.93 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 107,448,797.82 | | 48,650,895.55 |
| 递延所得税负债 | | 27,436,472.64 | | 22,324,516.93 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 196,435,344.78 | 177,827,773.21 |
| 信用减值准备 | 6,929.90 | 133,230.86 |
| 合计 | 196,442,274.68 | 177,961,004.07 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2022 | | 1,579,215.35 | |
| 2023 | 2,945,012.42 | 6,846,670.84 | |
| 2024 | 51,274,732.88 | 58,758,147.16 | |
| 2025 | 39,975,583.34 | 35,231,129.51 | |
| 2026 | 42,748,814.67 | 75,412,610.35 | |
| 2027 | 59,491,201.47 | | |
| 合计 | 196,435,344.78 | 177,827,773.21 | |

其他说明：

24、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 设备工程款 | 412,939,184.02 | | 412,939,184.02 | 109,554,021.34 | | 109,554,021.34 |
| 专利费 | 1,110,085.86 | | 1,110,085.86 | 1,714,270.95 | | 1,714,270.95 |
| 会员券 | 5,572,479.24 | | 5,572,479.24 | 5,161,227.60 | | 5,161,227.60 |
| 设定受益计划净资产 | 25,810,808.52 | | 25,810,808.52 | 1,925,831.24 | | 1,925,831.24 |
| 合计 | 445,432,557.64 | | 445,432,557.64 | 118,355,351.13 | | 118,355,351.13 |

其他说明：

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 78,979,343.87 | 58,962,200.00 |
| 信用借款 | 859,032,178.90 | 186,080,600.00 |
| 应计利息 | 1,949,764.69 | 403,949.13 |
| 合计 | 939,961,287.46 | 245,446,749.13 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

26、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 68,879,586.45 | 105,728,211.50 |
| 合计 | 68,879,586.45 | 105,728,211.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 348,415,929.61 | 329,155,654.69 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 4,629,857.77 | 1,267,361.13 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 108,817.29 | 648,238.38 |
| 3 年以上 | 1,376,519.19 | 1,398,182.68 |
| 合计 | 354,531,123.86 | 332,469,436.88 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,323,449.45 | 2,678,181.94 |

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 232,947.82 | 1.44 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | | 86,262.18 |
| 3 年以上 | 108,882.84 | 373,388.10 |
| 合计 | 1,665,280.11 | 3,137,833.66 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

29、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 销售商品 | 433,102,482.26 | 127,995,751.50 |
| 合计 | 433,102,482.26 | 127,995,751.50 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|--------------|----------------|--------|
| 沪东中华造船集团有限公司 | 176,820,431.73 | 预收货款增加 |
| 中国船舶工业贸易有限公司 | 89,027,579.80 | 预收货款增加 |
| 合计 | 265,848,011.53 | —— |

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 64,232,475.54 | 435,585,086.88 | 397,238,922.73 | 102,578,639.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 46,184.60 | 17,644,341.54 | 17,625,606.54 | 64,919.60 |
| 三、辞退福利 | | 77,047.00 | 77,047.00 | |
| 合计 | 64,278,660.14 | 453,306,475.42 | 414,941,576.27 | 102,643,559.29 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 63,984,724.29 | 386,620,575.88 | 348,442,342.39 | 102,162,957.78 |
| 2、职工福利费 | | 27,536,074.10 | 27,536,074.10 | |
| 3、社会保险费 | 40,720.63 | 14,824,181.58 | 14,679,785.16 | 185,117.05 |
| 其中：医疗保险费 | 35,413.93 | 12,319,434.12 | 12,175,235.31 | 179,612.74 |
| 工伤保险费 | 870.02 | 2,162,733.99 | 2,162,509.44 | 1,094.57 |
| 生育保险费 | 4,436.68 | 342,013.47 | 342,040.41 | 4,409.74 |
| 4、住房公积金 | 2,424.00 | 4,073,912.87 | 4,073,912.87 | 2,424.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 204,606.62 | 2,530,342.45 | 2,506,808.21 | 228,140.86 |
| 合计 | 64,232,475.54 | 435,585,086.88 | 397,238,922.73 | 102,578,639.69 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 44,537.42 | 15,754,250.27 | 15,736,005.69 | 62,782.00 |
| 2、失业保险费 | 1,647.18 | 1,890,091.27 | 1,889,600.85 | 2,137.60 |
| 合计 | 46,184.60 | 17,644,341.54 | 17,625,606.54 | 64,919.60 |

其他说明：

4. 辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|---------|-----------|----------|
| 离职员工补偿金 | 77,047.00 | |
| 合计 | 77,047.00 | |

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无

31、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 8,049,624.41 | 7,472,680.26 |
| 企业所得税 | 115,241,244.33 | 45,825,128.90 |
| 个人所得税 | 3,336,400.85 | 2,017,273.86 |
| 城市维护建设税 | 492,921.78 | 562,126.57 |
| 房产税 | 593,333.53 | 755,113.89 |
| 印花税 | 537,925.09 | 177,462.96 |
| 土地使用税 | 359,507.59 | 392,357.15 |
| 教育费附加 | 351,903.35 | 401,411.83 |
| 环保税 | 80,335.11 | 1,771.83 |
| 合计 | 129,043,196.04 | 57,605,327.25 |

其他说明：

32、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 76,523,058.79 | 93,395,667.66 |
| 合计 | 76,523,058.79 | 93,395,667.66 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 39,929,167.72 | 57,428,394.77 |
| 预提运费等 | 11,497,818.03 | 20,880,158.66 |
| 往来款 | 11,264,024.71 | 11,003,365.15 |
| 报销费用 | 12,161,509.36 | 2,877,259.68 |
| 代扣代缴款项 | 1,163,003.15 | 970,838.24 |
| 补偿金及赔款 | 32,200.00 | 32,200.00 |
| 其他 | 475,335.82 | 203,451.16 |
| 合计 | 76,523,058.79 | 93,395,667.66 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 74,160,631.76 | 26,827,586.59 |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,805,713.85 | 5,978,509.92 |
| 长期借款应付利息 | 288,274.81 | 113,436.75 |
| 合计 | 82,254,620.42 | 32,919,533.26 |

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 13,769,696.70 | 10,809,219.43 |
| 合计 | 13,769,696.70 | 10,809,219.43 |

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 88,359,880.79 | 16,892,223.60 |
| 信用借款 | 34,463,713.69 | 71,438,051.22 |
| 合计 | 122,823,594.48 | 88,330,274.82 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

36、租赁负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 44,551,327.24 | 24,930,257.72 |
| 未确认融资费用 | -6,282,185.00 | -5,679,668.28 |
| 合计 | 38,269,142.24 | 19,250,589.44 |

其他说明:

37、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

38、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 5,588,390.15 | 5,989,018.18 |
| 合计 | 5,588,390.15 | 5,989,018.18 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 67,581,169.33 | 56,891,532.56 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 24,449,964.78 | 23,426,284.92 |
| 1. 当期服务成本 | 22,604,278.50 | 22,392,506.22 |
| 2. 过去服务成本 | 0.00 | -1,304,561.01 |
| 3. 结算利得(损失以“-”表示) | -638,623.76 | 189,393.69 |
| 4. 利息净额 | 2,484,310.04 | 2,148,946.02 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -7,286,494.97 | 908,824.13 |
| 1. 精算利得(损失以“-”表示) | -7,286,494.97 | 908,824.13 |

| | | |
|-------------|---------------|----------------|
| 四、其他变动 | -3,355,924.05 | -13,645,472.28 |
| 1. 结算时支付的对价 | -5,869,233.73 | -6,113,960.88 |
| 2. 已支付的福利 | 0.00 | |
| 3. 雇主投入 | | |
| 4. 折算差异 | 2,513,309.68 | -7,531,511.40 |
| 五、期末余额 | 81,388,715.08 | 67,581,169.33 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 一、期初余额 | 63,517,982.39 | 56,874,421.46 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,084,065.75 | 5,954,357.53 |
| 1. 利息净额 | 2,084,065.75 | 5,954,357.53 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -1,246,311.02 | -1,275,831.65 |
| 3. 精算利得(损失以“-”表示) | -1,246,311.02 | -1,275,831.65 |
| 四、其他变动 | 37,255,396.33 | 1,965,035.05 |
| 1. 结算时支付的对价 | -4,863,549.44 | -5,182,228.54 |
| 2. 已支付的福利 | 0.00 | |
| 3. 雇主投入 | 38,161,372.56 | 14,118,500.00 |
| 4. 折算差异 | 3,957,573.21 | -6,971,236.41 |
| 五、期末余额 | 101,611,133.45 | 63,517,982.39 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 4,063,186.94 | 17,111.10 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 22,365,899.02 | 17,471,927.39 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -6,040,183.95 | 2,184,655.78 |
| 四、其他变动 | -40,611,320.38 | -15,610,507.33 |
| 五、期末余额 | -20,222,418.37 | 4,063,186.94 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

39、预计负债

40、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 20,636,710.13 | 48,136,612.17 | 3,081,745.94 | 65,691,576.36 | 本期新增政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 合计 | 20,636,710.13 | 48,136,612.17 | 3,081,745.94 | 65,691,576.36 | -- |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------|
| LNG 船用深冷复合保温材料产业化项目 | 8,083,732.42 | | | 757,849.96 | | | 7,325,882.46 | 与资产相关 |
| 深冷复合节能保温材料国产化项目设备投入补助资金 | 275,200.00 | | | 25,800.00 | | | 249,400.00 | 与资产相关 |
| 智能车间奖励资金 | 431,192.70 | | | 27,522.92 | | | 403,669.78 | 与资产相关 |
| 高技术船舶科研项目-沪东国拨资金 | 3,500,000.00 | 950,000.00 | | | | | 4,450,000.00 | 与资产相关 |
| LNG 储运用增强型绝缘板生产线高端智能化升级改造项目 | | 8,500,000.00 | | 176,965.25 | | | 8,323,034.75 | 与资产相关 |
| 宜兴发改委企业预算内补助资金 | | 38,300,000.00 | | | | | 38,300,000.00 | 与资产相关 |
| TEP、TPP 项目补助 | 1,495,840.00 | | | 373,959.73 | | | 1,121,880.27 | 与资产相关 |
| 滨海一体化项目技改补助资金 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 华飞年产一万吨、熔融电子封装基材技改补助金 | 990,000.00 | | | 165,000.00 | | | 825,000.00 | 与资产相关 |
| 华飞中国制造 2025 重大技术改造奖励 | 408,000.00 | | | 68,000.00 | | | 340,000.00 | 与资产相关 |
| 华飞年产 1 万吨、熔融电子封装基材生产线智能化改造 | 607,391.67 | | | 63,380.00 | | | 544,011.67 | 与资产相关 |
| 华飞新增年产 3500 吨球状、熔融电子封装基材技改 | 1,552,393.33 | | | 211,690.00 | | | 1,340,703.33 | 与资产相关 |
| 华飞加快培育发展主导产业 | 573,466.67 | | | 78,200.00 | | | 495,266.67 | 与资产相关 |
| 科美特电力专线及变电站补助 | 1,026,500.00 | | | 307,950.00 | | | 718,550.00 | 与资产相关 |
| 科美特半导体 CF4 生产线技改补助 | 208,333.33 | | | 62,500.00 | | | 145,833.33 | 与资产相关 |
| 科美特外贸资金 CF4 技改补助 | 520,833.33 | | | 125,000.00 | | | 395,833.33 | 与资产相关 |
| UP 化学 MES 智能系统补贴 | 463,826.68 | | | 143,493.02 | | -5,564.94 | 325,898.60 | 与资产相关 |
| UP 化学 ERP 项目补助金 | | 386,612.17 | | | | | 386,612.17 | 与资产相关 |

其他说明：

41、其他非流动负债

42、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 475,927,678.00 | | | | | | 475,927,678.00 |

其他说明：

43、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

44、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,069,871,741.77 | 11,987,147.60 | | 4,081,858,889.37 |
| 其他资本公积 | 421,126.00 | | | 421,126.00 |
| 合计 | 4,070,292,867.77 | 11,987,147.60 | | 4,082,280,015.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价变动系江苏先科收到的少数股东出资款和相应享有份额的差异调整。

45、库存股

46、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-------------------|---------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 7,466,807.74 | 19,534,384.46 | | | 4,132,376.90 | 15,382,304.06 | 19,703.50 | 7,915,496.32 |
| 其中：重新计量设 | - 7,466,807 | 6,048,463.06 | | | 1,300,333.42 | 4,728,426.14 | 19,703.50 | - 2,738,381 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|---------------|--|--|--------------|---------------|------------|----------------|
| 定受益计划变动额 | .74 | | | | | | | .60 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | 13,485,921.40 | | | 2,832,043.48 | 10,653,877.92 | | 10,653,877.92 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -94,112,167.84 | 59,155,096.59 | | | | 58,754,825.33 | 400,271.26 | -35,357,342.51 |
| 外币财务报表折算差额 | -94,112,167.84 | 59,155,096.60 | | | | 58,754,825.33 | 400,271.26 | -35,357,342.51 |
| 其他综合收益合计 | -101,578,975.58 | 78,689,481.05 | | | 4,132,376.90 | 74,137,129.39 | 419,974.76 | -27,441,846.19 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

47、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 1,252,925.88 | 8,345,636.45 | 9,439,708.72 | 158,853.61 |
| 合计 | 1,252,925.88 | 8,345,636.45 | 9,439,708.72 | 158,853.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

48、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 115,807,565.34 | 193,509.05 | | 116,001,074.39 |
| 合计 | 115,807,565.34 | 193,509.05 | | 116,001,074.39 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积的变动系按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

49、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,423,109,319.43 | 1,171,919,027.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -246,190.53 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,423,109,319.43 | 1,171,672,837.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 524,262,870.84 | 334,750,112.85 |
| 减：提取法定盈余公积 | 193,509.05 | |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 99,944,812.38 | 83,313,630.54 |
| 期末未分配利润 | 1,847,233,868.84 | 1,423,109,319.43 |

调整期初未分配利润明细:

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

50、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,201,983,812.79 | 2,881,489,743.67 | 3,729,103,114.70 | 2,763,041,301.38 |
| 其他业务 | 57,201,797.56 | 48,336,929.86 | 53,206,744.13 | 44,857,687.84 |
| 合计 | 4,259,185,610.35 | 2,929,826,673.53 | 3,782,309,858.83 | 2,807,898,989.22 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部 3 | 分部 4 | 分部 5 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 商品类型 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| 半导体 | 1,393,258,696.23 | | | | | 1,393,258,696.23 |
| 光刻胶业务 | | 1,264,903,460.41 | | | | 1,264,903,460.41 |
| 化工材料 | | | 878,979,559.57 | | | 878,979,559.57 |
| 特种气体 | | | | 537,012,590.61 | | 537,012,590.61 |
| 租赁及工程服务 | | | | | 185,031,303.53 | 185,031,303.53 |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 1,393,258,696.23 | 1,264,903,460.41 | 878,979,559.57 | 537,012,590.61 | 185,031,303.53 | 4,259,185,610.35 |

与履约义务相关的信息:

公司跨年度履约义务的合同为液化天然气 (LNG) 保温复合材料业务, 下游客户为大型造船公司或大型能源储运公司。合同履约义务的时间通常为货物交付到客户指定地址, 合同的支付条款一般包括签订合同一定天数 (30-60 天) 支付一定比例 (按具体合同条款比例有变化, 上限为 50%) 和货物交付后支付剩余款项两个阶段的支付。公司为 LNG 保温复合材料的生产者和销售者, 不属于代理。LNG 保温复合材料为一般的工业制品销售, 不属于建造或者工程类合同, 没有预期将退还给客户款项或者因免费质量保证而承担的相关义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,910,691,822.79 元, 其中, 742,698,629.51 元预计将于 2023 年度确认收入, 1,250,640,702.28 元预计将于 2024 年度确认收入, 1,157,507,474.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明:

51、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,688,270.26 | 2,716,669.69 |
| 教育费附加 | 1,924,279.60 | 1,950,020.61 |
| 房产税 | 4,736,788.27 | 3,472,710.73 |
| 土地使用税 | 2,081,971.43 | 2,004,629.68 |
| 车船使用税 | 41,158.69 | 49,632.03 |
| 印花税 | 2,863,638.13 | 2,400,923.90 |
| 环保税 | 503,792.20 | 3,616.71 |
| 注册许可税 | 998.35 | 479,686.28 |
| 其他 | 6,771,014.92 | 548,837.09 |
| 合计 | 21,611,911.85 | 13,626,726.72 |

其他说明:

52、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|----------------|---------------|
| 业务费 | 72,219,588.55 | 31,074,304.60 |
| 职工薪酬 | 43,588,230.25 | 41,512,706.54 |
| 商检及展览费 | 1,013,323.88 | 1,204,481.33 |
| 折旧费 | 768,836.08 | 555,480.98 |
| 包装费 | 555,083.60 | 240,161.05 |
| 售后服务费 | 170,092.80 | 179,267.96 |
| 使用权资产折旧费 | 47,879.92 | 47,879.92 |
| 其他 | 815,832.51 | 1,566,945.52 |
| 合计 | 121,279,620.24 | 76,381,227.90 |

其他说明：

53、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 169,281,249.91 | 160,290,452.13 |
| 业务费 | 85,196,403.20 | 79,820,584.94 |
| 折旧费 | 30,429,732.97 | 32,774,958.99 |
| 咨询服务费 | 23,313,737.93 | 29,490,633.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,579,404.72 | 826,324.21 |
| 无形资产摊销 | 14,528,583.07 | 16,421,105.08 |
| 运营维护成本 | 8,254,135.83 | 7,224,105.18 |
| 使用权资产折旧费 | 7,998,646.08 | 5,458,581.54 |
| 其他 | 28,507,261.81 | 27,653,594.35 |
| 合计 | 384,089,155.52 | 359,960,340.22 |

其他说明：

54、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 59,305,550.17 | 41,774,490.65 |
| 材料费 | 52,049,926.44 | 40,283,221.03 |
| 折旧费 | 8,712,183.37 | 8,017,054.40 |
| 水电费 | 682,972.26 | 669,350.40 |
| 无形资产摊销 | 428,169.41 | 112,500.00 |
| 其他 | 6,694,485.01 | 5,099,860.89 |
| 合计 | 127,873,286.66 | 95,956,477.37 |

其他说明：

55、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 借款利息支出 | 30,370,245.72 | 9,868,945.83 |
| 未确认融资费用摊销 | 1,505,987.75 | 650,497.00 |
| 减：存款利息收入 | 8,471,160.66 | 3,236,962.33 |
| 借款利息收入 | 14,571.06 | 21,881.33 |
| 未确认融资收益摊销 | | 155,803.99 |
| 汇兑损益 | -69,614,915.05 | -12,065,299.69 |

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 手续费支出 | 4,464,860.19 | 1,812,640.62 |
| 合计 | -41,759,553.11 | -3,147,863.89 |

其他说明：

56、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 7,690,248.94 | 9,899,209.07 |
| 个人所得税代扣代缴手续费 | 153,223.65 | 1,997,086.14 |
| 增值税加计抵减 | 413,123.39 | 6,904.25 |
| 合计 | 8,256,595.98 | 11,903,199.46 |

57、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 20,768,681.31 | 78,772,820.06 |
| 银行理财产品收益 | 2,082,794.98 | 400,155.54 |
| 合营企业产生的投资收益 | -352.89 | |
| 远期结售汇收益 | | 351,167.49 |
| 合计 | 22,851,123.40 | 79,524,143.09 |

其他说明：

58、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 | -70,194,744.22 | -89,006,798.20 |
| 外币借款远期锁汇 | 5,738,340.00 | |
| 合计 | -64,456,404.22 | -89,006,798.20 |

其他说明：

59、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -32,439.67 | -1,160,132.43 |
| 应收账款坏账损失 | -2,493,378.75 | -3,116,120.44 |
| 合计 | -2,525,818.42 | -4,276,252.87 |

其他说明：

60、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -13,391,195.44 | -3,252,850.94 |
| 五、固定资产减值损失 | -4,757,377.30 | |
| 十、无形资产减值损失 | -10,706,421.69 | |
| 十二、合同资产减值损失 | -35,130.00 | |
| 合计 | -28,890,124.43 | -3,252,850.94 |

其他说明：

61、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,386,346.53 | |
| 非流动资产处置损失合计 | -588,884.53 | -8,144,354.92 |
| 合计 | 2,797,462.00 | -8,144,354.92 |

62、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 保险赔款 | 806,464.75 | 58,171.88 | 806,464.75 |
| 无需支付的款项 | 614,763.53 | 0.86 | 614,763.53 |
| 罚没利得及违约金收入 | 169,701.19 | 161,949.15 | 169,701.19 |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 219,652.82 | |
| 其他 | 306,072.86 | 115,356.39 | 306,072.86 |
| 合计 | 1,897,002.33 | 555,131.10 | 1,897,002.33 |

计入当期损益的政府补助：

63、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 393,943.58 | 384,408.12 | 393,943.58 |
| 滞纳金及罚款支出 | 1,408,020.31 | 607,773.85 | 1,408,020.31 |
| 固定资产报废 | 474,085.68 | 10,142,079.20 | 474,085.68 |
| 其他 | 233,872.33 | 680,801.40 | 233,872.33 |
| 合计 | 2,509,921.90 | 11,815,062.57 | 2,509,921.90 |

其他说明：

64、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 164,629,695.87 | 96,519,186.66 |
| 递延所得税费用 | -56,070,472.40 | -30,463,501.00 |
| 合计 | 108,559,223.47 | 66,055,685.66 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 653,684,430.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 98,052,664.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 24,802,438.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 351,955.31 |
| 非应税收入的影响 | -1,055,810.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,620,995.36 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,262,145.81 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,427,419.77 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 447,793.14 |
| 研究开发费用及支付残疾人员工资加计扣除的影响 | -18,659,840.85 |
| 其他 | -6,166,246.79 |
| 所得税费用 | 108,559,223.47 |

其他说明：

65、其他综合收益

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（四十一）其他综合收益”。

66、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 52,717,869.22 | 11,147,686.56 |
| 利息收入 | 8,471,160.66 | 3,272,114.10 |
| 保函保证金 | 31,060,979.02 | |
| 保证金及押金 | 15,223,889.63 | |
| 其他 | 8,938,622.18 | 33,740,870.70 |
| 合计 | 116,412,520.71 | 48,160,671.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 251,427,915.62 | 214,322,723.85 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,212,074.49 | |
| 保函保证金 | 51,835,032.34 | |
| 保证金及押金 | 33,247,848.43 | |
| 银行手续费 | 4,464,860.19 | |
| 其他 | 908,934.80 | 18,372,080.81 |
| 合计 | 343,096,665.87 | 232,694,804.66 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 理财产品到期 | 129,388,646.47 | 45,550,000.00 |
| 借款利息收入 | 14,571.06 | 22,150.19 |
| 收回借给他人款项 | 634,843.47 | 662,554.31 |
| 收取股权交易保证金 | | 1,400,000.00 |
| 土拍保证金退回 | | 5,760,000.00 |
| 其他 | 27,702.49 | |
| 合计 | 130,065,763.49 | 53,394,704.50 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 192,263,577.78 | 103,800,000.00 |
| 产权交易保证金 | | 33,758,100.00 |
| 借款给他人 | 488,047.70 | 197,659.00 |
| 合计 | 192,751,625.48 | 137,755,759.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 他人借款 | | 5,647,400.00 |
| 保证金 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 4,000,000.00 | 5,647,400.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 保证金 | 15,800,000.00 | |
| 再融资发行费用 | | 1,757,617.15 |
| 支付使用权资产租赁费 | 12,376,392.33 | 7,297,881.84 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 28,176,392.33 | 9,055,498.99 |
|----|---------------|--------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

67、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 | 545,125,206.93 | 341,065,429.78 |
| 加：资产减值准备 | 31,415,942.85 | 7,529,103.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 138,154,779.15 | 129,840,572.06 |
| 使用权资产折旧 | 8,743,272.49 | 6,685,521.04 |
| 无形资产摊销 | 24,641,321.34 | 25,073,228.15 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,115,073.28 | 13,613,094.24 |
| 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） | -2,797,462.00 | 8,144,354.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 474,085.68 | 9,922,426.38 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 64,456,404.22 | 89,006,798.20 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,157,285.17 | 25,312,488.46 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -22,851,123.40 | -79,524,143.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -59,288,598.62 | -14,063,739.99 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,895,075.66 | -16,399,761.01 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -303,216,141.05 | -323,228,189.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -196,815,497.02 | -248,499,156.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 423,313,995.25 | 348,171,664.85 |
| 其他 | -2,292,247.02 | -2,191,708.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,231,372.91 | 320,457,983.45 |
| 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 | 2,636,911,636.75 | 1,332,776,179.38 |
| 减：现金的期初余额 | 1,332,776,179.38 | 523,543,997.86 |
| 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 | 1,304,135,457.37 | 809,232,181.52 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,636,911,636.75 | 1,332,776,179.38 |
| 其中：库存现金 | 596,226.31 | 320,920.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,636,315,410.44 | 1,332,455,258.53 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,636,911,636.75 | 1,332,776,179.38 |

其他说明：

68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

69、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 54,267,916.90 | 保证金 |
| 固定资产 | 449,374,286.90 | 抵押 |
| 无形资产 | 24,612,336.79 | 抵押 |
| 合计 | 528,254,540.59 | |

其他说明：

70、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-------------------|----------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 15,031,165.56 | 6.9646 | 104,686,055.66 |
| 欧元 | 17,975,056.44 | 7.4229 | 133,427,046.45 |
| 港币 | 690,402.36 | 0.89327 | 616,715.72 |
| 日元 | 23,152,317.00 | 0.052358 | 1,212,209.01 |
| 韩元 | 80,948,304,820.00 | 0.005523 | 447,077,487.52 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 42,764,733.27 | 6.9646 | 297,839,261.33 |
| 欧元 | 5,131,630.61 | 7.4229 | 38,091,580.85 |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 9,151,955,658.00 | 0.005523 | 50,546,251.10 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------|----------------|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 9,022,623,218.00 | 0.005523 | 49,831,948.03 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 24,104.10 | 6.9646 | 167,875.41 |
| 欧元 | 35,076.96 | 7.4229 | 260,372.77 |
| 韩元 | 2,387,478,827.00 | 0.005523 | 13,186,045.56 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,347,197.67 | 6.9646 | 72,064,092.89 |
| 欧元 | 435,624.45 | 7.4229 | 3,233,596.73 |
| 日元 | 500,547,713.00 | 0.052358 | 26,207,677.16 |
| 韩元 | 15,539,491,488.00 | 0.005523 | 85,824,611.49 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：欧元 | 155,257.96 | 7.4229 | 1,152,464.31 |
| 韩元 | 4,608,040,479.00 | 0.005523 | 25,450,207.57 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：欧元 | 10,850,000.00 | 7.4229 | 80,538,465.00 |
| 港币 | 80,000,000.00 | 0.89327 | 71,461,600.00 |
| 韩元 | 37,330,661,479.00 | 0.005523 | 206,177,243.35 |
| 租赁负债 | | | |
| 其中：韩元 | 428,949,882.00 | 0.005523 | 2,369,090.20 |

其他说明：

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

适用 不适用

(1) UP 化学主要经营地为韩国平泽，记账本位币为韩元；

(2) 韩国易美太主要经营地为韩国坡州，记账本位币为韩元。

71、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

72、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------------|---------------|-----------|------------|
| LNG 储运增强型绝缘板生产线高端智能化升级改造项目 | 8,500,000.00 | 递延收益/其他收益 | 176,965.25 |
| LNG 船用深冷复合保温材料产业化项目 | 10,387,000.00 | 递延收益/其他收益 | 757,849.96 |
| 华飞新增年产 3500 吨球状、熔融电子封装基材技改 | 2,116,900.00 | 递延收益/其他收益 | 211,690.00 |

| | | | |
|---------------------------------|---------------|-----------|--------------|
| TEP、TPP 项目补助 | 3,739,600.00 | 递延收益/其他收益 | 373,959.73 |
| 华飞年产一万吨、熔融电子封装基材技改补助 金 | 1,650,000.00 | 递延收益/其他收益 | 165,000.00 |
| 科美特电力专线及变电站补助 | 2,463,600.00 | 递延收益/其他收益 | 307,950.00 |
| 华飞年产 1 万吨、熔融电子封装基 材生产线 智能化改造 | 633,800.00 | 递延收益/其他收益 | 63,380.00 |
| 华飞加快培育发展主导产业 | 782,000.00 | 递延收益/其他收益 | 78,200.00 |
| 智能车间奖励资金 | 500,000.00 | 递延收益/其他收益 | 27,522.92 |
| 科美特外贸资金 CF4 技改补助 | 1,000,000.00 | 递延收益/其他收益 | 125,000.00 |
| 华飞中国制造 2025 重大技术改造奖励 | 680,000.00 | 递延收益/其他收益 | 68,000.00 |
| UP 化学 MES 智能系统补贴 | 760,090.58 | 递延收益/其他收益 | 143,493.02 |
| 深冷复合节能保温材料国产化项目设备投入补 助资金 | 1,059,000.00 | 递延收益/其他收益 | 25,800.00 |
| 科美特半导体 CF4 生产线技改补助 | 500,000.00 | 递延收益/其他收益 | 62,500.00 |
| 滨海一体化项目技改补助资金 | 5,000,000.00 | 递延收益/其他收益 | 500,000.00 |
| 宜兴发改委企业预算内补助资金 | 38,300,000.00 | 递延收益 | |
| 高技术船舶科研项目-沪东国拨资金 | 4,450,000.00 | 递延收益 | |
| UP 化学 ERP 项目补助金 | 386,612.17 | 递延收益 | |
| 第四批专精特新小巨人 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 鼓励企业加大设备投资、工业大好高 | 628,100.00 | 其他收益 | 628,100.00 |
| 稳岗补贴 | 434,935.42 | 其他收益 | 434,935.42 |
| 研发投入奖励 | 172,000.00 | 其他收益 | 172,000.00 |
| 其他补助 | 2,367,902.64 | 其他收益 | 2,367,902.64 |
| 个人所得税代扣代缴手续费 | 153,223.65 | 其他收益 | 153,223.65 |
| 其他补助 | 2,367,902.64 | 其他收益 | 2,367,902.64 |
| 合计 | 87,511,540.81 | | 7,690,248.94 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

73、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方 名称 | 股权取得 时点 | 股权取得 成本 | 股权取得 比例 | 股权取得 方式 | 购买日 | 购买日的 确定依据 | 购买日至 期末被购 买方的收 入 | 购买日至 期末被购 买方的净 利润 |
|---------------------------|---------------------|-------------------|------------|------------|---------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|
| 宜兴市森 凯科技发 展有限公 司 | 2022 年 01 月 31 日 | 94,815,66 7.11 | 100.00% | | 2022 年 01 月 31 日 | 取得实际 控制权 | | - 1,784,923 .52 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 宜兴市森凯科技发展有限公司 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 94,815,667.11 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 94,815,667.11 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 94,985,409.08 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 169,741.97 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 宜兴市森凯科技发展有限公司 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 27,702.49 | 27,702.49 |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | 22,280,164.09 | 24,733,108.95 |
| 在建工程 | 90,246,748.53 | 88,471,456.87 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 17,618,332.89 | 17,618,332.89 |
| 递延所得税负债 | -169,413.30 | |
| 应交税费 | 120,286.44 | 120,286.44 |
| 净资产 | 94,985,409.08 | 95,493,648.98 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

集团本期于 2022 年 5 月 12 日投资设立湖州雅克华飞电子材料有限公司。

4、其他

无

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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|------------------------------------|--------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 响水雅克 | 江苏响水 | 响水县陈家港化工园区 | 批发和零售业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海雅克 | 上海浦东 | 上海市浦东新区新金桥路 255 号 437 室 | 批发和零售业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 雅克新材料 | 上海浦东 | 中国(上海)自由贸易试验区浦东大道 1200 号 2 层 207 室 | 批发和零售业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 滨海雅克 | 江苏滨海 | 江苏滨海经济开发区沿海工业园 | 制造业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 欧洲先科 | 欧洲荷兰 | 荷兰阿姆斯特尔夫芬 | 欧洲营销机构 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------|------|--------------------|------------|---------|---------|------------|
| 美国先科 | 美国 | 美国亚特兰大 | 美洲营销机构 | | 100.00% | 投资设立 |
| 成都科美特 | 四川彭州 | 四川彭州市天彭镇东三环路三段 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 昭和电子 | 四川彭州 | 四川彭州 | 科学研究和技术服务业 | | 60.00% | 投资设立 |
| 香港斯洋 | 中国香港 | 中国香港 | 香港营销机构 | | 100.00% | 投资设立 |
| 华飞电子 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖州雅克华飞电子 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 制造业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 雅克福瑞 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴经济开发区 | 制造业 | 82.50% | | 投资设立 |
| 江苏先科 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴经济开发区 | 制造业 | 34.47% | | 非同一控制下企业合并 |
| 宜兴森凯 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 雅克电子 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴经济开发区 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 分立设立 |
| 韩国先科 | 韩国首尔 | 韩国首尔特别市麻浦区(道禾洞) | 韩国营销机构 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| UP 化学 | 韩国平泽 | 韩国京畿道平泽市(七槐洞) | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| JT 贸易 | 韩国平泽 | 韩国京畿道平泽市(七槐洞) | 批发和零售业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 优平源 | 江苏无锡 | 无锡市新吴区 | 批发和零售业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 雅克山东 | 山东滨州 | 山东滨州无棣县新海工业园 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 雅克天然气 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴经济开发区 | 建筑业 | 50.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏科特美 | 江苏宜兴 | 宜兴市徐舍镇 | 科学研究和技术服务业 | 93.05% | | 非同一控制下企业合并 |
| 韩国易美太 | 韩国坡州 | 韩国京畿道坡州市(文山邑堂洞) | 制造业 | | 98.22% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳科泰姆 | 广东深圳 | 深圳市福田区沙头街道天安社区深南大道 | 批发和零售业 | | 98.22% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

| | | | |
|-------|--------|---------------|------------------|
| 江苏先科 | 65.53% | -5,654,265.34 | 1,532,358,587.06 |
| 雅克天然气 | 50.00% | 19,837,464.60 | 59,764,660.46 |
| 江苏科特美 | 6.95% | -8,579.17 | 15,729,078.26 |
| 韩国易美太 | 1.78% | 1,742,521.54 | 12,682,054.84 |
| 雅克福瑞 | 17.50% | 4,804,661.66 | 17,304,201.65 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏先科 | 1,441,649,870.07 | 1,018,548,275.93 | 2,460,198,146.00 | 111,410,490.92 | 9,664,346.66 | 121,074,837.58 | 611,614,636.92 | 163,527,811.43 | 775,142,448.35 | 46,807,142.33 | 10,448,040.42 | 57,255,182.75 |
| 雅克天然气 | 135,420,802.44 | 54,076,272.75 | 189,497,075.19 | 69,967,754.29 | 69,967,754.29 | 69,967,754.29 | 55,163,471.83 | 51,441,581.18 | 106,605,053.01 | 26,750,661.30 | | 26,750,661.30 |
| 江苏科特美 | 118,744,495.53 | 203,099,141.32 | 321,843,636.85 | 112,045,471.53 | | 112,045,471.53 | 6,870,828.20 | 203,095,173.21 | 209,966,001.41 | 44,456.93 | | 44,456.93 |
| 韩国易美太 | 537,852,022.54 | 603,823,233.59 | 1,141,675,256.13 | 385,698,233.10 | 51,585,139.41 | 437,283,372.51 | 574,662,885.27 | 577,578,565.66 | 1,152,241,450.93 | 463,501,019.41 | 99,167,679.38 | 562,668,698.79 |
| 雅克福瑞 | 164,242,170.45 | 10,561,788.00 | 174,803,958.45 | 74,729,406.39 | 1,193,399.81 | 75,922,806.20 | 103,204,715.78 | 10,589,166.72 | 113,793,883.56 | 40,859,459.78 | 1,508,479.94 | 42,367,939.72 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏先科 | 20,156,340.59 | -23,763,957.18 | -23,763,957.18 | -35,025,062.01 | 6,874,444.47 | -30,041,221.78 | -30,041,221.78 | -19,361,816.56 |
| 雅克天然气 | 185,031,303.53 | 39,674,929.19 | 39,674,929.19 | 43,575,830.36 | 28,946,275.71 | 1,405,678.60 | 1,405,678.60 | 1,837,865.99 |
| 江苏科特美 | | -123,379.16 | -123,379.16 | -111,342.34 | | 10,053,152.15 | 127,620.02 | -137,454.78 |
| 韩国易美太 | 1,264,903,460.41 | 101,837,873.64 | 125,375,522.43 | 255,612,903.00 | 1,273,628,428.35 | 27,652,553.99 | 2,364,419.34 | 26,360,381.18 |
| 雅克福瑞 | 112,837,047.10 | 27,455,209.47 | 27,455,209.47 | 38,694,517.08 | 104,574,933.88 | 26,275,523.56 | 26,275,523.56 | 3,345,409.46 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 江苏先科 |
|--------------------------|------------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 1,550,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 1,550,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,538,012,852.40 |
| 差额 | 11,987,147.60 |
| 其中：调整资本公积 | 11,987,147.60 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| AMSSpecialty Gases, LLC. | 美国 | 美国 | | | 49.90% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | AMSSpecialtyGases, LLC. (美元) | |
|----------------------|------------------------------|--|
| 流动资产 | 999,892.96 | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | 999,892.96 | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 498,946.59 | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | -107.04 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

（1）2022 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,691,179,553.65 | | | 2,691,179,553.65 |
| 交易性金融资产 | | 113,138,655.57 | | 113,138,655.57 |
| 应收票据 | 54,667,473.68 | | | 54,667,473.68 |
| 应收账款 | 795,722,020.22 | | | 795,722,020.22 |
| 应收款项融资 | | | 58,859,612.21 | 58,859,612.21 |
| 其他应收款 | 15,698,593.61 | | | 15,698,593.61 |
| 其他权益工具投资 | | | 48,004,860.27 | 48,004,860.27 |
| 其他非流动金融资产 | | 7,722,972.76 | | 7,722,972.76 |

（2）2021 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|---------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,356,758,640.20 | | | 1,356,758,640.20 |
| 交易性金融资产 | | 236,696,183.43 | | 236,696,183.43 |

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 应收票据 | 14,375,283.58 | | | 14,375,283.58 |
| 应收账款 | 692,944,003.27 | | | 692,944,003.27 |
| 应收款项融资 | | | 92,240,974.47 | 92,240,974.47 |
| 其他应收款 | 57,000,238.36 | | | 57,000,238.36 |
| 其他权益工具投资 | | | 33,501,245.03 | 33,501,245.03 |
| 其他非流动金融资产 | | 5,944,209.94 | | 5,944,209.94 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 2022 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | | 68,879,586.45 | 68,879,586.45 |
| 应付账款 | | 354,531,123.86 | 354,531,123.86 |
| 其他应付款 | | 76,523,058.79 | 76,523,058.79 |
| 其他流动负债 | | 13,769,696.70 | 13,769,696.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 82,254,620.42 | 82,254,620.42 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | | 105,728,211.50 | 105,728,211.50 |
| 应付账款 | | 332,469,436.88 | 332,469,436.88 |
| 其他应付款 | | 93,395,667.66 | 93,395,667.66 |
| 其他流动负债 | | 10,809,219.43 | 10,809,219.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 32,919,533.26 | 32,919,533.26 |

(二) 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本集团发生损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，集团仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用风险监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本集团不致面临坏账风险，将集团的整体信用风险控制可在控的范围内。

(三) 流动风险

本集团通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团管理层一直监察本集团之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本集团司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 2022年12月31日 | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 项目 | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 68,879,586.45 | | 68,879,586.45 |
| 应付账款 | 348,415,929.61 | 6,115,194.25 | 354,531,123.86 |
| 其他应付款 | 66,431,993.47 | 10,091,065.32 | 76,523,058.79 |
| 其他流动负债 | 13,439,975.40 | 329,721.30 | 13,769,696.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | 82,254,620.42 | | 82,254,620.42 |

接上表：

| 2021年12月31日 | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 项目 | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 105,728,211.50 | | 105,728,211.50 |
| 应付账款 | 329,155,654.69 | 3,313,782.19 | 332,469,436.88 |
| 其他应付款 | 54,652,351.91 | 38,743,315.75 | 93,395,667.66 |
| 其他流动负债 | 10,809,219.43 | | 10,809,219.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,919,533.26 | | 32,919,533.26 |

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期、短期负债有关。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的短期借款（详见附注六、（二十五））、一年内到期的非流动负债（详见附注六、（三十三））和长期借款（详见附注六、（三十五））有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本集团认为面临利率风险敞口亦不重大，本集团现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

| 项目 | 2022 年度 | | |
|-----|------------|---------------|-------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币 | 50.00 | -1,062,663.32 | -807,624.12 |
| 人民币 | -50.00 | 1,062,663.32 | 807,624.12 |

接上表:

| 项目 | 2021 年度 | | |
|-----|------------|-------------|-------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币 | 50.00 | -951,003.31 | -722,762.51 |
| 人民币 | -50.00 | 951,003.31 | 722,762.51 |

2. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营有关，本集团的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，唯若干采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本集团的经营业绩。

本集团主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动 5.00%是基于本集团对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本集团于各期人民币对美元、欧元汇率变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

| 项目 | 2022 年度 | | |
|----------|-----------|-----------------|----------------|
| | 汇率增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对欧元贬值 | 5.00% | 4,342,723.70 | 3,082,931.22 |
| 人民币对欧元升值 | 5.00% | -4,342,723.70 | -3,082,931.22 |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | 16,531,454.98 | 12,976,909.75 |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | -16,531,454.98 | -12,976,909.75 |
| 人民币对韩元贬值 | 5.00% | 7,057,834.18 | 5,363,953.97 |
| 人民币对韩元升值 | 5.00% | -7,057,834.18 | -5,363,953.97 |

接上表:

| 项目 | 2021 年度 | | |
|----------|-----------|-----------------|---------------|
| | 汇率增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对欧元贬值 | 5.00% | 8,630,777.04 | 6,721,437.88 |
| 人民币对欧元升值 | 5.00% | -8,630,777.04 | -6,721,437.88 |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | 22,797,905.61 | 17,668,289.73 |

| 项目 | 2021 年度 | | |
|----------|-----------|-----------------|----------------|
| | 汇率增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | -22,797,905.61 | -17,668,289.73 |
| 人民币对韩元贬值 | 5.00% | -10,375,213.84 | -7,885,162.52 |
| 人民币对韩元升值 | 5.00% | 10,375,213.84 | 7,885,162.52 |

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本集团无上述情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 113,138,655.57 | 113,138,655.57 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 113,138,655.57 | 113,138,655.57 |
| （1）债务工具投资 | | | 6,060,460.57 | 6,060,460.57 |
| （2）权益工具投资 | | | 107,078,195.00 | 107,078,195.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 48,004,860.27 | 48,004,860.27 |
| （六）应收款项融资 | | | 58,859,612.21 | 58,859,612.21 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 220,003,128.05 | 220,003,128.05 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

理财产品公允价值

对理财产品公允价值，本公司采用贴现现金流的估值技术进行确定。其中，重要不可观察输入值主要有预期年化收益率、理财产品风险系数。

交易性金融资产/其他非流动金融资产公允价值

对该部分金融资产，本公司采用投资标的市价确定公允价值。

其他权益工具投资公允价值

对该部分金融资产，因缺乏市场流通性，本公司采用重置成本法确定其公允价值。其中，重要不可观察输入值主要有被投资公司财务数据等。

应收款项融资公允价值

对该部分金融资产，本公司采用贴现现金流估值技术确定其公允价值。其中，重要不可观察输入值主要有折现率、合同现金流到期期限等。对合同到期期限为 12 个月（含）以内的现金流不进行折现，以成本作为其公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司为自然人控股的股份有限公司，无母公司。

本企业最终控制方是本企业最终控制方是沈琦家族。。

其他说明：

| 股东姓名 | 与本公司关系 | 持有本公司表决权比例(%) | 持有本公司股份 (股) | 职务 |
|------|--------|---------------|-------------|---------------|
| 沈琦 | 实质控制人 | 22 | 104,721,941 | 公司董事长兼总经理 |
| 沈馥 | 实质控制人 | 20.18 | 96,031,300 | 公司董事、子公司董事长 |
| 沈锡强 | 沈琦沈馥父亲 | 1.92 | 9,120,000 | 公司副董事长、子公司董事长 |
| 窦靖芳 | 沈琦沈馥母亲 | 0.48 | 2,280,000 | -- |
| 骆颖 | 沈琦的妻子 | 0.48 | 2,280,000 | -- |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益（四）在合营企业或联营企业中的权益。。

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

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 宜兴新雅酒店有限公司 | 其他关联方 |
| 沈锡强 | 其他关联方 |

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|--------------|----------|-------|
| 宜兴新雅酒店有限公司 | 酒店服务 | 2,170,527.66 | | | |
| 沈锡强 | 租赁费 | 2,426,458.33 | 5,823,500.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|-------|
| 宜兴新雅酒店有限公司 | 销售商品 | 151,801.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 465.80 | 517.44 |

- (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本集团无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本集团无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 152,296,856.96 |
|-----------|----------------|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了化工、贸易、半导体、特种气体、租赁及工程服务、光刻胶业务六个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 化工分部 | 贸易分部 | 半导体分部 | 特种气体分部 | 租赁及工程服务分部 | 光刻胶业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 一、对外交易收入 | 676,988,502.55 | 201,991,057.02 | 1,393,258,696.23 | 537,012,590.61 | 185,031,303.53 | 1,264,903,460.41 | | 4,259,185,610.35 |
| 二、分部间交易收入 | 140,221,646.51 | 28,745,189.20 | 61,252,801.40 | 14,879,976.30 | | | -245,099,613.41 | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | | | | | | |
| 四、资产减值损失 | 10,617,582.99 | | 19,886,493.35 | | 35,130.00 | 1,649,081.91 | | 28,890,124.43 |
| 五、信用减值损失 | 1,572,304.70 | | 493,535.42 | 882,866.97 | -3,675.00 | 419,213.67 | | 2,525,818.42 |
| 六、折旧费用和摊销费 | 69,834,207.01 | 723,888.15 | 57,350,822.73 | 13,854,461.58 | 4,442,803.97 | 39,967,528.31 | | 186,173,711.75 |
| 七、利润总额（亏损总额） | 57,362,119.04 | 10,876,324.32 | 368,110,782.73 | 172,249,622.54 | 50,341,625.82 | 115,235,701.11 | 5,767,507.08 | 653,684,430.40 |
| 八、所得税费用 | 12,208,982.41 | 67,020.65 | 71,358,999.77 | 26,075,994.78 | 10,666,696.63 | 20,815,912.98 | 8,216,418.93 | 108,559,223.47 |
| 九、净利润（净亏损） | 45,153,136.63 | 10,809,303.67 | 306,268,208.10 | 146,173,627.76 | 39,674,929.19 | 94,419,788.13 | 7,067,513.29 | 545,125,206.93 |
| 十、资产 | 6,902,538 | 888,695,3 | 5,263,467 | 1,208,358 | 189,497,0 | 854,041,9 | - | 10,596,28 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| 总额 | , 791.19 | 24.77 | , 576.96 | , 715.13 | 75.19 | 98.03 | 4,710,316 , 775.09 | 2,706.18 |
| 十一、负债总额 | 1,588,917 , 331.73 | 303,035.3 98.52 | 598,581.1 48.24 | 306,629.4 62.50 | 69,967.75 4.29 | 556,174.7 85.97 | - 961,122.8 14.00 | 2,462,183 , 067.25 |
| 十二、其他重要的非现金项目 | 289,635.4 02.06 | 351,731.6 5 | 1,193,617 , 593.10 | 887,512.4 7 | 2,634,691 .57 | 42,475.87 6.37 | - 19,032.85 0.26 | 1,510,569 , 956.96 |
| 1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 2,485,434 .75 | 23,501.68 | 228,642.1 9 | 102,460.4 5 | | | | 2,840,039 .07 |
| 2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | | | | | | |
| 3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 287,149.9 67.31 | 328,229.9 7 | 1,193,388 , 950.91 | 785,052.0 2 | 2,634,691 .57 | 42,475.87 6.37 | - 19,032.85 0.26 | 1,507,729 , 917.89 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(七) 外币折算

计入当期损益的汇兑收益为-69,614,915.05 元。

(八) 租赁

1. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

| 项目 | 金额 |
|-------------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 1,505,987.75 |
| 计入当期损益的短期租赁费用 | 5,945,006.55 |
| 计入当期损益的低价值资产租赁费用 | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 12,376,392.33 |

| 项目 | 金额 |
|---------------|----|
| 售后租回交易产生的相关损益 | |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 351,580,609.89 | 100.00% | 8,135,486.18 | | 343,445,123.71 | 233,179,947.32 | 100.00% | 6,947,254.54 | | 226,232,692.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 203,825,107.50 | 57.97% | | | 203,825,107.50 | 224,077,762.45 | 96.10% | | | 224,077,762.45 |
| 信用风险组合 | 147,755,502.39 | 42.03% | 8,135,486.18 | 5.51% | 139,620,016.21 | 9,102,184.87 | 3.90% | 6,947,254.54 | 76.33% | 2,154,930.33 |
| 合计 | 351,580,609.89 | 100.00% | 8,135,486.18 | | 343,445,123.71 | 233,179,947.32 | 100.00% | 6,947,254.54 | | 226,232,692.78 |

按组合计提坏账准备：应收关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 雅克（上海）化工新材料有限公司 | 194,018,866.70 | | |
| 江苏雅克液化天然气工程有限公司 | 9,806,240.80 | | |
| 合计 | 203,825,107.50 | | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 343,558,798.71 |

| | |
|-------------------|----------------|
| 0-6 个月 (含 6 个月) | 265,944,598.17 |
| 7-12 个月 (含 12 个月) | 77,614,200.54 |
| 2 至 3 年 | 9,924.56 |
| 3 年以上 | 8,011,886.62 |
| 3 至 4 年 | 8,011,886.62 |
| 合计 | 351,580,609.89 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,947,254.54 | 1,188,231.64 | | | | 8,135,486.18 |
| 合计 | 6,947,254.54 | 1,188,231.64 | | | | 8,135,486.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|----------------|-----------------|--------------|
| 雅克(上海)化工新材料有限公司 | 194,018,866.70 | 55.18% | |
| 中国寰球工程有限公司 | 138,521,980.00 | 39.40% | 107,111.00 |
| 江苏雅克液化天然气工程有限公司 | 9,806,240.80 | 2.79% | |
| SAMSUNG HEAVY IND. CO, LTD | 5,822,285.46 | 1.66% | 5,822,285.46 |
| SABIC INNOVATIVE PLASTICS (SHANGHAI) CO, LTD | 1,028,197.83 | 0.29% | 1,028,197.83 |
| 合计 | 349,197,570.79 | 99.32% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 220,136,779.80 | 260,136,779.80 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 338,679,923.30 | 115,787,135.16 |
| 合计 | 558,816,703.10 | 375,923,914.96 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 成都科美特种气体有限公司 | 220,136,779.80 | 260,136,779.80 |
| 合计 | 220,136,779.80 | 260,136,779.80 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|----------------|-------|---------------------------|--------------------------------------|
| 成都科美特种气体有限公司 | 220,136,779.80 | 2-3 年 | 股利金额较大，在不影响公司日常经营前提下将陆续回款 | 否，被投资单位系全资子公司，报告期内已支付部分股利，剩余部分将陆续支付。 |
| 合计 | 220,136,779.80 | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 336,462,515.02 | 113,430,629.90 |
| 预付费 | 1,081,897.79 | 674,668.90 |
| 押金及租金 | 783,500.00 | 330,500.00 |
| 油卡充值 | 223,917.76 | 234,917.76 |
| 代扣代缴款项 | 207,928.20 | 167,330.78 |
| 备用金 | 133,277.98 | 120,086.35 |
| 保证金 | 23,516.00 | 23,516.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 781,861.08 | 1,579,577.05 |
| 合计 | 339,698,413.83 | 116,561,226.74 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 664,725.58 | | 109,366.00 | 774,091.58 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 214,398.95 | | 30,000.00 | 244,398.95 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 879,124.53 | | 139,366.00 | 1,018,490.53 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|------------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 235,733,907.65 |
| 0-6 个月(含 6 个月) | 175,116,758.02 |
| 7-12 个月(含 12 个月) | 60,617,149.63 |
| 1 至 2 年 | 102,229,467.06 |
| 2 至 3 年 | 984,020.67 |
| 3 年以上 | 751,018.45 |
| 3 至 4 年 | 751,018.45 |
| 合计 | 339,698,413.83 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 109,366.00 | 30,000.00 | | | | 139,366.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 664,725.58 | 214,398.95 | | | | 879,124.53 |
| 合计 | 774,091.58 | 244,398.95 | | | | 1,018,490.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|----------------|------|------------------|----------|
| 江苏科特美新材料有限公司 | 关联方往来款 | 112,000,000.00 | 1年以内 | 32.97% | |
| 滨海雅克化工有限公司 | 关联方往来款 | 95,212,165.53 | 3年以内 | 28.03% | |
| 江苏先科半导体新材料有限公司 | 关联方往来款 | 68,798,441.72 | 2年以内 | 20.25% | |
| 湖州雅克华飞电子材料有限公司 | 关联方往来款 | 55,368,958.33 | 1年以内 | 16.30% | |
| 浙江华飞电子基材有限公司 | 关联方往来款 | 5,010,694.44 | 1年以内 | 1.48% | |
| 合计 | | 336,390,260.02 | | 99.03% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,566,504,378.10 | | 4,566,504,378.10 | 4,465,922,221.92 | | 4,465,922,221.92 |
| 合计 | 4,566,504,378.10 | | 4,566,504,378.10 | 4,465,922,221.92 | | 4,465,922,221.92 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 响水雅克 | 113,959,644.98 | | | | | 113,959,644.98 | |
| 上海雅克 | 1,935,514.80 | | | | | 1,935,514.80 | |
| 华飞电子 | 388,260,000.00 | | | | | 388,260,000.00 | |
| 雅克福瑞 | 34,158,532.86 | | | | | 34,158,532.86 | |
| 成都科美特 | 1,517,490,000.00 | | | | | 1,517,490,000.00 | |
| 江苏先科 | 790,000,000.00 | 95,000,000.00 | | | | 885,000,000.00 | |
| 雅克电子 | 1,154,288,000.00 | | | | | 1,154,288,000.00 | |

| | | | | | | |
|-------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|
| 雅克山东 | 29,000,000.00 | | | | 29,000,000.00 | |
| 雅克天然气 | 30,005,983.15 | | | | 30,005,983.15 | |
| 雅克新材料 | 192,724,549.13 | | | | 192,724,549.13 | |
| 江苏科特美 | 214,099,997.00 | | | | 214,099,997.00 | |
| 深圳科泰姆 | | 5,582,156.18 | | | 5,582,156.18 | |
| 合计 | 4,465,922,221.92 | 100,582,156.18 | | | 4,566,504,378.10 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 641,005,353.27 | 474,352,478.41 | 721,722,356.24 | 611,789,683.64 |
| 其他业务 | 13,279,378.63 | 5,471,776.28 | 2,784,106.88 | 2,783,011.14 |
| 合计 | 654,284,731.90 | 479,824,254.69 | 724,506,463.12 | 614,572,694.78 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部 3 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 商品类型 | 245,974,864.55 | 393,116,118.72 | 1,914,370.00 | 641,005,353.27 |
| 其中： | | | | |
| 阻燃剂 | 245,974,864.55 | | | 245,974,864.55 |
| LNG 聚氨酯泡沫板 | | 393,116,118.72 | | 393,116,118.72 |
| 光刻胶即配套试剂 | | | 1,914,370.00 | 1,914,370.00 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 245,974,864.55 | 242,766,767.06 | 1,914,370.00 | 490,656,001.61 |
| 境外 | | 150,349,351.66 | | 150,349,351.66 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | 641,005,353.27 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | 245,974,864.55 | 393,116,118.72 | 1,914,370.00 | 641,005,353.27 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

公司销售业务的履约义务，通常仅包含转让商品或服务的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,910,691,822.79 元，其中，742,698,629.51 元预计将于 2023 年度确认收入，1,250,640,702.28 元预计将于 2024 年度确认收入，1,157,507,474.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -12,807,757.07 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 20,768,681.31 | 78,772,820.06 |
| 银行理财产品收益 | 241,991.38 | |
| 远期结售汇收益 | | 351,167.49 |
| 合计 | 21,010,672.69 | 66,316,230.48 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,797,462.00 | 主要是固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,169,285.10 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 14,571.06 | |
| 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 | 169,741.97 | 主要是宜兴森凯收购成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 22,851,476.29 | 主要是华泰瑞联基金分红 |
| 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 | -64,456,404.22 | 主要是华泰瑞联基金净值变动以及衍生金融工具公允价值变动 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -782,661.54 | |
| 减：所得税影响额 | -4,831,395.31 | |
| 少数股东权益影响额 | 193,746.80 | |
| 合计 | -29,598,880.83 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.61% | 1.1016 | 1.1016 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.08% | 1.1638 | 1.1638 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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

适用 不适用

（2）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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无