

保定乐凯新材料股份有限公司

2022 年年度报告

2023-010



2023 年 3 月 28 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

姓名	职务	内容和原因
无	无	无

公司负责人张云飞、主管会计工作负责人王科赛及会计机构负责人(会计主管人员)郝宝云声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

1、公司存在亏损的可能性。

报告期内，公司继续与国铁集团下属印刷企业保持合作关系，持续向其供应热敏磁票。但国铁集团未来是否继续采购公司热敏磁票产品，以及采购数量等尚存在不确定性。EMV 迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入；乐凯化学“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”和四川乐凯“电子材料研发及产业基地项目（一期）”

均尚未达产，子公司未来营业收入和利润能否实现尚存在不确定性。公司存在亏损的可能性，请广大投资者注意投资风险。

2、新产品未来销售规模不及预期的风险

公司利用多年积累的产品研发和生产经验，向市场推出 FPC 用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等新产品，现已成为公司主营产品之一；公司正在开发 INS 工艺汽车内饰膜、感光干膜、导电胶膜以及抗氧化剂和光稳定剂等系列新产品，实现阶段性进展。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模和产品利润不及预期的风险。

3、公司新建项目存在达产进度不及预期的风险。

报告期内，乐凯化学“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”持续开展设备调试、产品工艺调整等工作，产能进一步释放，但尚未达到项目设计产能；“电子材料研发及产业基地（一期）项目”正处于生产设备和产品工艺调整阶段。上述新建项目存在达产进度不及预期的风险。

4、重大资产重组项目存在不确定性

报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人筹划并实施发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。公司组织实施发行股份购买川南航天能源科技有限公司及成都航天模塑股份有限公司 100%股份，同时向包括航投控股在内的不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金的交易。截至目前，该交易已经公司董事会、股东大会审议通过，正处于深交所上市审核中心审核阶段。该交易事项尚需取得深交所批准，并获得中国证券监督管

理委员会核准或注册后方可实施，本次交易能否取得上述批准、核准以及最终取得批准、核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者注意相关风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	60
第六节 重要事项	66
第七节 股份变动及股东情况	83
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2022 年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/乐凯新材	指	保定乐凯新材料股份有限公司
乐凯磁信息	指	保定乐凯磁信息材料有限公司
四川乐凯	指	公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司
乐凯化学	指	公司控股子公司保定市乐凯化学有限公司
沧州乐凯	指	乐凯化学全资子公司乐凯化学材料有限公司
乐凯公司/乐凯集团/控股股东	指	中国乐凯集团有限公司
航天集团/实际控制人	指	中国航天科技集团有限公司
乐凯胶片	指	公司控股股东乐凯集团控制的另一家上市公司乐凯胶片股份有限公司
重大资产重组	指	公司正在实施的发行股份购买川南航天能源科技有限公司及成都航天模塑股份有限公司 100%股份，同时向包括航投控股在内的不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金的交易
川航集团	指	四川航天工业集团有限公司
川南火工	指	四川航天川南火工技术有限公司
航天模塑	指	成都航天模塑股份有限公司
航天能源	指	川南航天能源科技有限公司
航投控股	指	航天投资控股有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《保定乐凯新材料股份有限公司公司章程》
股东大会	指	保定乐凯新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司董事会
监事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 柔性印刷电路板、柔性电路板的英文缩写
PCB	指	Printed Circuit Board, 印制电路板、印刷线路板的英文缩写
INS	指	Film Insert Molding, 也叫嵌片注塑工艺
招股说明书	指	保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	乐凯新材	股票代码	300446
公司的中文名称	保定乐凯新材料股份有限公司		
公司的中文简称	乐凯新材		
公司的外文名称（如有）	Baoding Lucky Innovative Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Lucky Innovative		
公司的法定代表人	张云飞		
注册地址	保定市和润路 569 号		
注册地址的邮政编码	071051		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	保定市和润路 569 号		
办公地址的邮政编码	071051		
公司国际互联网网址	http://maginfo.luckyfilm.com.cn		
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王科赛	苏志革
联系地址	保定市和润路 569 号	保定市和润路 569 号
电话	15712525800	15712525800
传真	0312-7922999	0312-7922999
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com	lekaixincai@luckyfilm.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	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》
公司年度报告备置地点	保定乐凯新材料股份有限公司董事会办公室

四、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	杨志、赵东旭

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

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

五、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）	169,798,216.13	153,094,271.40	10.91%	131,049,777.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,013,521.35	4,987,046.36	0.53%	-25,172,866.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,158,081.19	-13,471,499.47	91.40%	-42,374,347.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,014,073.76	43,120,422.31	-81.41%	38,890,892.63
基本每股收益（元/股）	0.0247	0.0246	0.41%	-0.1242
稀释每股收益（元/股）	0.0247	0.0246	0.41%	-0.1242
加权平均净资产收益率	0.77%	0.77%	0.00%	-3.35%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	815,496,152.30	827,025,298.08	-1.39%	838,115,035.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	653,007,275.80	647,993,754.45	0.77%	643,006,708.09

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

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	169,798,216.13	153,094,271.40	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
营业收入扣除金额（元）	2,659,507.82	1,447,630.99	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
营业收入扣除后金额（元）	167,138,708.31	151,646,640.41	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。

六、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	42,115,035.28	34,506,993.87	39,117,930.68	54,058,256.30
归属于上市公司股东的净利润	1,584,388.42	143,443.09	879,490.13	2,406,199.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,455,313.55	-5,306,210.13	896,465.18	796,350.21
经营活动产生的现金流量净额	14,362,343.01	6,320,083.68	-269,173.49	-12,399,179.44

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

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、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)	1,647,500.66	4,468.59	24,467.28	处置固定资产形成的收益
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)	4,637,846.74	5,385,046.57	2,317,906.73	其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	-175,036.11	10,932,814.60	15,730,909.31	银行理财产品、国债逆回购
债务重组损益			-34,581.20	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			2,564,218.70	
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	-211,318.97	2,582,415.90	345,360.72	公允变动损益

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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	203,406.22	-201,055.91	-3,072,752.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	652,338.49	125,742.10	-28,354.89	
减：所得税影响额	47,885.74	314,840.92	584,037.61	
少数股东权益影响额（税后）	535,248.75	56,045.10	61,655.74	
合计	6,171,602.54	18,458,545.83	17,201,481.30	--

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

一、公司所处行业格局及前景

（一）信息防伪材料方面

信息防伪材料是通过在材料生产过程中添加某种成分或结构,使产品结构中显现出一种或多种独有特性或特征的技术,从而使得材料具有较可靠的防伪特性,可与电子技术、自动识别技术等结合,广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司信息防伪材料产品主要包括热敏磁票、磁条产品以及 INS 工艺汽车内饰膜产品。

1、磁条行业发展状况及趋势:

磁条产品主要应用于商业零售、交通、银行业、社保等领域。从世界范围来看,磁条市场的竞争格局基本形成,磁条行业中有四大磁条生产商发展时间较长,在全球的多个国家和地区具有研发中心和生产基地,拥有国际化的管理、营销团队,国际化程度较高,竞争力较强,占据较大的市场份额,尤其在金融市场银行卡社保卡领域中优势明显,乐凯新材是其中之一。

中国人民银行于 2011 年 3 月发布《中国人民银行关于推进金融 IC 卡应用工作的意见》,自 2015 年 1 月 1 日起,在经济发达地区和重点合作行业领域,商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融 IC 卡。截至目前,国内绝大多数银行卡采用 IC 芯片与磁条并存的方式。随着 EMV 迁移和数字支付的进一步实施,国内磁条需求预计将呈现逐渐下降趋势。

作为国内最大的磁条生产商,公司目前与国内主要银行卡和社保卡制卡公司保持着良好的合作关系,同时公司将加大国际市场开发力度,预计未来磁条销量基本保持稳定。

2、热敏磁票行业发展状况及趋势:

公司热敏磁票产品主要应用于交通领域,为我国铁路客运自动售检票系统提供票务支持,产品全部销往国铁集团下属印刷企业。2020 年 6 月,我国铁路客运系统电子客票推广普及,仅保留热敏磁票作为报销凭证使用,导致热敏磁票产品需求大幅下降。

作为国内最大的热敏磁票生产商,公司与国铁集团所属印刷企业保持着良好的合作关系。2022 年度,公司热敏磁票实现营业收入 2,218.04 万元,较 2021 年度增长 41.64%。

3、汽车内饰膜行业

汽车内饰膜是汽车内饰表面处理工艺中用到的膜材料总称,应用于方向盘、中控仪表板、空调出风口、门饰板扶手、控制面板等部位,主要起到内饰表面图案、纹理和保护等功能。目前,汽车内饰表面处理工艺主要包括 IMD、INS、IML 和 TOM 四大工艺,其中以 INS 工艺为主,占据约一半的市场份额。

据中国汽车工业协会统计,2022 年中国汽车销量完成 2,686.4 万辆,同比增长 2.1%。预计 2023 年汽车市场将继续呈现稳中向好发展态势,呈现 3%左右增长。据国内汽车行业分析,汽车消费趋向于改善升级,国产品牌经济型轿车在丰富配置多样性、个性化方面的竞争将进一步促进 INS 工艺的应用,未来几年 INS 膜的需求将不断扩大。据富士经济预测,2025 年汽车内饰膜全球市场规模为 7.635 亿美元,其中汽车用 INS 膜为 4.48 亿美元。(数据来源:中国汽车工业协会统计数据和富士经济新闻公报第 20039 号)。

截至目前,公司 INS 工艺汽车内饰膜正处于客户认证和市场推广阶段。目前,公司正积极开展重大资产重组项目,发行股份收购航天能源和航天模塑 100%股份并募集配套资金。未来,公司 INS 工艺汽

车内饰膜新产品可以借助标的公司航天模塑的工艺技术优势和客户资源，加快在下游汽车领域的应用进度。

（二）电子功能材料方面

电子功能材料系在声、光、电、磁、热及化学性能上有特殊效能的，应用于电子行业的功能性材料，涉及光电显示、半导体、集成电路等领域。公司面向市场推出了 FPC 用电磁波屏蔽膜和压力测试膜产品，正在研发感光干膜和导电胶膜产品。

1、FPC 用电磁波屏蔽膜和导电胶膜行业发展状况及趋势

电磁波屏蔽膜产品是一种应用于柔性电路板（FPC）的新型电子材料贴膜，其通过特殊材料制成的屏蔽体，能将电磁波限定在一定的范围内，使其电磁辐射受到抑制或衰减，从而有效阻断电磁干扰。应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。

导电胶膜产品是通过热压工艺将线路板和补强板连接的一种无铅连接材料，在元件与线路板之间提供了可靠的机械连接和电气连接，具有比较高的物理性能。主要应用在智能手机、平板电脑等消费电子的照相模组、液晶模组、指纹识别等元件与 FPC 连接区域。

（1）FPC 简介

FPC 是 Flexible Printed Circuit 的简称，又称柔性印制线路板、柔性电路板，是用柔性的绝缘基材制成的印制电路板，具有配线密度高、重量轻、厚度薄、弯折性好的特点。使用 FPC 可大大缩小电子产品的体积，符合电子产品向高密度、小型化、高可靠性发展的方向。因此，FPC 在手机线路板、LCD 模组、高像素摄像头、汽车电子、游戏机等领域或产品上得到了广泛的应用。

（2）FPC 用电磁波屏蔽膜和导电胶膜市场规模预测

据 PrismaMark 统计，2020 年全球 FPC 行业产值规模达到 124.83 亿美元，预计未来 5 年以年化 4.2% 的速度保持增长，至 2025 年有望达到 154 亿美元。未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备等行业规模的扩大、终端设备技术持续革新以及相关电子产品向轻薄化、小型化、轻量化方向发展，FPC 的市场需求将维持一定的增长速度，用于 FPC 的电磁防护膜和导电胶膜的市场需求规模也将会逐步扩大。

2、压力测试膜行业发展状况及趋势

（1）压力测试膜简介

压力测试膜，也称“压感纸”、“压感膜”，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的膜材料。可广泛应用于汽车产业、半导体行业、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，属于生产过程中的消耗性材料。

（2）压力测试膜市场规模预测

从行业发展角度来看，压力测试膜是一种可以测试压力并进行深度分析的产品，其应用方面，结果较为精确。在汽车、电子电子、设备制造及检修等多个领域获得了广泛的应用。据调查，2021 年国际主要压力测试膜供应商产品销售量约为 88 万盒，其中中国市场销售量为 37 万盒，占其销售总量的比重约为 42.05%。预计到 2023 年压力测试膜产品国内销售量将达到 42.3 万盒左右，销售额约为 5.71 亿元（数据来源：中联富士经济）。

随着国内经济的稳步发展及产业结构的深入调整的推进，汽车、半导体、电子电路以及机械设备生产与检测等行业逐步进入稳定发展和产业结构调整阶段，企业不断提升其生产技术水平，提高产品质量，其在研发、检测等方面的投入也逐渐增加，进一步拉动国内上述产业中压力测试膜产品的消费。未来，我国压力测试膜市场仍有非常大的发展前景。

3、感光干膜行业

（1）感光干膜简介

感光干膜（以下简称“干膜”）在涂状中是相对湿膜（Wet film）而言的，干膜是一种高分子的化合物，它通过紫外线的照射后能够产生一种聚合反应，形成一种稳定的物质附着于板面，从而达到阻挡电镀和蚀刻的功能，主要应用在印刷线路板（PCB）领域。

（2）PCB 简介

PCB 是 Printed Circuit Board 的简称，又称印制电路板、印刷线路板，是组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，在电子产品中起到电流导通与信号传送的作用，是电子元器件实现电气相互连接功能的重要载体，广泛应用于消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备和工控医疗等领域。

（3）感光干膜市场规模预测

根据 Prismark 统计和预测，2021 年，全球 PCB 产值较上年增长 24.1%；其中，我国 PCB 行业产值达到 441.50 亿美元，同比增长 24.6%，占全球 PCB 产值的比重达到 54.56%。预计，未来五年全球 PCB 行业产值将持续稳定增长，2021 年至 2026 年复合增长率为 4.6%。（数据来源：Prismark 和思瀚产业研究院）

2020 年全球抗蚀干膜出货量为 11.26 亿平方米，同比增长 3.59%。2016-2020 年复合增长率为 4.4%，预计 2023 年全球抗蚀干膜出货量为 13.05 亿平方米。（数据来源：Prismark 和华经产业研究院）。

未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备和工控医疗等行业规模的扩大，终端设备技术持续革新，PCB 市场需求将维持一定的增长速度。随着 PCB 市场发展，用于 PCB 的感光干膜具有良好市场前景。

截至目前，公司电磁波屏蔽膜和压力测试膜正处于市场拓展阶段，其中公司压力测试膜产品主要应用于液晶显示、电子制造服务（EMS）等电子电器行业，正在进一步开发压力测试膜系列产品，拓展汽车产业、半导体、机械设备生产与测试行业。公司感光干膜产品完成新产线全流程试验，导电胶膜产品完成了涂布工艺研究，样品均得到客户认证。

（三）精细化工材料方面

1、抗老化剂产品简介

公司控股子公司精细化工材料主要是通过有机合成工艺制备的抗老化助剂，包括光稳定剂产品、抗氧化剂产品，是橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油行业所需的主要中间材料以及消费品市场的主要原材料来源之一，能有效解决因光照、冷热、风雨等自然因素侵袭而出现的制品褪色、变色、龟裂、强度下降等一系列问题。由于抗老化剂的难以替代性，其应用范围不断向纵深扩张。

抗老化剂作为高分子材料提升性能的必添辅助剂，随着公司下游的塑料、橡胶、涂料、化学纤维、胶黏剂等高分子材料未来很长一段时间保持较快增速，抗老化剂行业也将在较长时期内保持稳定的增长。据调查，2020 年至 2025 年，塑料制品市场规模年均复合增长率为 6.0%，胶黏剂和密封胶市场规模年均复合增长率为 4.8%，涂料市场规模年均复合增长率为 4.0%，合成橡胶市场规模年均复合增长率为 5.5%。根据 Statista 和 Eurostat 发布的相关数据，2019 年全球合成纤维产量自 2010 年以来年均复合增长率为 4.4%。到 2025 年全球高分子材料市场有望接近一万亿亿美元市场，且处于稳定增长的趋势。（数据来源：泛欧塑料工业协会（Plastic Europe）、Markets and Markets、Statista 和 Eurostat 发布的相关数据）

随着国内外乙烯和丙烯产能产量持续增长，预计未来塑料、橡胶等化工品产量将继续扩张，为抗老化剂带来持续市场增量。抗老化剂新应用领域的渗透率还有望提升。在化纤领域，当前应用的主要下游是氨纶、尼龙等小品种，未来随着消费升级，在涤纶等大品种中的应用能有所提升；在农业薄膜领域，当前抗老化剂的渗透率仍偏低，未来有望随着产业升级大幅提升。综合考虑行业的自然领域增长以及在新领域的渗透率提升，预计行业增速有望保持稳定增长。

截止目前，公司精细化工材料主要为抗老化功能助剂，广泛应用于橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油等高分子材料领域。产品定位中高端应用市场，主要销往欧洲、美洲、中东等海外市场。

2022 年度受产线调试优化、欧洲市场需求下降等多重因素影响，以功能助剂为主的精细化工材料销售收入较上年同期下降 10.79%。公司控股子公司乐凯化学已完成新产线试车调试阶段工作，2023 年产销规模将得到有效提升，同时乐凯化学正加快精细化工材料新产品研发和产业化进程，积极筹划助剂扩产项目建设，新项目涵盖有 NOR 系列高端光稳定剂、紫外线吸收剂兼阻燃剂、抗氧剂等产品，可按客户需求，提供助剂包等产品和服务。

二、公司报告期内经营情况

在公司董事会的领导下，报告期内，面对持续动荡的国际形势和严重的通胀压力，公司持续深化战略部署，坚持技术创新，加快新产业基地建设与投产进度，深入实施降本增效，强化质量管理，在巩固壮大信息防伪材料产品市场地位的同时，加大压力测试膜、电磁波屏蔽膜等电子功能材料产品市场开发力度，加快 INS 工艺汽车内饰膜、感光干膜等新产品研发上市进度，开发光稳定剂为主的精细化工材料新市场，深化公司治理与规范运作，解除退市风险警示和其他风险警示，筹划实施重大资产重组，持续提高公司核心竞争力。

（一）开展重大资产重组

报告期内，公司积极落实战略规划部署，筹划实施重大资产重组项目，拟发行股份购买川南航天能源科技有限公司及成都航天模塑股份有限公司 100%股份，同时向包括航投控股在内的不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。公司董事会、股东大会分别审议通过了《关于〈保定乐凯新材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。截至目前，该交易事项正处于深交所上市审核中心审核阶段。重组后上市公司将进军油气设备和汽车零部件优质赛道，大幅提升营业收入、盈利能力及资产规模，提高上市公司抗风险能力。

（二）加大市场拓展力度

报告期内，公司持续巩固磁条产品市场地位，积极拓展国际市场；保持与国铁集团所属印刷企业良好合作关系。公司信息防伪材料实现销售收入 7,577.80 万元，与去年同期相比增长 38.56%。

公司持续加大拓展 FPC 用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等电子功能材料市场，取得进一步突破。公司电子功能材料实现销售收入 3,973.68 万元，与去年同期相比增长 5.8%。

公司控股子公司乐凯化学以光稳定剂和抗氧化剂为主的精细化学品主要销往欧洲市场。报告期内，乐凯化学在持续保持与原有客户稳定合作关系的同时，大力开发国外新兴市场及国内下游客户，但受欧洲市场需求下降等因素影响，公司精细化工材料实现销售收入 5,428.34 万元，与去年同期相比下降 10.79%。

（三）加快新产业基地建设

报告期内，公司持续推动沧州乐凯化学和四川乐凯新材两大产业基地项目建设，提高公司精细化工材料和电子功能材料产能，拓展公司发展空间。

沧州乐凯化学“新型橡塑助剂产业化基地（一期）”项目调试优化效果显著，产效明显提升，新产线主要产品实现稳定生产，产品性能指标达到国际先进水平，继续保持细分市场领先优势；四川乐凯新材“电子材料研发及产业基地（一期）项目”开始调整生产设备和产品工艺，新产线汽车内饰膜产品和感光干膜产品完成全流程试验，样品得到客户认可。为进一步打通新产品配套产业链，提高产品核心竞争力，加快 INS 汽车内饰膜产品市场拓展，四川乐凯新材新建汽车内饰件生产线，将业务拓展至汽车零部件行业。该生产线预计投资 950 万元，满产后可年产汽车内饰件 40 万套。

（四）加快新产品研发进度

报告期内，公司以创新为驱动，持续加大研发投入，引进成熟人才，扩充研发队伍，优化研发资源配置，提高研发效率，加快新产品研发上市进度。报告期内，公司研发投入 2380.38 万元，同比下降 25.35%，占营业收入的 14.02%。截止报告期末，公司共取得各种专利 56 项，其中发明专利 41 项（含 7 个国外专利），实用新型专利 15 项。

公司信息防伪材料、电子功能材料、精细化工材料等研发项目稳步推进，压力测试膜、FPC 用电磁波屏蔽膜等上市产品开展系列化产品研发，持续完善生产工艺，成品率大幅提高；INS 汽车内饰膜、感光干膜和导电胶膜新产品研发上市进度进一步加快，样品得到客户认可；光稳定剂系列化产品配方和工艺研究持续推进，部分产品完成放量试验，部分样品已送客户试用，反馈效果良好。

（五）持续实施降本增效

报告期内，公司持续坚持降本增效，进一步强化成本费用观念。建立成本费用监控体系和运行机制，成本费用率和期间费用率大幅下降；实施设备改造、错峰用电、采购预判等多种方式，降低能源和采购成本；处置闲置资产，出租闲置区域，盘活公司资产使用效率，增加公司收入和效益；持续提高信息化水平，推进精细化管理，结合市场需求，合理规划生产进度、库存与生产的关系，降低存货量，提高资金使用效率。

公司进一步强化产品质量管理，前移质量管控关口，践行靶心管理，优化生产流程，信息防伪材料和电子功能材料主营产品成品率大幅提高，精细化工材料主要产品实现新产线稳定生产，产品质量达标；强化质量管理体系与管理、工艺深度融合，控股子公司乐凯化学和全资子公司四川乐凯分别完成质量体系取证，有力支撑生产经营。

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》中的“化工行业相关业务”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
材料 1	市场价采购	17.66%	否	39.93	37.95
材料 2	市场价采购	9.68%	否	105.54	128.47
材料 3	市场价采购	9.49%	否	54.42	48.59
材料 4	市场价采购	4.73%	否	92.92	92.92
材料 5	市场价采购	4.54%	否	40.12	40.40

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

主要原材料价格较上一报告期无重大变化。

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

本公司能源类型主要为：蒸汽、电、天然气、水，报告期内未发生重大变化。

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
信息防伪材料	成熟阶段，部分新产品处于生产技术开发与产业化阶段	公司现有研发团队	发明专利 17 项，实用新型专利 12 项。	公司具有多年的研发经验，拥有研发生产信息防伪材料的核心技术，核心设备、产品配方及基础工艺均自主研发，熟悉市场应用及工艺，配方工艺优化方面经验丰富，具有行业领先的

				研发技术和生产技术优势；公司正利用现有技术开发汽车内饰膜等新产品。
电子功能材料	产业化阶段	公司现有研发团队	发明专利 16 项，实用新型专利 3 项。	公司拥有完备的研发体系，先进的研发设备和强大的研发团队，拥有研发电子功能材料的核心技术以及自主知识产权，电子功能材料研发经验较为丰富。
精细化工材料	成熟阶段	控股子公司乐凯化学现有研发团队	发明专利 8 项	公司有多年有机合成技术积累，主导产品工艺指标达国际先进水平。

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
磁条及电子功能材料	354.5 万平米	69.23%	0	该产能及产能利用率为公司保定厂区磁条与电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料产品共用生产线的产能和综合产能利用率。
精细化工材料	1500 吨	36.27%	0	沧州临港经济开发区“橡塑助剂产业化基地（一期）项目”已于 2021 年 11 月投入试生产运行。报告期内，其产能正在逐步释放中，但尚无达到设计产能。
电子功能材料	1,000 万平米	0.00%	1,000 万平米	2022 年，四川“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）”项目实施改扩建，增加 INS 汽车内饰膜和感光干膜产能。目前，该项目正在进行设备调试、工艺优化等工作，正处于建设状态，尚未达到设计产能。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
乐凯新材保定厂区	磁条、热敏磁票、电磁波屏蔽膜、压力测试膜
乐凯化学沧州厂区	光稳定剂、抗氧化剂
四川乐凯彭山厂区	INS 工艺汽车内饰产品、感光干膜

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，子公司四川乐凯新材有限公司获得“乐凯新材电子材料研发及产业基地改扩建项目”的环评批复文件，文件号眉市环建函[2022]67 号，增加感光干膜和汽车内饰膜产品产能。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

报告期内，控股子公司乐凯化学沧州厂区于 2022 年 3 月 17 日至 4 月 12 日有序停工停产 27 天；公司保定厂区于 2022 年 4 月 25 日至 5 月 6 日有序停工停产 11 天。（具体内容详见公司分别于 2022 年 3 月 17 日和 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的临时停产公告）。

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

报告期内，子公司乐凯化学材料有限公司组织完成“乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地（一期）项目”的自主验收工作。公司保定厂区《排污许可证》处于有效期内，有效期至 2024 年 1 月 10 日，编号为 911306057713196269001X；公司控股子公司乐凯化学《排污许可证》处于有效期内，证书有效期至 2026 年 7 月 11 日，编号为 91130931MA09HQBQ8A。

截至目前，公司取得的建设项目相关环评批复情况如下：

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
磁介质火车票纸生产线项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2010 年 11 月 1 日	保环高表 10061 号	保定市高新区环保局	2011 年 12 月 12 日	高新环验 [2011]023 号
2#涂布生产线项目	保定生态环境局	2011 年 12 月 5 日	保环高表 [2011]94 号	保定市环保局	2014 年 8 月 14 日	保环验 [2014]57 号
环保设施技术改造项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2014 年 09 月 17 日	保环高表 [2014]017 号	保定市高新区环保局	2015 年 3 月 27 日	高新环验 [2015]002 号
研发中心建设项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2011 年 12 月 31 日	保环高表 [2011]108 号	保定乐凯新材料股份有限公司	2021 年 8 月	-
乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地项目	沧州临港经济技术开发区行政审批局	2018 年 6 月 21 日	沧港审环字 [2018]23 号	乐凯化学材料有限公司	2022 年 9 月 9 日	-
乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地项目（环境影响补充报告）	沧州临港经济技术开发区行政审批局	2020 年 12 月 8 日	沧港环函字 [2020]25 号			
乐凯新材电子材料研发及产业基地项目	眉山市彭山区环境保护局	2019 年 02 月 18 日	眉彭环函 [2019]20 号	-	-	-
乐凯新材电子材料研发及产业基地改扩建项目	眉山市生态环境局	2022 年 9 月 20 日	眉市环建函 [2022]67 号	-	-	-

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

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。公司主持或参与制定了国家标准 1 项，行业标准 4 项，是中国磁记录行业协会秘书处的承担单位。近年来，公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。报告期内，公司获评河北省“专精特新”中小企业，压力测试膜获评河北省制造业“单项冠军”产品荣誉称号。截至目前，公司共取得各种专利 56 项，其中，国内发明专利 34 项目，国外专利 7 项，实用新型专利 15 项；已取得新产品相关的国内发明专利 17 项，国外专利 7 项，实用新型专利 8 项；乐凯化学发明专利 8 项。

公司本部一直从事功能性膜材料的开发和生产，拥有完备的研发体系和质量管理体系，依托多年的信息防伪材料研发和生产经验，通过对现有信息防伪材料核心技术的升级、嫁接、组合开发了 INS 汽车内饰膜、电磁波屏蔽膜、压力测试膜、感光干膜、导电胶膜等多种新产品，打造了研发生产功能性膜材料的核心技术，包括：真空蒸镀技术、精细分散技术、精密涂布技术以及微胶囊制备和高性能材料的合成技术。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。

公司新增控股子公司乐凯化学一直从事橡塑抗老剂等精细化工材料的开发和生产，具有多年的研发生产和管理经验，在工艺技术和市场准入方面具有明显的竞争优势。乐凯化学拥有先进的生产线及生产工艺，确保生产工艺稳定性和安全性，主导产品工艺指标达国际先进水平；公司注重环保治理，主导产品实现工艺废水零排放，部分产品中采用水性合成工艺，实现过程和产品的低 VOC 排放，同时为下游用户提供高环保等级的原材料；主导产品已完成欧盟 Reach 法规注册，具备欧盟市场准入资格，抗老化剂系列产品远销海外十几个国家和地区，并且与终端用户建立起稳固直销关系，客户资源相对稳定。

四、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	169,798,216.13	100%	153,094,271.40	100%	10.91%
分行业					
功能性膜材料	115,514,809.34	68.03%	92,246,586.90	60.25%	25.22%
化学试剂及助剂制造	54,283,406.79	31.97%	60,847,684.50	39.75%	-10.79%
分产品					
信息防伪材料	75,778,038.49	44.63%	54,689,746.82	35.72%	38.56%
电子功能材料	39,736,770.85	23.40%	37,556,840.08	24.53%	5.80%
精细化工材料	54,283,406.79	31.97%	60,847,684.50	39.75%	-10.79%
分地区					
国内	122,512,900.61	72.15%	102,500,794.28	66.95%	19.52%

国外	47,285,315.52	27.85%	50,593,477.12	33.05%	-6.54%
分销售模式					
分销	23,028,638.25	13.56%	15,599,613.87	10.19%	47.62%
直销	146,769,577.88	86.44%	137,494,657.53	89.81%	6.75%

(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》中的“化工行业相关业务”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						
功能性膜材料	115,514,809.34	62,077,263.04	46.26%	25.22%	34.25%	-3.62%
化学试剂及助剂制造	54,283,406.79	41,919,668.04	22.78%	-10.79%	-0.95%	-7.67%
分产品						
信息防伪材料	75,778,038.49	40,529,423.86	46.52%	38.56%	63.08%	-8.04%
电子功能材料	39,736,770.85	21,547,839.18	45.77%	5.80%	0.76%	2.71%
精细化工材料	54,283,406.79	41,919,668.04	22.78%	-10.79%	-0.95%	-7.67%
分地区						
国内	122,512,900.61	64,106,116.11	47.67%	19.52%	26.02%	-2.70%
国外	47,285,315.52	39,890,814.97	15.64%	-6.54%	5.84%	-9.87%

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
信息防伪材料	318.28 万平米	380.26 万平米	51,877,085.35	后半年平均售价高于上半年，价格逐渐走高	产品结构调整
电子功能材料	13.96 万平米	14.66 万平米	39,736,770.85	后半年平均售价高于上半年，价格逐渐走高	产品结构调整
精细化工材料	544 吨	507 吨	53,032,867.48	后半年平均售价高于上半年，价格逐渐走高	下半年美元汇率上升，折合人民币单价上升

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

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
产品国外销售	公司出口的主要产品是以光稳定剂和抗氧化剂为主的精细化工材料及以磁条为主的	报告期内税收政策稳定	不适用

	信息防伪材料，主要出口欧洲、中东、南美、北非等市场，报告期出口收入同比下降 6.54%。		
--	--	--	--

(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
信息防伪材料	销售量	万平米	380.26	318.97	19.21%
	生产量	万平米	318.28	229.39	38.75%
	库存量	万平米	28.42	92	-69.11%
电子功能材料	销售量	万平米	14.66	26.07	-43.77%
	生产量	万平米	13.96	26.76	-47.83%
	库存量	万平米	1.04	1.97	-47.21%
精细化工材料	销售量	吨	507	596.03	-14.94%
	生产量	吨	544	302.68	79.73%
	库存量	吨	120	62.3	92.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

信息防伪材料生产量较同期增加 38.75%，主要原因为本报告期信息防伪材料销量本年较上年同比增长 19.21%，为满足市场需要，保证供货，本报告期生产量增加。

信息防伪材料库存量较同期下降 69.11%，主要原因为本报告期热敏磁票持续销售，消化库存。

电子功能材料销售量较同期下降 43.77%，主要原因为本报告期公司对电子功能材料进行产品结构调整，单价高、销量占比低的产品销量较上年增长；单价低、销量占比高产品销量较同期下降，导致电子功能材料销售收入较去年同期增长 5.8%，但是销量同比下降。

电子功能材料生产量较同期下降 47.83%，主要原因为本报告期电子功能材料销量下降。

电子功能材料库存量较同期下降 47.21%，主要原因为本报告期电子功能材料产、销量下降。

精细化工材料生产量较同期增加 79.73%，主要原因为本报告期子公司产线正式投产，产能增加。

精细化工材料库存量较同期增加 92.62%，主要原因为本报告期子公司产线正式投产，产能增加，为保证供货，储备库存。

(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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
信息防伪材料	原材料	12,412,389.91	11.94%	7,981,291.99	9.01%	55.52%
信息防伪材料	人工	4,280,594.48	4.12%	2,694,251.99	3.04%	58.88%
信息防伪材料	动力	2,215,892.92	2.13%	953,300.33	1.08%	132.44%
信息防伪材料	制造费	4,812,162.93	4.63%	2,609,853.89	2.95%	84.38%
电子功能材料	原材料	6,350,788.87	6.11%	4,246,185.41	4.79%	49.56%
电子功能材料	人工	6,745,848.85	6.49%	6,363,544.24	7.19%	6.01%
电子功能材料	动力	2,222,373.28	2.14%	1,308,586.74	1.48%	69.83%
电子功能材料	制造费	6,228,828.18	5.99%	5,067,924.28	5.72%	22.91%
精细化工材料	原材料	30,805,866.56	29.62%	31,925,817.09	36.05%	-3.51%
精细化工材料	人工	4,147,066.11	3.99%	4,683,611.79	5.29%	-11.46%
精细化工材料	动力	4,423,547.15	4.25%	1,988,249.35	2.25%	122.48%
精细化工材料	制造费	2,548,954.79	2.45%	3,783,021.76	4.27%	-32.62%

说明

本报告期信息防伪材料销量及收入较去年同期增长，导致营业成本及其占比增长。

本报告期电子功能材料销量及收入较去年同期增长，导致营业成本及其占比增长。

本报告期精细化工材料销量及收入较去年同期下降，导致营业成本及其占比下降。

(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）	63,881,184.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.62%
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	22,180,439.89	13.06%
2	客户 2	11,542,185.16	6.80%
3	客户 3	11,326,883.66	6.67%
4	捷德（中国）科技有限公司 黄石分公司	9,647,669.05	5.68%
5	客户 5	9,184,007.14	5.41%
合计	--	63,881,184.90	37.62%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在单个客户销售比例超过总额 50%的情况，也不存在严重依赖于少数客户的情况；捷德（中国）科技有限公司黄石分公司为公司报告期内前五名客户中的新增客户。

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,275,515.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.73%
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	9,430,959.32	12.07%
2	甘肃西晟镍业有限公司	5,966,259.15	7.63%
3	供应商 3	5,663,362.85	7.25%
4	深圳市嘉睿源科技有限公司	5,343,370.16	6.84%
5	国网河北省电力有限公司保定供电分公司	3,871,564.38	4.95%
合计	--	30,275,515.86	38.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在单个供应商采购比例超过总额 50%的情况，也不存在严重依赖于少数供应商的情况；甘肃西晟镍业有限公司、深圳市嘉睿源科技有限公司、国网河北省电力有限公司保定供电分公司为公司报告期内前五名供应商中的新增供应商；供应商 3 公司名称进行工商登记变更，此次名称变更不影响与我公司业务交易实质，变更前后为同一家公司。

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要供应商中直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,645,511.48	6,403,003.37	-11.83%	主要原因是职工薪酬减少
管理费用	33,711,434.62	31,891,479.51	5.71%	主要原因是职工薪酬、环保费、折旧增加
财务费用	-1,569,926.04	635,406.93	-347.07%	主要原因是汇兑收益增加
研发费用	23,803,757.03	31,887,084.97	-25.35%	主要原因是报告期公司部分研发项目正式投产，进一步优化研发资源配置，提高效率。

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
电磁波屏蔽膜系列化及产业化研究	丰富电磁波屏蔽膜产品型号，提高产品成品率，拓展市场	产品质量大幅提高，实现部分新型号产品具备上市条件。	不断丰富电磁波屏蔽膜产品型号，提高产品质量，继续拓展市场。	丰富系列产品，根据客户需求拓展市场。
压力测试膜系列化及产业化研究	实现压力测试膜产品系列化，提高产品成品率，拓展市场	产品质量大幅提高，开发系列化新产品，获得客户认可。	开发压力测试膜系列化产品，提高产品质量，继续拓展市场。	丰富系列产品，提高压力测试膜市场占有率。
感光干膜产品研发	丰富电子功能材料产品，提高公司市场竞争力	干膜产品完成新产线全流程试验，样品得到客户认证。	实现感光干膜产品上市。	丰富电子功能材料产品，提高公司营业能力
导电胶膜产品研发	丰富电子功能材料产品，提高公司市场竞争力	导电胶膜完成了涂布工艺研究，样品得到客户认可。	实现导电胶膜产品上市	丰富电子功能材料产品，提高公司营业能力
汽车内饰膜产业化研究	汽车内饰膜产业化	汽车内饰膜产品完成新产线放量生产流程，获得客户签样。	实现汽车内饰膜产业化	丰富公司产品系列，提高公司营业能力
精细化工材料系列化及产业化研究	现有 UV-1084 等产品在新产线实现稳定生产，开发精细化工材料系列化产品，提高公司市场竞争力。	新产线主要产品 UV-1084、UV-829 实现稳定生产，产品性能指标达到国际先进水平；系列化产品配方和工艺研究持续推进，部分产品完成放量试验。	精细化工材料主要产品在新产线实现稳定生产，开发系列化产品，拓展市场。	丰富精细化工材料产品，提高公司营业能力

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	62	65	-4.62%
研发人员数量占比	14.80%	18.79%	-3.99%
研发人员学历			
本科	31	33	-6.06%
硕士	15	15	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	13	14	-7.14%
30~40 岁	23	22	4.55%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	23,803,757.03	31,887,084.97	39,507,447.63
研发投入占营业收入比例	14.02%	20.83%	30.15%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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

随着部分研发项目转入产业化阶段，部分研发人员转为生产技术人员。

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

报告期内公司电子功能材料、信息防伪材料、精细化工材料三大产业同步发展，营业收入较上年同期增长 10.91%。部分研发项目转入产业化生产经营阶段，相应研发费用减少；同时，公司出于精益化管理要求，进一步优化研发资源配置，提高研发效率，在确保各研发项目顺利开展的同时，研发投入较去年同期下降。

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	173,434,750.08	182,030,729.88	-4.72%
经营活动现金流出小计	165,420,676.32	138,910,307.57	19.08%
经营活动产生的现金流量净额	8,014,073.76	43,120,422.31	-81.41%
投资活动现金流入小计	642,759,576.44	897,358,748.28	-28.37%
投资活动现金流出小计	665,896,524.55	983,866,532.46	-32.32%
投资活动产生的现金流量净额	-23,136,948.11	-86,507,784.18	73.25%
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,938,479.58	2,316,718.32	-16.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,938,479.58	17,683,281.68	-110.96%
现金及现金等价物净增加额	-16,226,681.48	-25,777,072.29	37.05%

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、经营活动现金流入较去年减少，主要原因系本期回款减少。
- 2、经营活动现金流出较去年增加，主要原因系购买商品支付的现金增加。
- 3、投资活动现金流入较去年减少，主要原因系本期现金管理到期额及投资收益减少。
- 4、投资活动现金流出较去年减少，主要原因系本期现金管理金额减少。
- 5、筹资活动现金流入较去年减少，主要原因系本期银行借款减少。
- 6、筹资活动现金流出较去年减少，主要原因系本期支付借款利息减少。

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

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,404,065.51	5,071,165.09
加：资产减值损失	712,729.99	3,126,131.41

信用减值损失	-39,203.46	831,487.96
固定资产折旧、投资性房地产折旧	20,826,367.93	18,423,105.79
使用权资产折旧	83,629.24	35,259.96
无形资产摊销	1,268,979.99	642,041.76
长期待摊费用摊销	13,291.65	32,508.35
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)	-1,647,500.66	-4,468.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	104,580.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	211,318.97	-2,582,415.90
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,278,343.95	702,087.87
投资损失(收益以“-”号填列)	175,036.11	-10,932,814.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	353,633.59	-987,260.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-228,580.21	160,673.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,878,608.33	20,670,464.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,252,429.63	-6,758,484.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,289,687.02	14,586,360.35
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	8,014,073.76	43,120,422.31
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	--	--
当期新增的使用权资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,583,248.45	36,809,929.93
减: 现金的期初余额	36,809,929.93	62,587,002.22
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	-16,226,681.48	-25,777,072.29

五、非主营业务情况

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	-175,036.11	-3.12%	主要为公司及子公司使用自有资金进行现金管理形成的损失	取决于公司及子公司经营情况及现金管理进行情况
公允价值变动损益	-211,318.97	-3.76%	报告期对未到期现金管理产品按公允价值计量形成的损益	否
资产减值	-712,729.99	-12.68%	依据《企业会计准则》和相应会计政策	否

			的规定，本着谨慎性原则，对公司存货和固定资产计提减值准备	
营业外收入	660,179.96	11.75%	主要是保险赔款收入	否
营业外支出	7,841.47	0.14%	主要为预估运保费差额	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	20,583,248.45	2.52%	40,105,502.96	4.85%	-2.33%	报告期末较上年末减少，主要原因是本期资金用于购建固定资产支出。
应收账款	56,634,094.41	6.94%	24,906,972.04	3.01%	3.93%	报告期末较上年末增加，主要原因是产品结构变化，回款周期变化。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	52,383,787.54	6.42%	50,217,909.20	6.07%	0.35%	
投资性房地产	12,945,937.20	1.59%		0.00%	1.59%	报告期末较上年末增加，主要原因是本期闲置房地产出租。
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	242,070,301.92	29.68%	200,133,764.59	24.20%	5.48%	
在建工程	149,593,852.26	18.34%	181,918,669.35	22.00%	-3.66%	
使用权资产	527,164.85	0.06%	506,046.66	0.06%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	111,953.32	0.01%	715,752.62	0.09%	-0.08%	报告期较上年末减少，主要原因是本期预收款减少。
长期借款	20,000,000.00	2.45%	60,000,000.00	7.25%	-4.80%	报告期较上年末减少，主要原因是子公司即将到期借款转至一年到期的非流动负债。
租赁负债	67,031.67	0.01%			0.01%	报告期较上年末增加，主要

						原因是新增租赁业务。
应收票据	619,329.20	0.08%	996,255.00	0.12%	-0.04%	报告期末较上年末减少,主要原因是本期部分票据到期。
其他应收款	1,836,537.27	0.23%	987,428.80	0.12%	0.11%	报告期末较上年末增加,主要原因是本期部分其他应收款账龄缩短,计提坏账减少。
长期待摊费用		0.00%	13,291.65	0.00%	0.00%	报告期较上年末减少,主要原因是本期房屋租赁到期。
应付票据		0.00%	3,263,601.39	0.39%	-0.39%	报告期末较上年末减少,主要原因是本期部分票据到期承兑。
应付账款	34,380,354.76	4.22%	49,534,627.89	5.99%	-1.77%	报告期末较上年末减少,主要原因是子公司支付工程款。
应交税费	3,995,127.34	0.49%	1,254,843.60	0.15%	0.34%	报告期较上年末增加,主要原因是上期增值税及附加税存在政策性缓缴。
一年内到期的非流动负债	40,073,692.78	4.91%	52,800.00	0.01%	4.90%	报告期较上年末增加,主要原因是子公司部分长期借款即将到期。
其他流动负债	704,138.33	0.09%	85,699.34	0.01%	0.08%	报告期较上年末增加,主要原因是本期包含未终止确认的银行承兑汇票。
递延所得税负债	16,867.01	0.00%	245,447.22	0.03%	-0.03%	报告期较上年末减少,主要原因是本期理财产品公允价值变动损益降低。

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）	149,135,517.98	-211,318.97			376,600,896.76	402,120,995.25		119,459,101.74
上述合计	149,135,517.98	-211,318.97			376,600,896.76	402,120,995.25		119,459,101.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

截至报告期末公司无资产权利受限情况。

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
电子	自建	是	电子	32,06	145,9	自有	65.00	35,24	0.00	项目	2019	巨潮

材料研发及产业基地（一期）			功能材料	4,739.39	12,339.66	资金和募 集资金	%	4,700.00		于2022年9月进入设备调试与生产工艺调整阶段，尚未产生效益	年05月31日	资讯网 http://www.cninfo.com.cn，公告号2019-024
乐凯新型橡塑助剂产业基地项目（一期）	自建	是	精细化工材料	20,098,697.51	128,547,914.79	自有资金	96.00%	21,590,000.00	2,036,604.60	2022年度，项目持续开展设备调试、产品工艺调整等工作，产能进一步释放，但尚未达到项目设计产能		
合计	--	--	--	52,163,436.90	274,460,254.45	--	--	56,834,700.00	2,036,604.60	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
乐凯胶片股份有限公司	控股子公司乐凯化学房产1栋(2项资产)、构筑物共18项、仪器设备等资产共计130台/件	2022年12月27日	468.69	77	有利于充分利用闲置资源,提高公司资产使用效率,为公司带来资产处置收入,增加公司收益	14.25%	以市场为导向,参照评估机构出具的评估报告结果进行定价,最终由双方协商确定	是	乐凯胶片与公司受同一母公司控制	是	是	是	2022年12月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告号:2022-109

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：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
四川乐凯新材料有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	80,000,000.00	192,071,714.85	178,722,370.50	5,129,423.15	118,204.49	73,455.86
保定市乐凯化学有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	9,228,498.00	194,486,719.70	105,629,576.12	54,291,548.38	1,500,653.91	1,348,354.58

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) 四川乐凯新材料有限公司为公司全资子公司，注册资金 8000.00 万元，承担“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”建设工作，主要建设公司电子功能材料专用生产线，承担 INS 汽车内饰膜、感光干膜等新产品产业化任务。截至 2022 年 12 月 31 日，该项目已经建设完成，进入设备调试和产品工艺调整阶段。

报告期内，为进一步打通新产品配套产业链，提高产品核心竞争力，加快 INS 汽车内饰膜产品市场拓展，四川乐凯新材新建汽车内饰件生产线，将业务拓展至汽车零部件行业。该生产线投资 950 万元，满产后可年产汽车内饰件 40 万套。

报告期内，该公司实现营业利润 11.82 万元，实现净利润 7.35 万元，主要系四川乐凯新材销售商品提供劳务、以及自有资金理财收益形成的。

(2) 保定市乐凯化学有限公司是公司的控股子公司，注册资金 9,228,498 元。2021 年 6 月，公司控股子公司乐凯化学保定厂区停产，开始进行设备拆除、转移和整体搬迁工作。2021 年 11 月，乐凯化学沧州厂区“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”进入试生产运行阶段，乐凯化学完成整体搬迁。乐凯化学研发、生产和销售的精细化工材料包括抗氧化剂、光稳定剂等抗老化助剂产品，选型产品系抗老剂细分市场中的特殊添加剂，主要出口欧洲、中东、南美、北非等市场。

报告期内，乐凯化学持续开展“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”设备调试、产品工艺调整等工作，产能进一步释放。乐凯化学积极开发国内外市场，但受欧洲市场需求下降等因素影响，以光稳定剂为主的精细化学品实现营业收入 5,428.34 万元，较上年同期下降 10.79%；实现营业利润 150.07 万元，较上年同期增长 402.01%，实现净利润 134.84 万元，较上年同期增长 364.28%

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、公司发展战略

公司将以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以电子功能材料和精细化工材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商。

一是坚持以创新为驱动，继续打造更加完善的技术创新体系，提高科技创新能力，提高可持续发展的核心竞争力，加快四川眉山电子材料研发及产业基地项目和沧州临港经济开发区橡塑助剂产业化基地项目两大产业基地建设，加快新产品研发和上市进度，实现公司产品结构从信息防伪材料为主向电子功能材料和生物化工材料两大业务板块转型。

二是借力资本市场，在公司战略规划产业方向进行横向整合和上下游产业链延伸，以及跨行业收购新兴行业的优质资产，实现业务多元化和公司快速发展的新突破。

二、2023 年经营规划

（一）加快推进重大资产重组，提高公司核心竞争力和抗风险能力

根据公司战略目标和发展规划，加快推进发行股份购买资产并募集配套资金的项目进展，力争早日通过证监会注册或核准，完成资产交割，择机启动配套资金募集工作。通过资产重组，上市公司将进入油气设备领域和汽车零部件领域，成为复合型、应用型、技术型装备制造类企业，进一步的丰富与提升客户资源和产品结构，显著增强上市公司核心竞争力和抗风险能力。

（二）加快新产品研发上市进度，提高公司可持续竞争力

提高研发效率，加快新产品研发上市进度，实现公司产品结构从信息防伪材料为主向电子功能材料和精细化工材料两大业务板块转型，提高公司可持续发展的竞争力，实现公司整体战略规划。运用研发管理工具，提升研发管理的规范性、系统性，提高研发效率；持续加强研发团队建设，转变研发管理观念，制定新举措，加强研发人员与市场对接力度，加快新产品研发上市进度；加快新产品产业化和上市进度，优化资源配置，突破产业化瓶颈，加大电子功能材料和精细化工材料新产品新业务的研发投入，电子屏蔽膜、压力测试膜和精细化工材料系列化新产品实现上市销售，INS 工艺汽车内饰膜和感光干膜完成新产线产业化研究，实现批量销售。

（三）加快发展与管理融合，实现运营体制升级

根据重大资产重组进展，按照上市公司治理要求对标的公司进行管理，将其纳入上市公司的整体管理体系，在上市公司整体经营目标和战略规划下，在业务、资产、财务、人员和机构等方面对标的公司进行逐步整合，制订统一发展规划，促进业务有效融合，优化资源配置，提高经营效率和效益，提升上市公司整体盈利能力。重组完成后，公司将整合优质资源，基于现有的信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料，依托航天先进制造技术，进入油气设备领域和汽车零部件领域，丰富公司产品系列，提升上市公司的盈利能力。同时，公司 INS 工艺汽车内饰膜新产品可以借助标的公司航天模塑的工艺技术优势和客户资源，迅速拓展该产品在下游汽车领域的应用。

（四）提升精细化管理水平，助推保障要素升级

质量管控关口前移，强化原材料质量管理，监控关键原材料和浆料性能批次一致性和质量状态，确保从源头满足产品质量要求；持续提高产品质量，优化主营产品生产模式及管控精度，提高成品率；建立新产品新产线质量监控指标，优化生产工艺，稳定工艺流程，提升新产品新产线质量水平；多举措细化成本管控，以全面预算为引领，以事前算盈为抓手，以成本信息化为手段，建立产品成本管控模型，完善成本核算体系，进一步降低成本费用率，持续实施采购节能降本，产品质量提升增效。

（五）加快产业基地投产达产，提高公司发展潜力

加快四川乐凯新材“电子材料研发及产业基地（一期）项目”新产线生产设备和产品工艺调整，集中力量解决影响产线达产、产品质量的关键问题；不断增强四川乐凯新材独立经营意识，完善管理制度和操作流程，健全安全体系，开展全面预算管理，完成项目验收和年度经营目标。消除沧州乐凯化学“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”新产线堵点难点，提高自控水平，保证生产运行及产品质量稳定，实现达产增效；完成一期项目验收，全力推进二期项目开工建设。

（六）加强基础管理，提升全层级管理效率

根据公司战略发展规划，持续完善管理模式，加强本部及子公司目标管理和过程管控，协调资源配置，确保年度计划分解落地，支撑经营发展；面对公司转型发展新形势，提升成本管控能力，促进成本

费用观念转变，实现降本增效目标；协调本部职能部门与子公司各业务部门管理职责对接，优化管控流程，提升管理效率；持续加强人才队伍建设，完善现有激励制度，以制度建设为牵引，激发员工动力、活力，进一步增强人力资源管理的系统性，集聚优秀人才，为公司持续、快速发展提供创新动力。

2023 年，在董事会全体董事的共同努力下，公司将持续加大研发投入，加快新产品研发上市进度，加快新产品达产见效，加快产品结构调整；持续推进资产重组项目进展，顺利完成资产交割，实现与标的公司融合发展，为公司、为股东创造更大的价值！

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。相关事项的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东中国乐凯集团有限公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司主营业务不存在同业竞争。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制订《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事履职支撑服务保障管理办法》等制度，并不断加以完善和规范，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期末，公司董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 3 名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，报告期内共召开董事会会议 10 次。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及战略与 ESG 委员会四个专门委员会。

（四）关于监事和监事会

公司已制订《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司内部控制以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责。报告期内，公司共召开监事会会议 9 次，公司监事列席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制 公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

（七）关于信息披露与透明度

依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理规定》、《投资者关系管理办法》等制度的要求，公司能真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，履行信息披露义务，关注媒体报道，在已披露信息范围内认真负责地回答投资者

在互动易上问题和投资者电话咨询等，做到充分与投资者进行沟通。报告期内，公司在指定的信息披露网站等进行信息披露。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康发展。

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开、独立运作。公司拥有独立完整的研发、生产、销售等业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司主营业务为信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料产品的研发、生产、销售，拥有与上述生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的生产设备、办公设备、以及专利、专有技术的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务或领取薪酬的情形。公司的财务人员均在公司专职工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在控股股东干预的情况。

4、机构独立

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。

5、业务独立

公司独立从事信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料业务的研发、生产、销售，拥有从事上述业务完整、独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

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
2021 年度股东大会	年度股东大会	31.30%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 11 日	详见巨潮资讯网《2021 年度股东大会决议公告》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.36%	2022 年 07 月 05 日	2022 年 07 月 05 日	详见巨潮资讯网《2022 年度第一次临时股东大会决议公告》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.85%	2022 年 11 月 21 日	2022 年 11 月 21 日	详见巨潮资讯网《2022 年度第二次临时股东大会决议公告》
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.07%	2022 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 29 日	详见巨潮资讯网《2022 年度第三次临时股东大会决议公告》

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、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
张云飞	董事长	现任	男	53	2021 年 09 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	不适用
卢树敬	总经理	现任	男	47	2021 年 08 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	不适用
李保	董事	现任	男	54	2021	2023	0	0	0	0	0	不适

民					年 09 月 10 日	年 04 月 12 日							用
宋文 胜	董事	现任	男	54	2021 年 09 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
谢敏	董事	现任	男	47	2021 年 09 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
锁亚 强	董事	现任	男	57	2021 年 09 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	846,4 20	0	0	0	0	846,4 20	不适 用
张志 军	独立 董事	现任	男	51	2019 年 06 月 21 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
郭莉 莉	独立 董事	现任	女	59	2017 年 03 月 24 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
刘洪 川	独立 董事	现任	男	56	2020 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
俞新 荣	监事 会主 席	现任	男	59	2020 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 12 日	396,0 00	0	0	0	0	396,0 00	不适 用
刘群 英	监事	离任	男	48	2020 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
汪玉 婷	监事	现任	女	43	2022 年 11 月 29 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
苏志 革	监事	现任	男	40	2016 年 06 月 16 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
王科 赛	财务 总监	现任	男	50	2020 年 12 月 14 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
王科 赛	董事 会秘 书	现任	男	50	2021 年 08 月 20 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
臧立 恒	副总 经理	现任	女	44	2021 年 08 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	不适 用
胡健 林	副总 经理	现任	男	45	2022 年 06	2023 年 04	0	0	0	0	0	0	不适 用

					月 01 日	月 12 日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,242 ,420	0	0	0	1,242 ,420	--

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

公司监事会于 2022 年 11 月 16 日收到公司监事刘群英先生提交的书面辞职报告。刘群英先生因个人原因申请辞去公司监事会监事职务，因其辞职后，公司监事人数低于法定最低人数，其辞职申请在 2022 年 11 月 29 日公司第三次临时股东大会选举产生新任监事后生效。辞职后，刘群英将不再担任公司任何职务。

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
胡健林	副总经理	聘任	2022 年 06 月 01 日	董事会聘任，担任公司副总经理
刘群英	监事	离任	2022 年 11 月 29 日	因个人原因，辞去监事职务
汪玉婷	监事	被选举	2022 年 11 月 29 日	经股东大会选举，担任公司监事

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

1、董事长：张云飞

男,1969 年 10 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,研究员,中共党员。历任江苏丰县宋楼中学团委副书记、团委书记、教导副主任、副校长,顺河中学副校长、党支部副书记、校长、党支部书记,乐凯胶片股份公司综合部经理助理,中国乐凯胶片集团公司总经办副主任(负责全面工作)、对外事务部副经理(兼),中国乐凯集团有限公司总经办主任、机关一支部书记,乐凯华光印刷科技有限公司党委书记、董事、副总经理,苏州华光宝利印刷版材有限公司董事(兼),河南华福包装科技有限公司董事(兼),中印印刷器材有限公司董事长(兼),乐凯新材党委书记、总经理等职务。现任乐凯新材党委书记、董事长。

2、董事：卢树敬

男,1975 年 7 月生,中国国籍,无境外永久居留权,研究员,大学学历,硕士学位。历任乐凯胶片涂布车间副主任、主任,新材料事业部副总经理、总经理,总经理助理、汕头乐凯胶片有限公司总经理(兼),副总工程师,保定新能源材料分公司总经理(兼)等职务。乐凯胶片股份有限公司副总经理。现任乐凯新材党委副书记、董事、总经理。

3、董事：李保民

男,1968 年 6 月生,中国国籍,无境外永久居留权,研究员,大学学历。历任乐凯集团研究所科研办副主任,乐凯集团总工办副主任,乐凯集团研究院技术推进部部长,乐凯集团技术推进部经理,乐凯集团军工办主任,沈阳乐凯总经理、党委副书记,乐凯集团科技委秘书长,战略管理部部长等职务。现任中国乐凯集团有限公司副总工程师、职工董事,乐凯胶片股份有限公司董事,乐凯华光印刷科技有限公司董事,乐凯新材董事。

4、董事：宋文胜

男,1968 年 9 月生,中国国籍,无境外永久居留权,高级工程师,大学学历,硕士学位。历任宝硕集团办公室主任、董事长秘书,宝硕创业公司总经理,宝硕集团党委副书记,宝硕股份农膜事业部总经理,新希望化工投资公司总助,乐凯集团规划经营部副经理、资产运营部副部长等职务。现任中国乐

凯集团有限公司资产运营部部长，乐凯胶片股份有限公司董事，乐凯华光印刷科技有限公司董事，乐凯新材董事。

5、董事：谢敏

男，1976年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，大学学历。历任乐凯集团战略部法律顾问，乐凯集团体制改革与资产管理部法律顾问，乐凯集团资产运营部法律顾问兼上市管理，乐凯集团总经办法律事务室主任等职务。现任中国乐凯集团有限公司办公室（董事会办公室）副主任、法律事务室主任，乐凯胶片股份有限公司董事，乐凯华光印刷科技有限公司董事，合肥乐凯科技产业有限公司董事，乐凯新材董事。

6、董事：锁亚强

男，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任乐凯磁带厂磁研室专题组长、车间副主任、主任，乐凯磁信息董事、磁卡事业部经理、综合部经理、车间主任、制造二部经理，乐凯新材副总经理。现任乐凯新材董事，保定市乐凯化学有限公司董事。

7、独立董事：张志军

男，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，清华大学教授、国家杰出青年科学基金资助者、IEEE Fellow（国际电气与电子工程师协会会员）。1999年3月至今历任美国犹他大学研究助理教授，美国夏威夷大学助理研究员，美国Amphenol（安费诺）公司高级工程师，美国Nokia（诺基亚）公司高级工程师，美国Apple（苹果）公司高级工程师、资深工程师，美国夏威夷大学兼职教授等职务，现任清华大学电子工程系教授、博士生导师、常州安塔歌电子科技有限公司监事、江苏亚奥科技有限公司独立董事、荣耀终端有限公司顾问、乐凯新材独立董事。

8、独立董事：郭莉莉

女，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师，注册会计师。历任沈飞工学院教师，沈飞进出口公司会计，岳华集团会计师事务所项目经理、部门经理、总经理助理、副主任会计师，福建榕基软件开发有限公司董事、财务总监，中磊会计师事务所副主任会计师，现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，目前担任宸展光电（厦门）股份有限公司、河北华通线缆集团股份有限公司、北京赛目科技股份有限公司、河北国亮新材料股份有限公司、科迈化工股份有限公司等公司独立董事，乐凯新材独立董事。

9、独立董事：刘洪川

刘洪川，男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法学学士，哈佛大学法学硕士，中国律师及美国纽约州律师，北京安杰世泽律师事务所执委合伙人。历任中国国际信托投资公司中信律师事务所律师，英国高伟绅（Clifford Chance）伦敦、香港办公室访问律师，美国世达律师事务所（Skadden, Arps）律师，北京怡文律师事务所合伙人，北京市世泽律师事务所创始合伙人。现任北京安杰世泽律师事务所执委合伙人，北京新兴东方航空装备股份有限公司、湖北华强科技股份有限公司、护航科技股份有限公司等公司独立董事，上海嵩森贸易有限公司监事，乐凯新材独立董事。

公司监事会成员简介：

公司现任监事共3名，其中职工监事1名。监事会成员名单及简介如下：

1、监事会主席：俞新荣

男，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任乐凯磁带厂第二磁带车间副经理，乐凯磁信息涂磁车间副经理，乐凯新材项目部经理、制造二部经理、四川乐凯新材副总经理等职务，现任四川乐凯新材党支部书记、总经理，乐凯新材监事会主席。

2、监事：汪玉婷

女，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。历任乐凯华光印刷科技有限公司审计部主任、监事，中国乐凯集团有限公司审计与风险管理部副部长。现任中国乐凯集

团有限公司审计与风险管理部部长，乐凯胶片股份有限公司监事，河北乐凯化工工程设计有限公司公司监事，北京乐凯科技有限公司监事，上海乐凯新材料科技有限公司监事，乐凯新材监事。

3、职工监事：苏志革

男，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；历任乐凯新材销售公司国际贸易客户经理，综合管理部副经理、党委办公室副主任；现任乐凯新材职工监事、证券事务代表，综合部党支部书记、经理，四川乐凯新材监事。

公司高级管理人员简介：

1、总经理：卢树敬

卢树敬先生个人简介详见本节“公司董事会成员简介”部分。

2、副总经理：臧立恒

女，1978年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师，本科学历，硕士学位。历任中国航天科技集团有限公司办公室处长助理(挂职)，乐凯集团军工办主任助理、技术研究部经理助理，中国乐凯集团有限公司技术研究部副部长、军工办主任等职务。现任乐凯新材副总经理。

3、财务总监、董事会秘书：王科赛

男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。历任中国乐凯胶片集团公司资产财务部黑白财务室副主任、主任，保定乐凯薄膜有限公司财务部经理，乐凯华光印刷科技有限公司财务部副经理，乐凯华光南阳销售有限公司副总经理、财务部经理（兼），中国乐凯集团有限公司资产财务部副经理、财务金融部副经理，乐凯医疗科技有限公司总会计师等职务。现任乐凯新材财务总监、董事会秘书，保定市乐凯化学有限公司董事，四川乐凯新材执行董事。

4、副总经理：胡健林

男，1977年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级工程师。历任保定乐凯新材料股份有限公司涂磁车间副主任、磁卡事业部经理、销售公司总经理、总经理助理。现任乐凯新材副总经理，市场部党支部书记、经理（兼）。

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李保民	中国乐凯集团有限公司	董事、副总工程师	2017年12月01日		是
宋文胜	中国乐凯集团有限公司	资产运营部部长	2020年12月01日		是
谢敏	中国乐凯集团有限公司	办公室（董事会办公室）副主任、法律事务室主任	2020年02月01日		是
汪玉婷	中国乐凯集团有限公司	审计与风险管理部部长	2022年05月30日		是
在股东单位任职情况的说明	报告期内，公司与上述董事、监事任职的股东单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。				

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
张志军	清华大学	教授、博士生导师	2007年08月01日		是

		师	日		
张志军	常州安塔歌电子科技有限公司	监事	2013年02月01日		否
张志军	江苏亚奥科技有限公司	独立董事	2021年01月12日	2024年12月30日	是
郭莉莉	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2013年03月05日		是
郭莉莉	宸展光电（厦门）股份有限公司	独立董事	2021年05月08日	2024年05月07日	是
郭莉莉	河北华通线缆集团股份有限公司	独立董事	2021年08月30日	2024年08月29日	是
郭莉莉	北京赛目科技股份有限公司	独立董事	2022年10月16日	2025年10月15日	是
郭莉莉	河北国亮新材料股份有限公司	独立董事	2021年04月13日	2024年04月12日	是
郭莉莉	科迈化工股份有限公司	独立董事	2017年04月15日	2023年04月14日	是
刘洪川	北京安杰世泽律师事务所	执委合伙人	2022年04月15日		是
刘洪川	北京新兴东方航空装备股份有限公司	独立董事	2022年04月01日	2025年03月31日	是
刘洪川	湖北华强科技股份有限公司	独立董事	2020年09月15日	2023年09月14日	是
刘洪川	护航科技股份有限公司	独立董事	2022年06月16日	2025年06月15日	是
刘洪川	上海嵩森贸易有限公司	监事	2017年11月24日		否
谢敏	乐凯胶片股份有限公司	董事	2020年03月01日		否
谢敏	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年01月01日		否
谢敏	合肥乐凯科技产业有限公司	董事	2022年04月11日		否
李保民	乐凯胶片股份有限公司	董事	2020年03月01日		否
李保民	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年01月01日		否
宋文胜	乐凯胶片股份有限公司	董事	2020年03月01日		否
宋文胜	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年01月01日		否
汪玉婷	上海乐凯新材料科技有限公司	监事	2021年11月23日		否
汪玉婷	乐凯胶片股份有限公司	监事	2022年10月21日		否
汪玉婷	河北乐凯化工工程设计有限公司	监事	2022年10月21日		否
汪玉婷	北京乐凯科技有限公司	监事	2022年10月21日		否
在其他单位任职情况的说明	报告期内，公司与上述董事、监事任职的相关单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。				

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

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《职业经理人契约化方案》等相关制度，结合公司经营规模并参照行业水平，公司拟定了 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案，并经公司第四届董事会第十四次会议和 2021 年度股东大会审议通过。

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出相关人员的绩效薪酬数额和奖惩，提交公司董事会审核批准。在公司担任具体职务或负责具体工作的董事、监事（不含独立董事，在股东单位领薪的董事、监事），依据其与公司签订的合同、在公司担任的职务和负责的实际工作，以及公司的薪酬制度领取薪酬，享受公司各项社会保险及其他福利待遇，公司不再另行支付董事、监事津贴。在股东单位领薪的董事、监事，原则上不在公司领取薪酬。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付，2022 年度津贴为每人每年人民币 10 万元（税前）；独立董事不再从公司领取其他薪酬、津贴，也不享受公司任何福利待遇。高级管理人员根据其在公司担任的具体职务按公司相关薪酬制度、公司实际经营业绩、个人履职情况和年度目标完成情况综合进行绩效考评，依据考评结果确定年度薪酬。报告期内董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

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
张云飞	董事长	男	53	现任	51.07	否
卢树敬	董事、总经理	男	47	现任	34.94	是
李保民	董事	男	54	现任	0	是
宋文胜	董事	男	55	现任	0	是
谢敏	董事	男	47	现任	0	是
锁亚强	董事	男	57	现任	30.96	否
张志军	独立董事	男	51	现任	10	否
郭莉莉	独立董事	女	59	现任	10	否
刘洪川	独立董事	男	56	现任	10	否
俞新荣	监事会主席	男	59	现任	22.24	否
刘群英	监事	男	48	离任	0	是
汪玉婷	监事	女	43	现任	0	是
苏志革	监事	男	40	现任	23.4	否
王科赛	董事会秘书、财务总监	男	50	现任	36.26	否
臧立恒	副总经理	女	44	现任	25.73	否
胡健林	副总经理	男	45	现任	23.33	否
合计	--	--	--	--	277.93	--

八、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
四届十三次	2022 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 21 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十三次会议决议的公

			告》(2022-006)
四届十四次	2022年04月19日	2022年04月19日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十四次会议决议的公告》(2022-022)
四届十五次	2022年06月01日	2022年06月01日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十五次会议决议的公告》(2022-051)
四届十六次	2022年06月14日	2022年06月16日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十六次会议决议的公告》(2022-054)
四届十七次	2022年08月19日	2022年08月23日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十七次会议决议的公告》(2022-061)
四届十八次	2022年09月23日	2022年09月23日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十八次会议决议的公告》(2022-069)
四届十九次	2022年10月21日	2022年10月25日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十九次会议决议的公告》(2022-076)
四届二十次	2022年11月23日	2022年11月23日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第二十次会议决议的公告》(2022-098)
四届二十一次	2022年12月27日	2022年12月27日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第二十一次会议决议的公告》(2022-107)
四届二十二次	2022年12月30日	2022年12月30日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次会议决议的公告》(2022-113)

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
张云飞	10	10		0	0	否	4
卢树敬	10	9	1	0	0	否	4
李保民	10	8	2	0	0	否	4
宋文胜	10	7	3	0	0	否	4
谢敏	10	10		0	0	否	4
锁亚强	10	9	1	0	0	否	4
张志军	10		10	0	0	否	4
郭莉莉	10		10	0	0	否	4
刘洪川	10		10	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，公司全体董事勤勉尽责，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》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理、经营决策以及重大资产重组等方面提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、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）
薪酬与考核委员会	刘洪川、李保民、郭莉莉	3	2022年04月14日	1、审议通过了《关于2022年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案暨调整独立董事津贴的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不涉及
			2022年08月18日	1、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有限公司经营管理者2021年度年薪结算的议案》 2、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有限公司经营	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》开展工	无	不涉及

				管理者 2021 年度考核报告的议案》	作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 12 月 19 日	1、审议通过了《关于审议〈乐凯新材本部经理层成员年度业绩考核责任书〉的议案》 2、审议通过了《关于审议〈乐凯新材本部新任副总经理任期经营业绩责任书〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不涉及
战略委员会	张云飞、卢树敬、李保民、宋文胜、张志军	4	2022 年 02 月 17 日	1、审议通过了《关于公司拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》	战略与投资决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不涉及
			2022 年 04 月 14 日	1、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有	战略与投资决策委员会严格按照《公司	无	不涉及

				<p>限公司 2022 年度预算的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有限公司 2022 年度经营计划的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于 2022 年固定资产投资计划的议案》</p>	<p>法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
			2022 年 07 月 02 日	<p>1、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有限公司 2022 年度投资计划中期调整的议案》；</p>	<p>战略与投资决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	无	不涉及
			2022 年 09 月 23 日	<p>1、审议通过了《关于保定乐凯新材料股份有限公司 2022 年度投资计划中期调整的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于〈保定乐凯新材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议</p>	<p>战略与投资决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议</p>	无	不涉及

				案》 3、审议通过了《关于与交易对方签署附生效条件的交易文件的议案》	案。		
提名委员会	张志军、谢敏、刘洪川	1	2022年06月01日	1、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	不涉及
审计委员会	郭莉莉、张志军、宋文胜	7	2022年03月25日	1、审议通过了《关于聘请重大资产重组审计机构的议案》 2、审议通过了《关于聘请重大资产重组评估机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不涉及
			2022年04月14日	1、审议通过《关于〈公司2021年度财务决算报告〉的议案》 2、审议通过《关于〈公司2021年度财务报告〉的议案》 3、审议通过《关于报出公司2021年度财务数据的议案》 4、审议通过《关于报出公司2022年第一季度财务数据的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

				议案》			
			2022 年 08 月 18 日	1、审议通过《关于〈公司 2022 年半年度财务报告〉的议案》 2、审议通过《关于报出公司 2022 年上半年财务数据的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不涉及
			2022 年 09 月 23 日	1、审议通过了《关于评估机构独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》 2、审议通过了《关于审阅公司本次交易相关审计报告、备考审阅报告及评估报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 10 月 20 日	1、审议通过《关于〈公司 2022 年三季度财务报告〉的议案》 2、审议通过《关于报出公司 2022 年三季度财务数据的议案》 3、审议通过	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤	无	不涉及

				过《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》	勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 11 月 23 日	审议通过了《关于审阅重大资产重组相关加期审计报告、备考审阅报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 12 月 30 日	审议通过了《关于审阅重大资产重组标的公司航天模塑和航天能源加期评估报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

十、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。

十一、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）	259
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	160
报告期末在职员工的数量合计（人）	419
当期领取薪酬员工总人数（人）	424
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	254
销售人员	16
技术人员	73
财务人员	16
行政人员	60
合计	419
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
本科	148
大专	137
中专及以下	105
合计	419

2、薪酬政策

公司实行岗位工资加绩效工资为核心的薪酬考核体系，薪资结构由岗位工资、绩效工资、附加工资三部分构成。其中岗位工资以岗位责任、个人技能要求为基础，根据岗位价值评估结果设置；绩效工资根据绩效考核结果发放，同公司效益、部门目标达成和个人考核结果联动。在此基础上，公司制定了针对研发技术人员实施的技术创新奖励办法，针对市场业务人员的薪资管理办法和针对生产人员的薪资分配实施细则，持续完善具有竞争性、公平性与激励性的薪酬分配政策，充分发挥薪酬的激励作用，有效吸引、激励、留住优秀人才，为公司高质量发展培养、储备相关人才，满足公司发展需要。

3、培训计划

根据战略发展目标和年度重点工作，以素质提升、能力培养为核心，内训与外训相结合，公司制定年度员工培训计划并组织实施，以讲师讲授、案例讲解、拓展训练等形式开展培训，年度培训计划完成率 100%。同时积极参加乐凯集团组织的优秀年轻干部培训班，公司班子成员亲自授课，不断提升中层管理人员履职管理能力；通过外聘专家技术交流、外聘讲师授课等方式，不断提高研发人员专利撰写能力，进一步培养研发人员技术创新能力；通过乐凯学院，组织市场业务人员、关键岗位员工、班组长和管理技术人员能力提升培训；结合技能鉴定工作，按计划组织技能人员培训，提高技能人员理论知识和

操作水平。全方位推进员工素质与能力的提升，为公司转型发展提供有力的人才支撑，实现企业固本增基。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司正处于重大资产重组期间，相关工作正在推进中，为充分保障公司重大资产重组项目的顺利实施以及公司的经营稳定性，缓解公司未来发展可能出现的现金压力，从公司长远发展考虑，维护全体股东长远利益，根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《公司章程》等相关规定，公司2022年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，未分配利润结转以后年度。	公司未分配利润累积滚存至下一年度，将主要用于支持公司日常经营以及满足公司发展对营运资金的需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展提供可靠的保障。

十三、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。

十四、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

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位为公司及其子公司（包括全资子公司四川乐凯新材料有限公司和控股子公司保定市乐凯化学有限公司），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100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。主要评价内容如下：

1、内部环境

（1）公司治理与组织架构

公司根据《公司法》等法律法规要求及《公司章程》之相关规定，积极建立现代企业制度，在完善经营

机制的同时，逐步建立健全了与业务性质及经营规模相适应的治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

公司最高权力机构为股东大会，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权，公司根据相关法律法规及公司章程的规定，制订了《股东大会议事规则》；董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责。为有效的提高董事会决策的科学性，公司董事会下设四个专门委员会负责专门工作：

①战略与 ESG 委员会，负责对公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对公司 ESG 治理进行研究并提供决策咨询建议，包括 ESG 治理愿景、目标、政策、ESG 风险及重大事宜等；对公司 ESG 治理活动相关事宜的识别、评估、管理过程和 ESG 工作计划的实施进行监督检查；对公司围绕 ESG 工作目标开展工作进行指导，并评估公司 ESG 工作实施绩效，并就绩效表现提出优化建议；对公司年度 ESG 报告及其他 ESG 相关信息披露进行审阅，确保 ESG 报告及其他 ESG 相关披露的完整性、准确性；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

②薪酬与考核委员会，根据董事及高级管理人员（高级管理人员限于总经理、副总经理、董会秘书和财务总监。下同）管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬政策、计划或方案；薪酬政策、计划或方案包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；拟订董事和高级管理人员的基本薪酬方案，报公司董事会审议通过，其中董事的基本薪酬方案经董事会审议通过后提交股东大会审议，经批准后实施；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，拟订年终奖励方案，报董事会决定实施；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；负责研究公司职工薪酬分配规划和方案；董事会授权的其他事宜。

③提名委员会，根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；根据提名工作组提出的方案选定合格的董事、经理人员和其他需提请董事会聘任的其他高级管理人员的人选，并对董事候选人和经理人选向董事会提出建议；董事会授权的其他事宜。

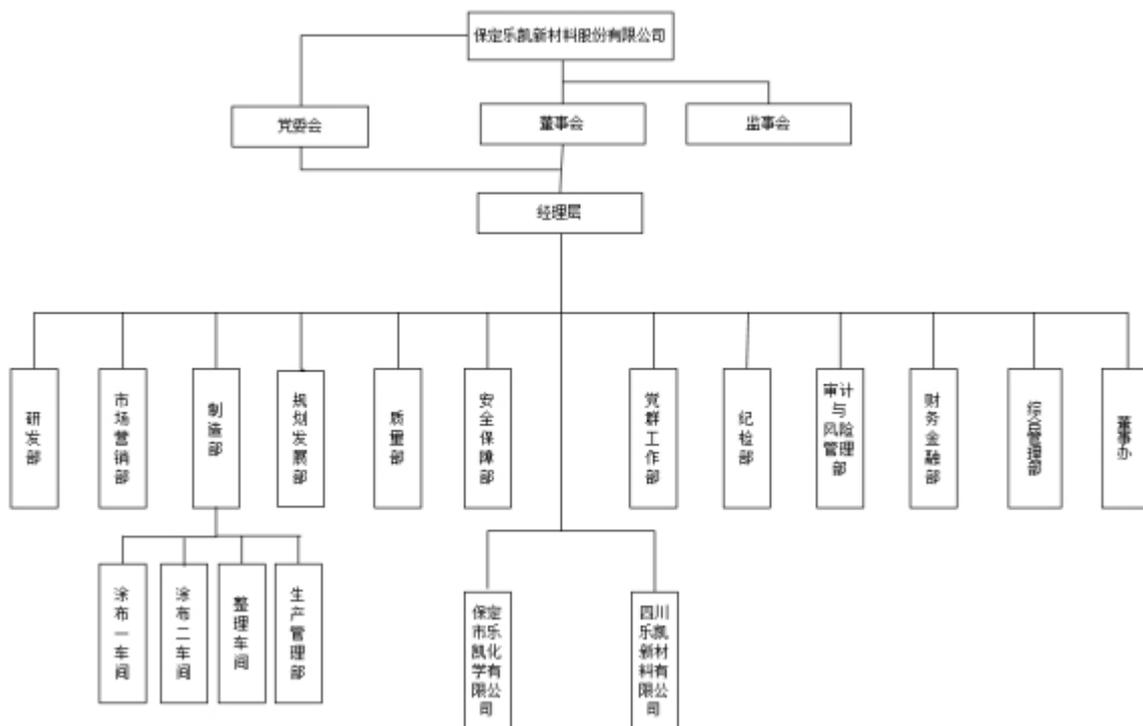
④审计委员会，负责与公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司的内部审计制度及其实施，审查公司内部控制制度的执行情况，对重大关联交易进行审计，审核公司的财务信息及其披露政策。

公司还制定了《董事会秘书工作细则》，规定了董事会秘书负责公司信息披露事宜、公司信息披露前的保密工作，以及一旦信息被泄露时应采取补救措施和向有关部门报告；负责公司与投资人、监管机构之间的沟通和联络等事宜。

监事会切实履行监督职能，负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程和《监事会议事规则》赋予的权利。

公司管理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的日常生产经营管理工作。

公司组织结构图如下：



(2) 内部审计机构设置

公司已在董事会审计委员会下设立审计与风险管理部（以下简称审计部），并配备专职的审计人员，审计部开展工作不受其他部门或者个人的干涉，直接向审计委员会报告工作。

公司制定了专门的《内部审计工作细则》，根据制度，审计工作应涵盖公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节，包括销货及收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理、信息系统管理和信息披露事务管理等。

(3) 企业文化

公司自成立以来一直强调文化建设，注重在全公司培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。公司本着“以发展作为成长动力；以创新作为发展手段；以质量和服务赢得客户信赖；以人为本，员工与企业共同成长；实现又好又快发展”的公司文化理念；公司确定了“世界一流电子功能材料和耐候功能材料系统服务商”的战略定位，持续加大研发投入，加快产品结构调整，逐渐提高公司的知名度和市场份额，扩大生产规模，丰富产品结构。目前，公司良好的企业文化已经深入人心，成为公司领导与员工的自觉行为，为公司的健康发展提供了持续的精神动力。

(4) 人力资源管理

公司一直积极制定和实施利于公司可持续发展的人力资源政策。公司目前已建立和实施了较科学的聘用、培训、考核和晋升等人事管理制度，聘用适当的人员，使其能完成所分配的任务。同时，公司严格执行国家社会保障制度及《劳动法》等相关政策，实行了全员劳动合同制，为员工办理了社会保险、住房公积金。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，这些制度的制订和执行极大调动了员工的劳动积极性和主观能动性，为公司今后的发展提供了人力资源保障。

(5) 公司为建立和完善内部控制进行的重要活动

公司于 2010 年积极筹备股份制改制工作，并于 2011 年 3 月完成了改制工作，由有限责任公司改制为股

份有限公司，公司按照建立现代企业制度的要求，进一步明确公司股东大会、董事会、监事会、总经理的职责权限及运作程序，规范了公司的法人治理结构。

在规范公司法人治理结构的同时，公司进一步建立和完善了相关内部控制制度，包括财务预算、财务管理、固定资产、销售与收款、物流、采购等相关管理制度和业务流程。公司通过制定内部管理制度，使全体员工掌握了内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确了权责分配，以正确行使职权。

2、目标管理及风险控制

（1）目标管理

内部控制是由公司董事会、监事会、管理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。内部控制的目标是建立完整、有效、合理的内部控制制度体系和内部组织机构，保证公司行为的合法合规；创建良好的企业内部经济环境和规范的生产经营管理秩序，提高公司的管理效率及经营质量；强化风险管理，增强公司的抗风险能力，保障公司的资产安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

（2）风险识别与评估

公司建立了有效的风险评估过程，并对识别的公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时发现并采取应对措施。公司各职能部门按照自身职能收集信息，每月定期向主管领导汇报当期数据信息，并且提供综合性的统计数据和分析报告，使公司管理层能及时了解公司生产经营状况，为公司决策管理提供依据。

（3）风险对策

公司根据风险识别和风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定了各类风险的应对策略。同时，公司根据董事、总经理及其他高级管理人员、关键岗位员工的风险偏好，采取适当有效的控制措施，避免因个人风险偏好给企业经营带来重大损失。同时综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制。

（3）信息与沟通控制

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了完善的信息系统，信息系统由专职的信息部门管理和维护。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统正常、有效的运行。公司信息处理部门与使用部门权责得到较好地划分，程序及资料的存取、数据处理、系统开发及程序修改得到较好地控制，档案、设备、信息的安全得到较好地控制。

（4）监督控制

公司监事会、董事会审计委员会、审计部依法履行对内部控制的监督职能。公司监事会向全体股东负责，以财务监督为核心，同时对公司董事、总经理及其他高级管理人员的尽职情况进行监督，保护公司资产安全，降低公司的财务和经营风险，维护公司及股东的合法权益。公司通过董事会审计委员会负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度等。公司设立了审计部，审计部对本公司的资产、负债、损益及与经营管理活动相关的各环节进行全面的审计，梳理了公司经营及管理上的风险，最大程度确保了公司的有序经营、有效管理。

3、重点业务控制活动

（1）采购与付款活动控制

公司建立了科学、有效的采购管理体系，较合理地设立了采购与付款业务的机构和岗位，建立了从请购、审批、采购、验收到付款的采购流程，同时公司实施重大采购合同评审制度，这样既保证了公司采购环节的及时性和有效性，又防范了重大采购风险，有效的保障了公司的长远发展。

（2）销售与收款活动控制

公司制定了合理的相关制度，规范了从接受客户订单、核准客户信用、签订合同、发运商品、开具销售发票和收取款项等方面内容。公司建立销售与收款业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理销售与收款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。为控制合同风险，对销售合同实行评审制度，在签订正式销售合同前，需要公司市场营销部、研发部、财务金融部及制造部等相关部门或人员对公司

的拟订销售合同进行联合评审，以控制销售风险。为加强应收账款的回收，公司制定应收账款定期对账制度，由财务部门定期对公司应收账款余额做出统计并下发到责任部门，由相关人员进行账款清收，清收不力将给予相应处罚，最大程度保障公司账款回收，提高公司销售与收款业务的质量。

（3）固定资产管理控制

公司积极加强和完善固定资产的管理，对固定资产的认定、折旧进行了明确规定。公司建立固定资产台账制度，由安全保障部负责申购、登记及后期管理工作。固定资产采购、购建、出售和报废必须执行严格的审批手续，具体由使用部门提出，报资产职能管理部门审核，最后报分管副总经理批准，由资产职能管理部门实施执行。由安全保障部、财务金融部及使用部门相互配合对固定资产进行盘点，该类盘点每年至少进行一次。财务金融部应根据最终盘点结果整理上报审批，取得资产盘盈、盘亏处理意见后通知相关部门及时调整固定资产账务。公司通过采取职责分工、实物定期盘点和质检、财产记录、账实核对等措施，能够较有效地防止实物资产的被盗、毁损和重大流失。

（4）财务管理及报告活动控制

公司依据国家相关法律法规的要求制定了《财务制度管理规定》，确定了内部财务管理体制，建立了健全的财务管理制度，控制财务风险，公司财务管理按照制定的财务战略，合理筹集资金，有效营运资金，控制成本费用、规范收益分配及重组清算等财务行为，以加强财务监督和财务信息管理。

（5）关联交易的控制

公司的关联交易应当遵循诚实信用及不得损害公司利益的基本原则，公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估机构或独立财务顾问。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价。公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。公司对董事会及股东大会的关联交易决议权限进行了明确规定，并实施了关联方在相关表决中回避的措施，以保证公司的关联交易行为公平、公正，有效保障了公司利益。

（6）对外担保的控制

对外担保由公司统一管理，公司作出的任何对外担保行为，应当取得出席董事会会议董事三分之二以上审议同意，或者经股东大会批准后方可实施未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

（7）募集资金使用的控制

公司按信息披露的募集资金投向和董事会、股东大会决议及审批程序使用募集资金，并按要求披露募集资金的使用情况和使用效果。

公司募集资金的存放坚持集中存放、便于监督管理的原则。在募集资金到位后 1 个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，公司在协议签订后 2 个交易日内报告交易所备案并公告。

募集资金按照招股说明书或募集说明书所列用途使用，未经股东大会批准不得改变。

公司按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。出现严重影响募集资金投资计划正常进行的情形时，公司将及时向交易所报告并公告。

公司经董事会审议、股东大会决议通过后方可变更募集资金投向，变更后的募集资金投向原则上应投资于主营业务，并在 2 个交易日内向交易所报告并公告改变原因及保荐人的意见。

公司在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，并对募集资金的存放与使用情况出具《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（8）重大投资的控制

公司对外投资实行严格的审批程序，公司新建项目投资由公司董事会或股东大会批准，公司设立子公司与分公司由公司董事会或股东大会批准，公司股权投资、长短期债权投资由董事会或股东大会批准，公司转让其持有的股权报董事会或股东大会批准。公司的股权投资和债权投资由财务部负责日常管理，并定期向公司管理层和董事会报告收益的增减变化和被投资对象的经营状况。

（9）重大筹资的控制

公司对筹资活动已经制定了相应的内部控制制度，对筹资方案的拟定与决策、筹资合同或协议的订立与审批、与筹资相关的各种款项偿还的审批与执行、筹资业务的执行与相关会计记录等环节均明确了各自的权责及相互制约的措施，规定重大筹资活动必须先进行风险评估，经董事会或股东大会批准后进行，并按合同的约定及时偿付本息。

（10）子公司的管理

为加强对子公司的管理，规范公司内部运作，维护公司和投资者利益，根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司情况，制定了《保定乐凯新材料股份有限公司控股子公司管理制度》等相关制度。根据制度规定，公司各职能部门结合公司内部控制制度加强对子公司的管理，建立有效的控制机制，对子公司的人事、财务、经营决策、信息管理、检查与考核等方面进行管理，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、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
无	无	无	无	无	无	无

十六、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 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
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	100.00%	
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	<p>重大缺陷：发现董事、监事和高级管理人员舞弊；已披露的企业财务报告和会计信息严重不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制的监督无效；因严重违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到国家机关在行业以上范围内通报、处罚。</p> <p>重要缺陷：已披露的财务报告和会计信息存在重大不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制监督不到位；因违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到集团公司内部通报、处罚。</p>	<p>重大缺陷的存在的迹象包括：严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响；单位未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到国家机关通报、处罚；出现严重的产品质量问题，且造成严重后果；发生重大安全事故；发生严重泄密事件；内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷的存在的迹象包括：偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响；公司未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到监管部门或上级公司通报、处罚；出现较为严重的产品质量问题，</p>

	一般缺陷：对日常经营业务的效率和效果产生较小影响。除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。	且造成较为严重的后果；发生较大安全事故；发生较为严重的泄密事件；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 一般缺陷存在的迹象包括：除重大、重要以外的其他控制缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额\geq公司资产总额$\times 6\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额\geq公司营业收入总额$\times 8\%$；影响利润的错报漏报金额\geq公司利润总额$\times 6\%$。</p> <p>重要缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额$<$资产总额$\times 6\%$且\geq公司资产总额$\times 3\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额$<$营业收入$\times 8\%$且\geq公司营业收入$\times 4\%$；影响利润错报漏报$<$利润总额$\times 6\%$且\geq公司利润总额$\times 3\%$。</p> <p>一般缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额$<$资产总额$\times 3\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额$<$营业收入$\times 4\%$；影响利润的错报漏报金额$<$利润总额$\times 3\%$。</p>	<p>重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额\geq公司资产总额$\times 3\%$。</p> <p>重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额$<$本公司资产总额$\times 3\%$，\geq本公司资产总额$\times 1.5\%$。</p> <p>一般缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额$<$本公司资产总额$\times 1.5\%$。</p>
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，乐凯新材于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 03 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，一共涉及七大方面共计 119 个问答，公司认真梳理填报，于 2021 年 4 月完成专项自查工作。

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。公司仅存在以下两项需要整改的情况：

1、董监高未按照规定出席（列席）或委托他人代为出席股东大会、董事会、监事会等会议的情形。

具体原因：存在董事和监事因事未出席股东大会、董事会和监事会的情形，但是不影响会议召开的合法性。

整改情况：整改后，公司股东大会、董事会、监事会应出席董事、监事和高级管理人员均出席会议，无法参加现场会议的董事、监事和高级管理人员以通讯方式参加会议并进行表决。截至本报告披露之日，公司未再次出现董事、监事或高级管理人员因事未出席股东大会的情形。

2、上市公司被出具非标准内控审计报告

具体原因：公司 2019 年度内部控制自查评价报告发现 3 项目一般缺陷，已完成整改；公司被年审会计师出具的鉴证报告中不存在重大缺陷和一般缺陷。

整改情况：公司 2019 年度内部控制自查评价报告发现 3 项目一般缺陷，已完成整改。公司被年审会计师出具的内部控制鉴证报告指出：乐凯新材于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。截至本报告披露之日，公司 2019 年度、2020 年度和 2022 年度均被年审会计师出具了标准无保留意见的内控鉴证报告。

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

《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《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影响评价法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《国家危险废物名录 2021》、《工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016》、《保定市大气污染防治条例》《沧州市大气污染防治若干规定》

环境保护行政许可情况

报告期内，公司本部《排污许可证》处于有效期内，有效期限至 2024 年 1 月 10 日，编号为 911306057713196269001X；公司控股子公司乐凯化学《排污许可证》处于有效期内，证书有效期至 2026 年 7 月 11 日，编号为 91130931MA09HWBQ8A。

截至目前，公司取得的建设项目相关环评批复情况如下：

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
磁介质火车票纸生产线项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2010 年 11 月 1 日	保环高表 10061 号	保定市高新区环保局	2011 年 12 月 12 日	高新环验 [2011]023 号
2#涂布生产线项目	保定生态环境局	2011 年 12 月 5 日	保环高表 [2011]94 号	保定市环保局	2014 年 8 月 14 日	保环验 [2014]57 号
环保设施技术改造项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2014 年 09 月 17 日	保环高表 [2014]017 号	保定市高新区环保局	2015 年 3 月 27 日	高新环验 [2015]002 号
研发中心建设项目	保定国家高新技术产业开发区生态环境分局	2011 年 12 月 31 日	保环高表 [2011]108 号	保定乐凯新材料股份有限公司	2021 年 8 月	-
乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地项目	沧州临港经济技术开发区行政审批局	2018 年 6 月 21 日	沧港审环字 [2018]23 号	乐凯化学材料有限公司	2022 年 9 月 9 日	-
乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地项目（环境影响补充报告）	沧州临港经济技术开发区行政审批局	2020 年 12 月 8 日	沧港环函字 [2020]25 号			
乐凯新材电子材料研发及产业基地项目	眉山市彭山区环境保护局	2019 年 02 月 18 日	眉彭环函 [2019]20 号	-	-	-
乐凯新材电子材料研发及产业基地改扩建项目	眉山市生态环境局	2022 年 9 月 20 日	眉市环建函 [2022]67 号	-	-	-

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	主要污染物及特征污	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	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

	染物的种类	染物的名称					准			
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废水) COD	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东经 115° 23' 56"	25mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤500	-	3.59t/a	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废水) 悬浮物	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东经 115° 23' 56"	7mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤400	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废水) PH	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东经 115° 23' 56"	7.1-7.3	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 6-9	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废水) 总磷	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东经 115° 23' 56"	0.36mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤8	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废水) 氨氮	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东经 115° 23' 56"	1.13mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤45	-	0.22t/a	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废气) 非甲烷总烃	处理达标后排放	1	RTO	8.75mg/m ³	DB13232 2-2016 其他行业 ≤80	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	大气污染物	(废气) 苯	处理达标后排放	1	RTO	ND	DB13232 2-2016 其他行业 ≤1	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	废水污染物	(废气) 甲苯、二甲苯	处理达标后排放	1	RTO	0.853mg/m ³	DB13232 2-2016 其他行业 ≤40	-	-	无

保定乐凯新材料股份有限公司	固体污染物	危险废物	委托处置	-	危废库房	-	-	89.4744t	-	无
乐凯化学材料有限公司	大气污染物	(废气)非甲烷总烃	处理达标后排放	2	北纬 38° 21' 11.35", 东经 117° 39' 41.87"	12.55mg/m ³	DB13/2322-2016 有机化工行业 ≤80	3.334t	36.864t	无
乐凯化学材料有限公司	固体污染物	危险废物	委托处置	-	北纬 38° 21' 11.35", 东经 117° 39' 41.87"	-	-	123.98t	-	无
乐凯化学材料有限公司	废水污染物	(废水)COD	处理达标后排放	1	北纬 38° 21' 11.35", 东经 117° 39' 41.87"	47.81mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤150	0.615t	1.778t	无
乐凯化学材料有限公司	废水污染物	(废水)氨氮	处理达标后排放	1	北纬 38° 21' 11.35", 东经 117° 39' 41.87"	4.77mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤20	0.044t	0.237t	无
乐凯化学材料有限公司	废水污染物	(废水)总氮	处理达标后排放	1	北纬 38° 21' 11.35", 东经 117° 39' 41.87"	20mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤40	-	-	无

对污染物的处理

公司本部 2015 年 1 月起开始运行污水处理站，目前运行正常。工艺主要是通过混凝沉淀、水解酸化后进入接触氧化池进行氧化分解，最终通过 MBR 膜过滤完成处理。处理后的废水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》表 1 中一级 A 标准，全部回用于景观池用水、绿化用水、地面冲洗用水等。2018 年 9 月份对现有的废气处理设施进行了改建，采购安装沸石转轮+RTO 处理设施，用于替代现有 RTO 与 UV 光解设施。处理工艺主要为热氧化法，在生产过程中产生的有机废气分为高浓度有机废气和低浓度有机废气，其中低浓度有机废气通过沸石转轮进行吸附和脱附过程，转变为高浓度有机废气，和生产过程产生的高浓度有机废气汇合到一起进入 RTO，高浓度有机废气在加热到 860 摄氏度左右的热氧化炉内进行氧化，处理后通过 1 根 25 米高排气筒排出，综合净化效率可达 95%。2019 年建设并投入使用，目前运行稳定，定期进行维护保养，处理效率大幅提高，排放浓度远低于排放限制。购置安装了 VOCs 在线监测系统，对排放口实行连续在线监测；在 2#涂布生产线制浆工序门口处安装超标报警装置一套，门口 VOCs 浓度进行在线监测。两套监测设备均与保定市监测平台联网，数据实时上传。

控股子公司乐凯化学材料有限公司建立了污水处理站，2021 年 11 月起开始运行，废水经调节+气浮+水解酸化+接触氧化+沉淀+芬顿+沉淀工艺处理后排放，目前运行正常。废气方面安装了 2 套深冷捕集+水喷淋+活性炭吸附脱附+RCO 催化燃烧废气处理装置，有机废气在深度冷凝进行部分回收，经水喷淋将部分水溶性污染物吸附或水带在污水系统进行处理，其余废气加热到 300 摄氏度左右的催化燃烧炉内进行催化燃烧，处理后通过 25 米高排气筒排出，净化效率可达 90%。2021 年建设并投入使用，定期进行维护保养，目前运行稳定。设施正常运行。2#车间废气排放口安装有在线监测系统，对排放口实行连续在线监测；设施正常运行并已与沧州市监测平台联网，数据实时上传。

四川乐凯新材有限公司处于项目建设阶段，防治污染设施已建立但未开始运行，废水方面建立了一座初期雨水池，有效容积为 750m³，用于暂存初期雨水；建立了一座污水处理站，规模 50m³/d，采用“调节池+臭氧氧化+UASB+接触氧化”处理工艺。废气方面，1#车间溶剂型涂布生产线废气经收集后分别进入一套“沸石转轮+RTO（蓄热式热氧化炉）”处理后由 1 根 28m 排气筒排放。甲类库房及危废暂存间逸散废气经二级活性炭吸附处理后由一根 20m 排气筒有组织排放。

突发环境事件应急预案

公司本部及控股子公司乐凯化学材料有限公司按照相关规定，对企业环境风险进行研判，最终确定风险等级为一般；为预防可能发生的突发环境事件，编制了《突发环境事件应急预案》，主要包括环境风险源及环境风险分析、应急组织体系及职责、预防与预警、应急响应和处置、报告与信息发布等内容，经当地环境主管部门审查后予以备案。

环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范和监测相关规定编制了公司自行监测方案，其中包含监测内容、污染物名称、手工检测采样方法及个数、手工检测频次、手工测定方法、判定标准和依据等要求，并按照要求组织自行监测。报告期未出现超标情况。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司本部及子公司共投入环境治理和保护相关费用共计 133.4 万元，主要用于危险废物的合规化处置、污染处理设施的维修保养和运行等方面，确保达标排放。

公司每季度根据污染物排放情况如期缴纳环境保护税。报告期内，公司共缴纳环境保护税 0.699 万元。

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，公司本部完成“光伏发电（一期）项目”建设，装机容量共 237kW_p，自 2022 年 11 月并网发电至现在，累计发电 8.62 万度，对公司内部及社会都产生了明显的效益。于公司内部而言，通过光伏发电项目降低了能源成本，产生的综合效益约 7.5 万元；于社会而言，通过光伏项目共计节约标准煤 34.48 吨，减少二氧化碳碳排放 40.94 吨，相当于种植 56 棵树产生的效益。未来，我公司仍将重视光伏发电项目，根据实际情况开展“光伏发电（二期）项目”的建设。

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
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司作为中国航天科技集团实际控制的上市企业，在实现自我发展成长的同时，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

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 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规以及公司《信息披露管理规定》等制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、深交所互动易投资者关系互动平台等多种方式积极与投资者进行沟通交流，举办公司年度业绩说明会和重大资产重组投资者说明会就公司年度经营业绩和重大资产重组等重大事项与投资者进行互动交流，增强投资者信心，回复投资者关心的问题。为切实保护投资者尤其是中小投资者利益，公司制定了《投资者关系管理办法》。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，要求新进职工参加防护培训，定期举行职业健康安全知识培训。公司设立有工会和职工代表大会等组织，涉及员工利益的薪酬、奖惩等制度制定与执行均提交工会组织和职工代表大会审议后实施，以切实保障员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展。

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司高度重视安全环保工作，严格落实法律法规及地方政府关于安全环保工作要求，履行企业社会责任，保障公司安全生产，合法合规排放。公司设置了安全环保管理机构，建立了完善的安全环保管理体系并运行。报告期内，推进完善“安全风险分级管控与隐患排查治理”双控体系，通过过程监管、措施落实及安全管理梯次配置等举措，积极精准地将事故消除在隐患阶段，最终达到建立健全安全生产长效机制、提升公司整体安全管理水平的目的；开展规范化现场安全管理专项活动，积极组织现场检查，对不达标区域进行整改，提升现场安全水平；积极传达政府和两级集团公司关于安全生产专项整治三年行动相关文件要求和乐凯集团专项培训知识；环保方面积极落实上级部门管控要求，对危险废物全流程安装监控设备，确保危险废物全部合规处置，根据排污许可证证后管理要求，开展自行检测工作，确保污染物达标排放。重污染天气管控期间，公司第一时间落实减排管控措施，体现企业责任担当。接受上级单位及监管部门检查多次，无重大问题，对提出的问题隐患已全部整改合格；

公司控股子公司乐凯化学建立了完善的安全生产制度体系并运行，开展了 9001/14001 双体系认证。报告期内，根据上级文件精神制定了本公司《安全生产专项整治三年行动实施方案》，严格落实各岗各级安全生产主体责任，加大教育培训力度，对危险化学品、消防设施、特种设备、环保设施运行以及操作人员状态坚持进行班组日查、车间周查、公司月查，确保隐患及时排查治理；完成了安全生产双重预防机制建设；建立了特种设备双重预防机制。乐凯化学进行了安全生产及消防教育培训若干次，接受主管单位安全检查 5 次，无突出问题；乐凯化学新厂区组织了监管部门试生产验收，今年以来，通过了开发区组织的专项检查 2 次，无突出问题。

报告期内，公司及子公司安全生产费投入共计 332.98 万元，无火灾、爆炸事故，无轻伤、重伤、死亡事故发生，实现“零事故、零伤害”。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司 2022 年度暂未开展巩固拓展脱贫攻坚以及乡村振兴等工作，也暂无后续工作计划。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航天科技集团公司	对招股说明书信息披露的承诺	公司若招股意向（说明）书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，赔偿方案以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。	2014年06月18日	长期	严格遵守所做承诺
	中国航天科技集团公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司下属企业不存在从事与乐凯新材相同或相似业务的情形，与乐凯新材不构成同业竞争。 2、本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与乐凯新材可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯新材业务相同或相似的其他任何企业。 3、本公司承诺不利用乐凯	2014年06月18日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>新材实际控制人地位，损害乐凯新材及乐凯新材其他股东的利益。</p> <p>4、本公司愿意承担因违反上述承诺而给乐凯新材造成的全部经济损失。5、若违反本承诺，本公司将在乐凯新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向乐凯新材股东和社会公众投资者道歉，并赔偿乐凯新材因此而产生的任何可具体举证的损失。</p> <p>6、本承诺函自签署之日起于本公司实际控制乐凯新材期间持续有效。</p>			
中国乐凯集团有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺	
中国乐凯集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	一、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的公司/企业目前未直接或间接从事与乐凯新材主营业务构成任何竞争的业务或活动。二、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺	

		<p>的公司/企业或本公司未来控制的公司/企业均将不会在中国境内及/或境外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事、参与或协助从事或参与任何与乐凯新材目前及今后的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、自本承诺函签署之日起，本公司将不利用对乐凯新材的控制关系进行损害乐凯新材及乐凯新材其他股东利益的经营活动。四、自本承诺函签署之日起，若未来本公司直接或间接投资的企业计划从事与乐凯新材相同或相类似的业务，本公司承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及其相关事项的表决中做出否定的表决。五、在本公司及本公司控制的公司与乐凯新材存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不</p>			
--	--	--	--	--	--

			真实或未被遵守，本公司将向乐凯新材赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	中国乐凯集团有限公司	关于关联交易的承诺	<p>一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制或施加重大影响的公司与乐凯新材之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守乐凯新材章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照乐凯新材关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本公司保证不会利用关联交易转移乐凯新材利润，不会通过影响乐凯新材的经营决策来损害乐凯新材及其他股东的合法权益。本公司确认本承诺函旨在保障乐凯新材全体股东之权益而作出；公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独</p>	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺

			立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
中国乐凯集团有限公司	未能履行承诺的约束措施	1、通过发行人及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；3、因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿；4、因违反承诺所产生的收益全部归发行人所有，发行人有权暂扣本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本公司将违规收益足额交付发行人并全部履行承诺为止。	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺	
保定乐凯新材料股份有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	(1) 招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。(2) 若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺	

			<p>述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司承诺按照以下方式回购本公司首次公开发行的全部新股：①若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司将公开发行为募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价格并加算银行同期存款利息，返还给网上中签投资者及网下配售投资者；②若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内，按照发行价格或证券监督管理部门认可的价格，通过证券交易所系统回购本公司首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 若《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或者证券监督管理部门、司法机关认定的方式、金额确定。			
保定乐凯新材料股份有限公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	公司坚持在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，每年度利润分配比例不低于当年实现的可分配利润总额的 20%，现金分红在该次利润分配中所占比例不低于 20%。在上述基础上，公司将提高现金分红水平，在公司本次发行完成当年及发行后第一个会计年度和第二个会计年度，公司计划每股现金分红不低于发行前一年度水平。若本次发行后公司股票发生转增或者送股等除权事项的，每股现金股利水平相应进行调整。	2014 年 06 月 23 日	作出承诺时至承诺履行完毕	严格遵守所做承诺	
保定乐凯新材料股份有限公司	未能履行承诺的约束措施	1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。 2、自愿接受社会和监管部	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺	

			门的监督，及时改正并提出补充、替代承诺。3、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份减持的承诺	所持股份限售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在中国股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在中国股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2014年06月23日	作出承诺时至承诺履行完毕	陈必源 2017年3月24日任期满离任，承诺履行完毕；张作泉 2020年4月13日任期满离任，承诺履行完毕；其它人严格遵守所做承诺
	公司全体董事、监事及高级管理人员	对招股说明书信息披露的承诺	(1) 其已对《招股说明书》进行了核查，确认《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。(2) 若《招股说明书》存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情	2014年09月18日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>形，给投资者造成损失的，其将依法承担赔偿责任。①其在收到相关主管部门责任认定书面通知后 10 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；②其将积极与发行人、其他中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；③经前述方式协商赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其他法定形式进行赔偿。上述承诺内容系其真实意思表示，真实、有效，其自愿接受监督机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，其将依法承担相应责任。</p>			
	<p>公司全体董事、监事及高级管理人员</p>	<p>未能履行承诺的约束措施</p>	<p>1、其若未履行在发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的其作出的公开承诺事项的： （1）其将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。 （2）其将在</p>	<p>2014 年 09 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格遵守所做承诺</p>

			前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止在乐凯新材领取薪酬，同时其持有的公司股份（若有）不得转让，直至其履行完成相关承诺事项。2、如果因其未履行相关承诺事项，给公司或投资者造成损失的，致使公司受到损失，或投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法向公司、投资者赔偿相关损失。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。			
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	无					

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨志、赵东旭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

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

公司报告期末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

本年度公司无重大诉讼、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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
乐凯胶片股份有限公司	乐凯胶片与公司受同一母公司控制	资产转让	控股子公司乐凯化学将闲置房产1栋（2项资产）、构筑物共18项、仪器设备等资产共计130台/件协议转让给乐凯胶片	以市场为导向，参照评估机构出具的评估报告结果进行定价，最终由双方协商确定	378.11	468.69	468.69	银行存款	90.58	2022年12月27日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告号：2022-109
转让价格与账面价值或评估价值差异				房屋及部分设备评估增值							

较大的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	有利于充分利用闲置资源，提高公司资产使用效率，为公司带来资产处置收入，增加公司收益。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不涉及业绩约定

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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	18,000	0.4025%-1.5525%	2,310.52	24,057.39	24,684.54	1,683.37

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中国乐凯集团有限公司	公司母公司		2.88%	6,000			6,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	授信	12,000	0

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国乐凯集团有限公司	2021年09月29日	8,326.8	2021年09月28日	8,326.8	一般保证			一年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			8,326.8	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						8,326.8
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	8,326.8	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	8,326.8
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

前述担保为公司以自身债务为基础的担保提供的反担保,不存在向关联人输送利益的情形,也未损害公司股东特别是中小股东利益。上述担保已于2022年9月28日到期,到期后公司控股股东乐凯公司不再为公司提供担保,公司也未再向乐凯公司提供反担保。

公司不存在采用复合方式担保的情况。

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	5,649.18	5,649.18	0	0
券商理财产品	自有资金	17,717.4	6,296.73	0	0
合计		23,366.58	11,945.91	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

报告期内，公司积极落实战略规划部署，筹划实施重大资产重组项目，拟发行股份购买川南航天能源科技有限公司及成都航天模塑股份有限公司 100%股份，同时向包括航投控股在内的不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。公司董事会和股东大会分别审议通过了《关于〈保定乐凯新材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，重组报告书及相关申请文件获得深交所上市审核中心受理。因该交易事项经审计的相关财务数据基准日为 2022 年 8 月 31 日，即相关财务数据有效期截止日为 2023 年 2 月 28 日。根据《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，公司需开展加期审计及相应资料更新等工作，公司于 2023 年 2 月 28 日，向深交所申请中止审核公司本次交易。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。截至目前，该交易事项正处于深交所上市审核中心审核阶段。该交易事项尚需取得深交所批准，并获得中国证券监督管理委员会核准或注册后方可实施，本次交易能否取得上述批准、核准以及最终取得批准、核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者注意相关风险。

2022 年 4 月 15 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，分别审议通过了《关于向深圳证券交易所申请撤销公司其他风险警示的议案》和《关于向深圳证券交易所申请撤销公司退市风险警示的议案》。经自查，公司未出现《创业板上市规则》第 10.3.10 条第一款第一项至第四项规定的任一情形，亦不存在触及《创业板上市规则》第十章规定的其他退市风险警示情形及终止上市情形，公司符合撤销股票退市风险警示的条件；公司触及其他风险警示的《创业板上市规则》9.4 条第（一）项规定的相应情形已经消除，亦不存在《创业板上市规则》第 9.4 条规定的被实施其他风险警示的其他情形，公司符合撤销股票其他风险警示的条件，董事会同意公司向深交所申请撤销股票退市风险警示及其他风险警示。2022 年 4 月 19 日，公司向深圳证券交易所提交了对公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示的申请。2022 年 5 月 19 日，公司关于撤销退市风险警示及其他风险警示的申请获得深圳证券交易所审核同意。根据《创业板上市规则》第 10.3.8 条的规定，公司股票交易于 2022 年 5 月 20 日开市起停牌一天，并于 2022 年 5 月 23 日开市起复牌，自 2022 年 5 月 23 日开市起撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“*ST 乐材”变更为“乐凯新材”，公司股票代码不变，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为 20%。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（2022-037 号、049 号）。

2022 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》，同意继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）为公司 2022 年度审计机构。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（2022-079 号）。2022 年 11 月 29 日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年度，为进一步打通新产品配套产业链，提高产品核心竞争力，加快 INS 汽车内饰膜产品市场拓展，公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司新建汽车内饰件生产线，将业务拓展至汽车零部件行业。该生产线投资 950 万元，满产后可年产汽车内饰件 40 万套。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（2022-089 号）。

2022 年 12 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于保定市乐凯化学有限公司资产处置暨关联交易的议案》。公司控股子公司保定市乐凯化学有限公司（以下简称“乐凯化学”）于 2021 年 6 月全面停止保定生产线生产，拆除了相关设备与配套工艺管线，并于 2021 年 11 月全部搬迁至沧州黄骅乐凯新型橡塑助剂产业化基地。鉴于乐凯化学未拥有保定厂区土地所有权，保定厂区土地上附着的厂房、构筑物及部分附属设备闲置无法利用。基于资产利用效率最大化原则，考虑到乐凯胶片将获得乐凯化学保定厂区所在的土地所有权，乐凯化学拟将上述闲置资产以评估价协议转让给乐凯胶片。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（2022-109 号）。截至目前，上述资产处置事项已经实施完毕。

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	5,360,074	2.65%				-532,641	-532,641	4,827,433	2.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,360,074	2.65%				-532,641	-532,641	4,827,433	2.38%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,360,074	2.65%				-532,641	-532,641	4,827,433	2.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	197,259,926	97.35%				532,641	532,641	197,792,567	97.62%
1、人民币普通股	197,259,926	97.35%				532,641	532,641	197,792,567	97.62%
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	202,620,000	100.00%				0	0	202,620,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2022年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员，包括已离职但其就任时确定的任期仍未到期的董事、监事和高级管理人员，2021年12月31日所持公司股份重新计算2022年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2021年8月11日，公司收到董事王德胜先生的辞职报告，于2021年9月10日完成董事补选；王德胜先生辞职后担任公司总工程师，其所持股份在离职6个月内全部锁定；至2022年3月10日，王德胜先生离职已满6个月但仍在其就任时确定的任期内，其所持股份75%锁定。

3、2021年8月11日，公司收到锁亚强先生的辞职报告，辞去公司副总经理职务；锁亚强先生辞职后，于2021年9月10日当选公司董事，其所持股份在离职6个月内全部锁定；2022年2月11日，锁亚强先生辞去副总经理职务已满6个月但其仍担任董事，其所持股份75%锁定。

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
刘彦峰	2,807,257	0	0	2,807,257	高管锁定股	董事、高管在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内所持股份75%锁定；至其就任时确定的任期届满之日解禁。
周春丽	380,256	0	63,750	316,506	高管锁定股	高管在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内所持股份75%锁定；至其就任时确定的任期届满之日解禁。

王德胜	1,029,141	0	257,286	771,855	高管锁定股	高管在离职 6 个月内全部锁定；至 2022 年 3 月离职已满 6 个月但仍在其就任时确定的任期内，其所持股份 75% 锁定；至其就任时确定的任期届满之日解禁。
锁亚强	846,420	0	211,605	634,815	高管锁定股	高管在离职 6 个月内全部锁定；至 2022 年 2 月离职已满 6 个月但其仍担任董事，其所持股份 75% 锁定。
俞新荣	297,000	0	0	297,000	监事锁定股	监事所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁。
合计	5,360,074	0	532,641	4,827,433	--	--

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	11,225	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,402	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------	---	---------------------------	---	--------------------	---

				(参见注 9)		数(如有) (参见注 9)		
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
中国乐凯集团有限公司	国有法人	30.61%	62,023,754	0		62,023,754		
刘彦峰	境内自然人	1.85%	3,743,010	0	2,807,257	935,753		
瞿果君	境内自然人	1.57%	3,182,132	295,185		3,182,132		
#魏子扬	境内自然人	0.97%	1,959,355	1,307,190		1,959,355		
陈家强	境内自然人	0.93%	1,884,400	1,884,400		1,884,400		
孟晓军	境内自然人	0.63%	1,270,000	0		1,270,000		
王德胜	境内自然人	0.51%	1,029,141	0	771,855	257,286		
陈维儒	境内自然人	0.50%	1,014,541	1,014,541		1,014,541		
翁书放	境内自然人	0.50%	1,003,900	1,003,900		1,003,900		
陆涵	境内自然人	0.49%	995,920	995,920		995,920		
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 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、王德胜不存在关联关系,亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或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	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
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	
中国乐凯集团有限公司	62,023,754					人民币普通股	62,023,754	
瞿果君	3,182,132					人民币普通股	3,182,132	
#魏子扬	1,959,355					人民币普通股	1,959,355	
陈家强	1,884,400					人民币普通股	1,884,400	
孟晓军	1,270,000					人民币普通股	1,270,000	

陈维儒	1,014,541	人民币普通股	1,014,541
翁书放	1,003,900	人民币普通股	1,003,900
陆涵	995,920	人民币普通股	995,920
张玲	988,800	人民币普通股	988,800
海南华控实业投资有限公司	956,100	人民币普通股	956,100
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	公司未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东魏子扬通过普通证券账户持有 0 股，通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,959,355 股，实际合计持有 1,959,355 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国乐凯集团有限公司	侯景滨	1992 年 04 月 15 日	91130600105942504D	信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I 类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造，本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术出口，软件开发、销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的上市公司：乐凯胶片（股票代码：600135）；参股或通过下属单位参股的上市公司：巨力索具（股票代码：002342）；东宝生物（股票代码：300239）			

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：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

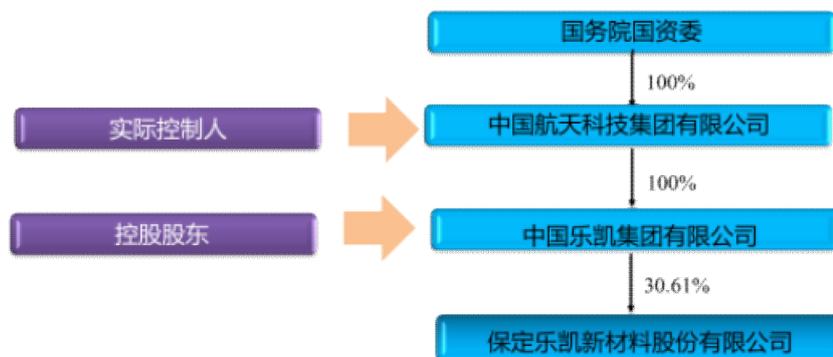
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航天科技集团有限公司	吴燕生	1999年06月29日	91110000100014071Q	战略导弹、战术地对地导弹、防空导弹、各类运载火箭的研制、生产、销售。国有资产的投资、经营管理；各类卫星和卫星应用系统产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业自动化控制系统及设备、保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、汽车及零部件的研制、生产、销售等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过下属单位控股的上市公司有：中国卫星（600118）、航天动力（600343）、航天机电（600151）、航天电子（600879）、航天控股（0031HK）、航天万源（1185HK）、亚太卫星（1045HK）、乐凯胶片（600135）、航天工程（603698）、康拓红外（300455）、航天彩虹（002389）、中国卫通（601698）、中天火箭（003009）。			

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



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 03 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A004863 号
注册会计师姓名	杨志、赵东旭

审计报告正文

保定乐凯新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称乐凯新材）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐凯新材 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于乐凯新材，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。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、39 和附注七、61。

1、事项描述

乐凯新材主要从事信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料的生产与销售，2022 年度营业收入 16,979.82 万元，较上年增长 10.91%。由于收入是乐凯新材关键业绩指标之一，可能存在乐凯新材管理层（以下简称管理层）为了达到避免被实施退市风险警示等特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制是否有效运行；

(2) 获取乐凯新材与客户签订的销售合同，检查合同发货及验收、付款及结算等关键条款，并询问管理层，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 将本期营业收入和重要产品的毛利率与上期的情况进行比较，分析产品销售的结构与价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；

(4) 检查乐凯新材与确认收入相关的销售合同、销售订单、出库单、货运单、销售发票、验收单等重要凭据，对于出口业务，检查出口报关单、提单等重要凭据，并查阅海关电子口岸数据，通过海关总署官网查询报关单信息，复核销售收入记录金额是否准确，评价收入确认的真实性、准确性；

(5) 检查与主要客户、新增或异常客户交易的支持性证据，分析相关交易是否具有商业合理性，核对与主营业务无关的业务收入和支出以及无稳定性的特殊交易或关联交易等扣除是否准确；

(6) 结合应收账款的审计程序，选取样本向客户发函询证应收账款期末余额及当期交易额；

(7) 检查关联方交易毛利率情况，分析关联交易的公允性；

(8) 对临近资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，验证销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 在建工程确认

相关信息披露详见财务报表附注五、25 和附注七、22。

1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，乐凯新材在建工程余额为 14,959.39 万元，其中电子材料研发及产业基地（一期）、乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）金额重大、建设周期较长，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而未将已达到预定可使用状态的在建工程及时转为固定资产或在建工程未及时入账，因此我们将在建工程确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对在建工程确认，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 检查在建工程预算资料、查看监理进度报告，核查工程进度及入账金额的准确性；

(2) 检查预付工程、设备款的合同等相关资料并结合期后测试，核查在建工程的完整性；

(3) 检查在建工程账户年末余额构成内容，并到工程现场实地观察，访谈项目人员，了解工程项目的实际完工进度；

(4) 检查借款用途、类型，复核利息资本化金额计算是否准确；

(5) 询问工程管理等相关人员，检查在建工程转固依据，如：工程验收记录、工程结算单等。结合试生产记录判断转固时点是否合理，以及在建工程转固的真实性、规范性；检查是否存在已达到预定可使用状态但未及时转固的在建工程项目。

四、其他信息

乐凯新材管理层对其他信息负责。其他信息包括乐凯新材 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

乐凯新材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，管理层负责评估乐凯新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐凯新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐凯新材的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对乐凯新材的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乐凯新材不能持续经营。

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

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

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

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

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：保定乐凯新材料股份有限公司

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	20,583,248.45	40,105,502.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	119,459,101.74	149,135,517.98
衍生金融资产		
应收票据	619,329.20	996,255.00
应收账款	56,634,094.41	24,906,972.04

应收款项融资	4,077,580.33	3,736,937.88
预付款项	4,510,504.20	4,284,724.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,836,537.27	987,428.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,383,787.54	50,217,909.20
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	84,254,545.79	97,223,166.59
流动资产合计	344,358,728.93	371,594,415.01
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,945,937.20	
固定资产	242,070,301.92	200,133,764.59
在建工程	149,593,852.26	181,918,669.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	527,164.85	506,046.66
无形资产	51,053,045.46	56,534,891.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		13,291.65
递延所得税资产	1,002,586.32	1,356,219.91
其他非流动资产	13,944,535.36	14,967,999.28
非流动资产合计	471,137,423.37	455,430,883.07
资产总计	815,496,152.30	827,025,298.08
流动负债：		
短期借款		
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		3,263,601.39
应付账款	34,380,354.76	49,534,627.89
预收款项	71,745.73	
合同负债	111,953.32	715,752.62
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	5,644,875.45	4,421,174.59
应交税费	3,995,127.34	1,254,843.60
其他应付款	2,473,912.99	2,911,880.45
其中：应付利息		
应付股利		160,379.58
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	40,073,692.78	52,800.00
其他流动负债	704,138.33	85,699.34
流动负债合计	87,455,800.70	62,240,379.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	67,031.67	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,198,832.40	1,653,185.40
预计负债		
递延收益	23,155,267.56	24,687,998.13
递延所得税负债	16,867.01	245,447.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,437,998.64	86,586,630.75
负债合计	131,893,799.34	148,827,010.63
所有者权益：		
股本	202,620,000.00	202,620,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,912.56	554,912.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,089,016.22	69,705,340.42

一般风险准备		
未分配利润	379,743,347.02	375,113,501.47
归属于母公司所有者权益合计	653,007,275.80	647,993,754.45
少数股东权益	30,595,077.16	30,204,533.00
所有者权益合计	683,602,352.96	678,198,287.45
负债和所有者权益总计	815,496,152.30	827,025,298.08

法定代表人：张云飞

主管会计工作负责人：王科赛

会计机构负责人：郝宝云

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	2,214,260.57	3,061,289.50
交易性金融资产	100,768,659.40	118,609,304.04
衍生金融资产		
应收票据	314,684.20	
应收账款	33,942,006.80	15,236,698.65
应收款项融资	4,077,580.33	3,736,937.88
预付款项	3,328,065.89	3,379,728.53
其他应收款	4,527,531.38	931,537.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,681,281.94	37,247,285.57
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	80,773,261.87	65,544,942.24
流动资产合计	263,627,332.38	247,747,723.60
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	253,079,319.52	253,079,319.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,945,937.20	
固定资产	133,603,534.86	151,969,192.45
在建工程	1,297,205.86	5,070,526.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	515,248.23	458,380.24
无形资产	20,113,355.75	24,921,062.68
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	650,655.97	
非流动资产合计	422,205,257.39	435,498,480.91
资产总计	685,832,589.77	683,246,204.51
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,263,601.39
应付账款	8,109,266.00	8,308,493.64
预收款项	71,745.73	
合同负债	104,785.18	496,261.06
应付职工薪酬	3,971,303.41	2,804,846.88
应交税费	2,940,253.17	396,656.66
其他应付款	992,723.16	1,030,283.10
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	20,892.78	
其他流动负债	503,206.47	64,513.94
流动负债合计	16,714,175.90	16,364,656.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	67,031.67	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,867,153.42	18,330,670.83
递延所得税负债		203,406.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,934,185.09	18,534,077.05
负债合计	33,648,360.99	34,898,733.72
所有者权益：		
股本	202,620,000.00	202,620,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,912.56	554,912.56
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,089,016.22	69,705,340.42
未分配利润	378,920,300.00	375,467,217.81
所有者权益合计	652,184,228.78	648,347,470.79
负债和所有者权益总计	685,832,589.77	683,246,204.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	169,798,216.13	153,094,271.40
其中：营业收入	169,798,216.13	153,094,271.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	170,056,946.56	162,867,149.22
其中：营业成本	103,996,931.08	88,559,824.07
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	4,469,238.39	3,490,350.37
销售费用	5,645,511.48	6,403,003.37
管理费用	33,711,434.62	31,891,479.51
研发费用	23,803,757.03	31,887,084.97
财务费用	-1,569,926.04	635,406.93
其中：利息费用	54,127.73	
利息收入	399,824.32	157,397.40
加：其他收益	4,637,846.74	5,385,046.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-175,036.11	10,932,814.60
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）	-211,318.97	2,582,415.90

信用减值损失（损失以“-”号填列）	39,203.46	-831,487.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-712,729.99	-3,126,131.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,647,500.66	4,468.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,966,735.36	5,174,248.47
加：营业外收入	660,179.96	456,571.99
减：营业外支出	7,841.47	330,829.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,619,073.85	5,299,990.57
减：所得税费用	215,008.34	228,825.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,404,065.51	5,071,165.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,404,065.51	5,071,165.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	5,013,521.35	4,987,046.36
2.少数股东损益	390,544.16	84,118.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,404,065.51	5,071,165.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,013,521.35	4,987,046.36
归属于少数股东的综合收益总额	390,544.16	84,118.73

八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0247	0.0246
（二）稀释每股收益	0.0247	0.0246

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张云飞

主管会计工作负责人：王科赛

会计机构负责人：郝宝云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	112,902,384.93	92,246,586.90
减：营业成本	63,131,050.92	46,238,455.39
税金及附加	2,532,482.49	2,065,934.43
销售费用	4,285,522.93	4,925,371.24
管理费用	21,878,401.57	20,761,141.80
研发费用	20,546,204.18	27,881,174.61
财务费用	-99,171.13	271,588.29
其中：利息费用	2,321.97	
利息收入	10,622.05	18,092.21
加：其他收益	4,393,025.88	5,230,276.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-190,915.19	12,144,624.27
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）	-1,151,867.67	2,219,507.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,114.45	-861,686.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-712,729.99	-1,787,471.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	208,453.98	4,468.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,190,975.43	7,052,640.32
加：营业外收入	450,217.81	380,125.99
减：营业外支出	7,841.47	330,827.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,633,351.77	7,101,939.18
减：所得税费用	-203,406.22	423,038.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,836,757.99	6,678,900.89
（一）持续经营净利润（净亏损以	3,836,757.99	6,678,900.89

“—”号填列)		
(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	3,836,757.99	6,678,900.89
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	151,543,355.04	157,986,321.13
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	15,019,810.41	9,600,775.25
收到其他与经营活动有关的现金	6,871,584.63	14,443,633.50
经营活动现金流入小计	173,434,750.08	182,030,729.88
购买商品、接受劳务支付的现金	85,084,646.60	63,583,739.42
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	57,201,116.47	52,965,453.87
支付的各项税费	10,249,805.00	9,376,853.77
支付其他与经营活动有关的现金	12,885,108.25	12,984,260.51
经营活动现金流出小计	165,420,676.32	138,910,307.57
经营活动产生的现金流量净额	8,014,073.76	43,120,422.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	637,592,025.14	886,013,848.72
取得投资收益收到的现金	3,469,000.52	11,344,899.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,638,318.50	
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	60,232.28	
投资活动现金流入小计	642,759,576.44	897,358,748.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,754,682.33	115,226,293.46
投资支付的现金	606,274,842.22	868,640,239.00
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	867,000.00	
投资活动现金流出小计	665,896,524.55	983,866,532.46
投资活动产生的现金流量净额	-23,136,948.11	-86,507,784.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,912,379.58	2,316,718.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		641,518.32
支付其他与筹资活动有关的现金	26,100.00	
筹资活动现金流出小计	1,938,479.58	2,316,718.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,938,479.58	17,683,281.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	834,672.45	-72,992.10
五、现金及现金等价物净增加额	-16,226,681.48	-25,777,072.29
加：期初现金及现金等价物余额	36,809,929.93	62,587,002.22
六、期末现金及现金等价物余额	20,583,248.45	36,809,929.93

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	95,972,038.04	92,812,146.26

收到的税费返还		113,913.97
收到其他与经营活动有关的现金	5,886,224.33	7,164,972.43
经营活动现金流入小计	101,858,262.37	100,091,032.66
购买商品、接受劳务支付的现金	34,756,400.69	35,336,941.75
支付给职工以及为职工支付的现金	41,516,832.34	38,746,381.04
支付的各项税费	8,461,390.98	5,766,088.33
支付其他与经营活动有关的现金	11,583,794.29	9,226,192.99
经营活动现金流出小计	96,318,418.30	89,075,604.11
经营活动产生的现金流量净额	5,539,844.07	11,015,428.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	457,953,110.11	648,694,973.05
取得投资收益收到的现金	2,394,718.17	12,198,672.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	297,705.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	460,645,533.28	660,893,645.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,724,964.04	9,096,572.31
投资支付的现金	458,453,442.22	669,467,339.00
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	867,000.00	
投资活动现金流出小计	467,045,406.26	678,563,911.31
投资活动产生的现金流量净额	-6,399,872.98	-17,670,265.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	26,100.00	
筹资活动现金流出小计	26,100.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-26,100.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,099.98	41,111.27
五、现金及现金等价物净增加额	-847,028.93	-6,613,725.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,061,289.50	9,675,015.14
六、期末现金及现金等价物余额	2,214,260.57	3,061,289.50

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	202, 620,				554, 912.				69,7 05,3		375, 113,		647, 993,	30,2 04,5	678, 198,

期末余额	000.00				56				40.42		501.47		754.45	33.00	287.45
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	202,620,000.00				554,912.56				69,705,340.42		375,113,501.47		647,993,754.45	30,204,533.00	678,198,287.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									383,675.80		4,629,845.55		5,013,521.35	390,544.16	5,404,065.51
（一）综合收益总额											5,013,521.35		5,013,521.35	390,544.16	5,404,065.51
（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															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余															

公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
（五） 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取								1,33 5,83 8.72					1,33 5,83 8.72	544, 684. 00	1,88 0,52 2.72
2. 本 期 使 用								- 1,33 5,83 8.72					- 1,33 5,83 8.72	- 544, 684. 00	- 1,88 0,52 2.72
（六） 其 他															
四、 本 期 末 余 额	202, 620, 000. 00				554, 912. 56			70,0 89,0 16.2 2		379, 743, 347. 02		653, 007, 275. 80	30,5 95,0 77.1 6	683, 602, 352. 96	

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他					

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润		权益	益合 计	
一、 上年 期末 余额	202, 620, 000. 00				554, 912. 56				69,0 37,4 50.3 3		370, 794, 345. 20		643, 006, 708. 09	30,9 22,3 12.1 7	673, 929, 020. 26
加 ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	202, 620, 000. 00				554, 912. 56				69,0 37,4 50.3 3		370, 794, 345. 20		643, 006, 708. 09	30,9 22,3 12.1 7	673, 929, 020. 26
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									667, 890. 09		4,31 9,15 6.27		4,98 7,04 6.36	- 717, 779. 17	4,26 9,26 7.19
(一) 综 合收 益总 额											4,98 7,04 6.36		4,98 7,04 6.36	84,1 18.7 3	5,07 1,16 5.09
(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									667,890.09		-	667,890.09					-	801,897.90	-	801,897.90	
1. 提取盈余公积									667,890.09		-	667,890.09									
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																		-	801,897.90	-	801,897.90
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或																					

股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								524,652.14					524,652.14	213,925.25	738,577.39
2. 本期使用								-524,652.14					524,652.14	-213,925.25	-738,577.39
(六) 其他															
四、本期末余额	202,620,000.00				554,912.56			69,705,340.42		375,113,501.47		647,993,754.45	30,204,533.00	678,198,287.45	

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	202,620,000.00				554,912.56				69,705,340.42	375,467,217.81		648,347,470.79
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	202,620,000.00				554,912.56				69,705,340.42	375,467,217.81		648,347,470.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									383,675.80	3,453,082.19		3,836,757.99
（一）综合收益总额										3,836,757.99		3,836,757.99
（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									383,675.80	-383,675.80		
1. 提取盈余公积									383,675.80	-383,675.80		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	202,620,000.00				554,912.56				70,089,016.22	378,920,300.00		652,184,228.78
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	202,620,000.00				554,912.56				70,089,016.22	378,920,300.00		652,184,228.78

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	202,620,000.00				554,912.56				69,037,450.33	369,456,207.01		641,668,569.90
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	202,620,000.00				554,912.56				69,037,450.33	369,456,207.01		641,668,569.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									667,890.09	6,011,010.80		6,678,900.89
（一）综合收益总额										6,678,900.89		6,678,900.89
（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									667,890.09	-667,890.09		
1. 提取盈余公积									667,890.09	-667,890.09		
2. 对所有者的分配												
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												

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	202,620,000.00				554,912.56			69,705,340.42	375,467,217.81			648,347,470.79

三、公司基本情况

保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系保定乐凯磁信息材料有限公司（以下简称磁信息公司）以整体变更方式设立的股份有限公司，于 2011 年 3 月 9 日取得河北省保定市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。磁信息公司成立于 2005 年 2 月 3 日，前身系中国乐凯胶片集团公司磁带厂，系中国乐凯胶片集团公司（以下简称乐凯集团）分厂，根据国资委[2002]859 号文件，经过资产评估主辅分立，成为具有独立法人资格、自主经营、自负盈亏的有限责任公司，于 2005 年 2 月 3 日取得注册号为 1306051000294 企业法人营业执照，法定代表人：徐京燕，注册资本：12,441,556.00 元。

根据本公司 2015 年 3 月 1 日召开的 2014 年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551 号），本公司发行普通股 1,540 万股，并于 2015 年 4 月在深圳证券交易所上市，证券简称：乐凯新材。

2020 年 12 月 7 日召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》。根据公司与控股股东中国乐凯集团有限公司（以下简称乐凯集团）、乐凯胶片股份有限公司（以下简称乐凯胶片）签署的《股权转让协议》和《补充协议》，本公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定市乐凯化学有限公司（以下简称乐凯化学）48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学 22.5166%的股权。本次交易后，本公司持有乐凯化学 71.0355%的股权。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行 20,262 万股股份，注册资本为 20,262 万元，注册地：保定市和润路 569 号，统一社会信用代码：911306057713196269，法定代表人：张云飞。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、综合管理部、规划发展部、财务金融部、研发部、制造部、纪检部、审计与风险管理部等部门。

本公司及子公司主要业务为信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料。信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品；电子功能材料包括电磁波防护膜、压力测试膜等产品；精细化工材料包括橡胶稳定剂和抗氧化剂等产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十三次会议于 2023 年 3 月 27 日批准。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 户，较上年未发生变化，子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30 和附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续

期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：信息防伪和电子功能材料组合
- 应收账款组合 2：精细化工材料组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：信息防伪和电子功能材料组合
- 合同资产组合 2：精细化工材料组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：保证金、押金
- 其他应收款组合 2：代垫款
- 其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：信息防伪和电子功能材料组合

应收账款组合 2：精细化工材料组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将持有的银行承兑汇票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。

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：代垫款

其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产

合同资产组合 1：信息防伪和电子功能材料组合

合同资产组合 2：精细化工材料组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

本报告期，公司无持有待售资产业务。

19、债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21、长期应收款

本报告期，公司无长期应收款业务。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第

22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，计提资产减值的方法见附注五、31。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
土地使用权	50	—	2.00
房屋及建筑物	20	5	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00%	9.50%-1.90%
机器设备	年限平均法	3-11	5.00%	31.67%-8.64%
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-15	5.00%	31.67%-6.33%

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”计划总投资 21,719.18 万元，设计 INS 汽车内饰膜、感光干膜等新产品产能为 1,000 万平米。本报告期，投入金额为 3,206.47 万元，截至报告期末累计实际投入金额 14,591.23 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，该项目仍处于建设阶段，已经进入设备调试和产品工艺调整阶段，尚未到达设计产能；公司对该项目部分已经达到预定可使用状态的资产进行了转固。

报告期内，四川乐凯新材新建汽车内饰件生产线，将业务拓展至汽车零部件行业，该生产线计划投资 950 万元。报告期内，公司共计投入 301.59 万元，该项目尚未达到转固条件。

“乐凯新型橡塑助剂产业基地项目（一期）项目”计划总投资 14,076.30 万元，设计精细化工材料产能为 1500 吨。本报告期投入金额为 2,009.87 万元，截至报告期末累计实际投入金额 12,854.79 万元。2021 年 11 月，乐凯化学沧州厂区“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”进入试生产运行阶段。报告期内，乐凯化学持续开展“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”设备调试、产品工艺调整等工作，产能进一步释放。公司对该项目部分已经达到预定可使用状态的资产进行了转固。

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本报告期，公司无融资租入固定资产业务。

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”计划总投资 21,719.18 万元，设计 INS 汽车内饰膜、感光干膜等新产品产能为 1,000 万平米。本报告期，投入金额为 3,206.47 万元，截至报告期末累计实际投入金额 14,591.23 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，该项目仍处于建设阶段，已经进入设备调试和产品工艺调整阶段，尚未到达设计产能；公司对该项目部分已经达到预定可使用状态的资产进行了转固。

报告期内，四川乐凯新材新建汽车内饰件生产线，将业务拓展至汽车零部件行业，该生产线计划投资 950 万元。报告期内，公司共计投入 301.59 万元，该项目尚未达到转固条件。

“乐凯新型橡塑助剂产业基地项目（一期）项目”计划总投资 14,076.30 万元，设计精细化工材料产能为 1500 吨。本报告期投入金额为 2,009.87 万元，截至报告期末累计实际投入金额 12,854.79 万元。2021 年 11 月，乐凯化学沧州厂区“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”进入试生产运行阶段。报告期内，乐凯化学持续开展“乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）”设备调试、产品工艺调整等工作，产能进一步释放。公司对该项目部分已经达到预定可使用状态的资产进行了转固。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

本报告期，公司无生物资产业务。

28、油气资产

本报告期，公司无油气资产业务。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为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，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	/
软件	10	直线法	/

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司离职后福利全部为设定提存计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，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采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

本报告期，公司无股份支付情况。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本报告期，公司无优先股、永续债等其他金融工具。

39、收入

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

一般按照购销合同中对双方权利义务的约定，在物权转移给客户的情况下，严格按照企业会计准则规定的控制权转移原则确认收入。对于出口业务，无论是 CIF 价格还是 FOB 价格，均在出口商品越过船舷时为控制权转移时点。在产品出口取得报关单、提单或者装船单后确认收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

固定资产减值准备

本公司对固定资产，于资产负债表日判断是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产原值的 70%、从租计征	1.2%、12%
土地使用税	实际占地的土地面积	3、6 元/平米

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
保定乐凯新材料股份有限公司	15%
四川乐凯新材料有限公司	25%
保定市乐凯化学有限公司	15%
乐凯化学材料有限公司	15%

2、税收优惠

本公司 2020 年 11 月 5 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202013001052，有效期 3 年。本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

保定市乐凯化学有限公司 2020 年 11 月 5 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202013002072，有效期 3 年。本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

乐凯化学材料有限公司 2022 年 11 月 22 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202213002080，有效期 3 年。本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	780.80	254.80
银行存款	20,582,366.92	40,105,048.16

其他货币资金	100.73	200.00
合计	20,583,248.45	40,105,502.96

其他说明:

期末, 本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	119,459,101.74	149,135,517.98
其中:		
其中: 理财产品	119,459,101.74	149,135,517.98
其中:		
合计	119,459,101.74	149,135,517.98

其他说明:

无

3、衍生金融资产

无

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	619,329.20	996,255.00
合计	619,329.20	996,255.00

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票据	0.00					0.00				
其中:										
	0.00					0.00				
按组合计提坏	619,329.20		0.00		619,329.20	996,255.00		0.00		996,255.00

账准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	619,329.20				619,329.20	996,255.00				996,255.00
合计	619,329.20				619,329.20	996,255.00				996,255.00

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	619,329.20	0.00	
合计	619,329.20	0.00	

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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	10,302,625.52	693,990.00
合计	10,302,625.52	693,990.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	488,272.13	0.83%	488,272.13	100.00%	0.00	474,905.80	1.81%	474,905.80	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	58,183,576.97	99.17%	1,549,482.56	2.66%	56,634,094.41	25,699,903.86	98.19%	792,931.82	3.09%	24,906,972.04
其中：										
信息防伪和电子功能材料组合	34,626,566.45	59.02%	1,415,207.85	4.09%	33,211,358.60	15,935,822.32	60.88%	699,123.67	4.39%	15,236,698.65
精细化工材料组合	23,557,010.52	40.15%	134,274.71	0.57%	23,422,735.81	9,764,081.54	37.31%	93,808.15	0.96%	9,670,273.39
合计	58,671,849.10	100.00%	2,037,754.69	3.47%	56,634,094.41	26,174,809.66	100.00%	1,267,837.62	4.84%	24,906,972.04

按单项计提坏账准备：488,272.13

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
某国外客户	488,272.13	488,272.13	100.00%	预计款项无法收回
合计	488,272.13	488,272.13		

按组合计提坏账准备：1,415,207.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信息防伪和电子功能材料组合	34,626,566.45	1,415,207.85	4.09%
合计	34,626,566.45	1,415,207.85	

确定该组合依据的说明：

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

(1) 应收账款组合 1: 信息防伪和电子功能材料组合

(2) 应收账款组合 2: 精细化工材料组合

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备: 134, 274. 71

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
精细化工材料组合	23, 557, 010. 52	134, 274. 71	0. 57%
合计	23, 557, 010. 52	134, 274. 71	

确定该组合依据的说明:

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款

(1) 应收账款组合 1: 信息防伪和电子功能材料组合

(2) 应收账款组合 2: 精细化工材料组合

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

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)	57, 347, 964. 47
1 至 2 年	835, 612. 50
3 年以上	488, 272. 13
3 至 4 年	488, 272. 13
合计	58, 671, 849. 10

(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	

应收账款坏账准备	1,267,837.62	785,390.31		15,473.24		2,037,754.69
合计	1,267,837.62	785,390.31		15,473.24		2,037,754.69

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	15,473.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	15,473.24	无法收回	内部审批	否
合计		15,473.24			

应收账款核销说明：

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 1	6,816,285.28	11.62%	21,130.48
客户 2	5,124,552.68	8.73%	15,886.11
客户 3	4,823,305.55	8.22%	192,932.22
客户 4	3,259,432.80	5.56%	10,104.24
客户 5	2,679,146.10	4.57%	107,165.84
合计	22,702,722.41	38.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司不涉及因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司不涉及转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,077,580.33	3,736,937.88
合计	4,077,580.33	3,736,937.88

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：

无

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	4,262,641.44	94.50%	4,246,274.56	99.10%
1至2年	210,862.76	4.68%	18,450.00	0.43%
2至3年	17,000.00	0.38%	20,000.00	0.47%
3年以上	20,000.00	0.44%		
合计	4,510,504.20		4,284,724.56	

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,184,357.55 元，占预付款项期末余额合计数的比例 48.43%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,836,537.27	987,428.80
合计	1,836,537.27	987,428.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

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

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(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、押金	1,627,840.00	1,627,340.00
代垫款		295,269.91
其他款项	549,124.61	229,840.00
合计	2,176,964.61	2,152,449.91

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	15,909.11	919,272.00	229,840.00	1,165,021.11

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	5,578.23	-830,172.00		-824,593.77
2022 年 12 月 31 日余额	21,487.34	89,100.00	229,840.00	340,427.34

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）	1,837,024.61
1 至 2 年	3,000.00
2 至 3 年	18,000.00
3 年以上	318,940.00
5 年以上	318,940.00
合计	2,176,964.61

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	
其他应收款坏账准备	1,165,021.11	-824,593.77				340,427.34
合计	1,165,021.11	-824,593.77				340,427.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
客商 1	履约保证金	1,500,000.00	1 年以内	68.90%	17,550.00
客商 2	应收返还设备款	229,840.00	5 年以上	10.56%	229,840.00
客商 3	应收房租	218,875.16	1 年以内	10.05%	2,560.84
客商 4	租赁费、仓储费	100,409.45	1 年以内	4.61%	1,174.79
客商 5	押金保证金	10,000.00	2-3 年	0.46%	
合计		2,059,124.61		94.58%	251,125.63

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	23,070,581.18	2,848,338.35	20,222,242.83	22,717,398.98	5,642,636.41	17,074,762.57
在产品	18,787,721.26	1,629,849.58	17,157,871.68	20,521,774.68	1,100,046.95	19,421,727.73
库存商品	12,565,270.90	1,244,149.00	11,321,121.90	13,668,939.89	5,535,391.05	8,133,548.84
周转材料	3,477,817.85		3,477,817.85	5,587,870.06		5,587,870.06
发出商品	204,733.28		204,733.28			
合计	58,106,124.47	5,722,336.93	52,383,787.54	62,495,983.61	12,278,074.41	50,217,909.20

(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	5,642,636.41			2,794,298.06		2,848,338.35
在产品	1,100,046.95	529,802.63				1,629,849.58
库存商品	5,535,391.05	182,927.36		4,474,169.41		1,244,149.00
合计	12,278,074.41	712,729.99		7,268,467.47		5,722,336.93

(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

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据账面余额	693,990.00	
待抵扣进项税额	3,280,695.84	10,598,012.31
预缴企业所得税	173,213.46	980,212.04
待认证进项税额	1,646.49	29,942.24
国债逆回购	80,105,000.00	85,615,000.00
合计	84,254,545.79	97,223,166.59

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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				
2. 本期增加金额	10,067,605.80	5,399,902.51		15,467,508.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,067,605.80	5,399,902.51		15,467,508.31
(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	10,067,605.80	5,399,902.51		15,467,508.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,380,101.07	1,141,470.04		2,521,571.11
(1) 计提或摊销	229,801.13	48,773.33		278,574.46
(2) 固定资产、无形资产转入	1,150,299.94	1,092,696.71		2,242,996.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,380,101.07	1,141,470.04		2,521,571.11
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	8,687,504.73	4,258,432.47		12,945,937.20
2. 期初账面价值				

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发楼	8,687,504.73	产权证正在办理中

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	242,069,495.73	200,103,764.59
固定资产清理	806.19	30,000.00
合计	242,070,301.92	200,133,764.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	168,301,343.14	182,955,941.20	3,446,039.72	6,590,692.03	361,294,016.09
2. 本期增加金额	55,126,948.22	28,679,000.11	537,804.23	1,855,085.84	86,198,838.40
(1) 购置		276,889.96	6,189.63	217,398.68	500,478.27
(2) 在建工程转入	55,126,948.22	19,403,885.88	516,592.80	1,061,424.07	76,108,850.97
(3) 企业合并增加					

(4) 其他增加		8,998,224.27	15,021.80	576,263.09	9,589,509.16
3. 本期减少金额	24,183,594.71	12,585,224.55	93,350.00	557,996.70	37,420,165.96
(1) 处置或报废	4,541,073.45	12,585,224.55	93,350.00	543,403.00	17,763,051.00
(2) 转入投资性房地产	10,067,605.80				10,067,605.80
(3) 其他减少	9,574,915.46			14,593.70	9,589,509.16
4. 期末余额	199,244,696.65	199,049,716.76	3,890,493.95	7,887,781.17	410,072,688.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,510,658.33	97,726,576.59	2,232,853.61	4,958,927.13	147,429,015.66
2. 本期增加金额	6,377,411.68	13,124,003.69	270,670.06	779,254.68	20,551,340.11
(1) 计提	6,377,411.68	13,120,737.37	270,670.06	778,974.36	20,547,793.47
(2) 其他增加		3,266.32		280.32	3,546.64
3. 本期减少金额	2,728,953.17	8,019,845.66	88,682.50	529,210.51	11,366,691.84
(1) 处置或报废	1,578,626.15	8,019,845.66	88,682.50	525,690.95	10,212,845.26
(2) 转入投资性房地产	1,150,299.94				1,150,299.94
(3) 其他减少	27.08			3,519.56	3,546.64
4. 期末余额	46,159,116.84	102,830,734.62	2,414,841.17	5,208,971.30	156,613,663.93
三、减值准备					
1. 期初余额	8,352,366.47	5,182,228.13	152,326.45	74,314.79	13,761,235.84
2. 本期增加金额		636,717.99		78,205.10	714,923.09
(1) 计提					
(2) 在建工程转入		636,717.99		78,205.10	714,923.09
3. 本期减少金额	497,506.53	2,589,023.85		99.68	3,086,630.06
(1) 处置或报废	497,506.53	2,589,023.85		99.68	3,086,630.06
4. 期末余额	7,854,859.94	3,229,922.27	152,326.45	152,420.21	11,389,528.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,230,719.87	92,989,059.87	1,323,326.33	2,526,389.66	242,069,495.73
2. 期初账面价值	117,438,318.34	80,047,136.48	1,060,859.66	1,557,450.11	200,103,764.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
研发楼	13,580,659.42	产权证正在办理中
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	39,207,775.06	产权证正在办理中
电子材料研发及产业基地（一期）	14,500,000.00	产权证正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已报废待处置固定资产	806.19	30,000.00
合计	806.19	30,000.00

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	149,593,852.26	175,459,423.55
工程物资		6,459,245.80
合计	149,593,852.26	181,918,669.35

(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
电子材料研发及产业基地（一期）	106,662,354.86		106,662,354.86	97,308,446.25		97,308,446.25
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	38,618,429.69		38,618,429.69	73,080,451.28		73,080,451.28
新产品放量试验线建设	1,170,939.85		1,170,939.85			
汽车内饰件生产线建设项目	3,015,861.85		3,015,861.85			
压力测试膜生产装备升级改造	126,266.01		126,266.01			
3#涂布线建设				2,848,611.06		2,848,611.06

项目												
其他小型项目								2,936,838.05	714,923.09			2,221,914.96
合计	149,593,852.26			149,593,852.26				176,174,346.64	714,923.09			175,459,423.55

(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
电子材料研发及产业基地（一期）	217,191,800.00	97,308,446.25	33,722,934.25	24,369,025.64		106,662,354.86	60.33%	65.00%				其他
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	140,763,016.90	73,080,451.28	8,062,147.93	42,524,169.52		38,618,429.69	96.54%	96%	3,546,633.08	1,700,194.24	2.88%	其他
新产品放量试验线建设	2,305,500.00		1,170,939.85			1,170,939.85	50.79%	55.00%				其他
汽车内饰件生产线建设项目	9,500,000.00		3,015,861.85			3,015,861.85	31.75%	32.00%				其他
压力测试膜生产装备升级改造	1,790,000.00		126,266.01			126,266.01	7.05%	10.00%				其他
3#涂布线建设项目	40,180,000.00	2,848,611.06	787,790.55	3,636,401.61			96.66%	100.00%				其他
合计	411,7	173,2	46,88	70,52		149,5			3,546	1,700	2.88%	

	30,31 6.90	37,50 8.59	5,940 .44	9,596 .77		93,85 2.26			,633. 08	,194. 24		
--	---------------	---------------	--------------	--------------	--	---------------	--	--	-------------	-------------	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

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
专用材料				6,459,245.80		6,459,245.80
合计				6,459,245.80		6,459,245.80

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	493,640.20	83,416.20		577,056.40
2. 本期增加金额			109,547.43	109,547.43
(1) 租入				109,547.43
3. 本期减少金额	4,800.00			4,800.00
(1) 其他减少	4,800.00			4,800.00
4. 期末余额				
二、累计折旧	488,840.20	83,416.20	109,547.43	681,803.83
1. 期初余额	35,259.96	35,749.78		71,009.74
2. 本期增加金额	35,098.91	35,749.80	12,780.53	83,629.24
(1) 计提	35,098.91	35,749.80	12,780.53	83,629.24
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	70,358.87	71,499.58	12,780.53	154,638.98
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	418,481.33	11,916.62	96,766.90	527,164.85
2. 期初账面价值	458,380.24	47,666.42		506,046.66

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	64,948,913.40			171,175.21	65,120,088.61
2. 本期增加金额				94,339.62	94,339.62
(1) 购置				94,339.62	94,339.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,399,902.51				5,399,902.51
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	5,399,902.51				5,399,902.51
4. 期末余额	59,549,010.89			265,514.83	59,814,525.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,456,815.58			128,381.40	8,585,196.98
2. 本期增加金额	1,250,290.15			18,689.84	1,268,979.99
(1) 计提	1,250,290.15			18,689.84	1,268,979.99

3. 本期减少金额	1,092,696.71				1,092,696.71
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	1,092,696.71				1,092,696.71
4. 期末余额	8,614,409.02			147,071.24	8,761,480.26
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	50,934,601.87			118,443.59	51,053,045.46
2. 期初账面价值	56,492,097.82			42,793.81	56,534,891.63

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、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
房租	13,291.65		13,291.65		
合计	13,291.65		13,291.65		

其他说明：

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	267,320.43	41,929.70	3,295,167.61	494,605.07
内部交易未实现利润	1,311,372.92	196,705.94	284,080.19	42,612.03
职工薪酬	1,568,004.55	235,200.68	1,935,018.74	290,252.81
递延收益	2,115,000.00	528,750.00	2,115,000.00	528,750.00
合计	5,261,697.90	1,002,586.32	7,629,266.54	1,356,219.91

(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
交易性金融资产公允价值变动	20,442.34	5,110.59	1,524,205.45	245,447.22
内部交易未实现亏损	78,376.14	11,756.42		
合计	98,818.48	16,867.01	1,524,205.45	245,447.22

(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		1,002,586.32		1,356,219.91
递延所得税负债		16,867.01		245,447.22

(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
可抵扣暂时性差异	40,687,461.89	45,993,186.44
可抵扣亏损	65,295,866.64	41,473,555.68
合计	105,983,328.53	87,466,742.12

(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
2030年	20,759,611.99	20,759,611.99	
2031年	20,574,883.53	20,713,943.69	
2032年	23,961,371.12		
合计	65,295,866.64	41,473,555.68	

其他说明：

31、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
预付工程款	1,565,812.98		1,565,812.98	32,600.00		32,600.00
预付房屋、设备款	12,378,722.38		12,378,722.38	14,935,399.28		14,935,399.28
合计	13,944,535.36		13,944,535.36	14,967,999.28		14,967,999.28

其他说明：

32、短期借款

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,263,601.39
合计		3,263,601.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,846,698.68	8,665,005.51
工程款	20,253,923.74	25,304,080.80
服务款	3,793,884.05	3,843,288.56
设备款	6,485,848.29	11,674,153.25
其他		48,099.77
合计	34,380,354.76	49,534,627.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客商 1	13,536,241.13	合同未执行完毕
客商 2	2,469,184.74	合同未执行完毕
客商 3	562,332.00	合同未执行完毕
客商 4	498,792.02	合同未执行完毕
客商 5	398,800.00	合同未执行完毕
合计	17,465,349.89	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	71,745.73	
合计	71,745.73	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	111,953.32	715,752.62
合计	111,953.32	715,752.62

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
货款	603,799.30	履行履约义务
合计	603,799.30	——

39、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	3,924,645.69	52,514,611.14	51,476,035.40	4,963,221.43

二、离职后福利-设定提存计划	496,528.90	7,739,923.45	7,554,798.33	681,654.02
三、辞退福利		31,016.00	31,016.00	
合计	4,421,174.59	60,285,550.59	59,061,849.73	5,644,875.45

(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	466,111.00	40,714,863.18	39,994,883.18	1,186,091.00
2、职工福利费		3,687,594.24	3,687,594.24	
3、社会保险费	143,283.86	3,475,219.42	3,335,830.29	282,672.99
其中：医疗保险费		3,111,934.01	2,945,603.20	166,330.81
工伤保险费	118,010.09	359,317.79	360,985.70	116,342.18
生育保险费	25,273.77	3,967.62	29,241.39	
4、住房公积金	335,347.78	3,327,051.14	3,640,898.92	21,500.00
5、工会经费和职工教育经费	2,979,903.05	1,250,153.05	771,098.66	3,458,957.44
其他短期薪酬		59,730.11	45,730.11	14,000.00
合计	3,924,645.69	52,514,611.14	51,476,035.40	4,963,221.43

(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	146,936.93	5,115,477.86	5,018,217.54	244,197.25
2、失业保险费	313,265.97	207,938.63	227,067.83	294,136.77
3、企业年金缴费	36,326.00	2,416,506.96	2,309,512.96	143,320.00
合计	496,528.90	7,739,923.45	7,554,798.33	681,654.02

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,564,870.24	245,562.30
企业所得税	664,219.18	579,439.73
个人所得税	297,614.82	264,369.05
城市维护建设税	252,519.03	94,193.23
教育费附加（含地方教育费附加）	180,370.74	67,280.89
其他税费	35,533.33	3,998.40
合计	3,995,127.34	1,254,843.60

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		160,379.58
其他应付款	2,473,912.99	2,751,500.87
合计	2,473,912.99	2,911,880.45

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		160,379.58
合计		160,379.58

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(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	1,410,235.41	1,420,828.41
暂收代付款	573,954.67	820,196.90
单位往来款	489,722.91	510,475.56
合计	2,473,912.99	2,751,500.87

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客商 1	990,321.78	合同尚未执行完毕
客商 2	166,506.63	合同尚未执行完毕
客商 3	134,000.00	合同尚未执行完毕
合计	1,290,828.41	

其他说明：无

42、持有待售负债

无

43、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	40,052,800.00	52,800.00
一年内到期的租赁负债	20,892.78	
合计	40,073,692.78	52,800.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据	693,990.00	
待转销项税额	10,148.33	85,699.34
合计	704,138.33	85,699.34

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	60,000,000.00
合计	20,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

说明：信用借款均为中国乐凯集团有限公司通过航天科技财务有限责任公司给予乐凯化学材料有限公司的委托贷款。

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	67,031.67	
合计	67,031.67	

其他说明：

说明：2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 0.23 万元，计入财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

无

49、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
二、辞退福利	1,198,832.40	1,653,185.40
合计	1,198,832.40	1,653,185.40

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、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	24,687,998.13	650,000.00	2,182,730.57	23,155,267.56	财政拨款
合计	24,687,998.13	650,000.00	2,182,730.57	23,155,267.56	

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
磁介质火 车票产业 化项目	13,960,45 2.84			1,994,350 .44			11,966,10 2.40	与资产相 关
热敏磁票 生产线扩 建项目	3,000,000 .00						3,000,000 .00	与资产相 关
工业转型 升级专项 资金	2,134,000 .00			17,783.33			2,116,216 .67	与资产相 关
眉山市彭 山区经信 局 2021 工 业发展资 金	2,115,000 .00						2,115,000 .00	与资产相 关
乐凯新型 橡塑助剂 产业化基 地项目 (一期)	1,996,051 .27			49,209.96			1,946,841 .31	与资产相 关

研发中心 建设项目	720,000.0 0			39,999.98			680,000.0 2	与资产相 关
河北省重 点研发计 划项目		650,000.0 0					650,000.0 0	与资产相 关
军民融合 发展专项 资金	615,240.1 7			61,677.96			553,562.2 1	与资产相 关
开工奖励	112,276.0 3			2,219.87			110,056.1 6	与资产相 关
仿金属高 耐磨装饰 膜生产线	34,977.82			17,489.03			17,488.79	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、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	202,620,00 0.00						202,620,00 0.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

55、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
其他资本公积	554,912.56			554,912.56
合计	554,912.56			554,912.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、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		1,335,838.72	1,335,838.72	
合计		1,335,838.72	1,335,838.72	

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、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	69,705,340.42	383,675.80		70,089,016.22
合计	69,705,340.42	383,675.80		70,089,016.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、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	375,113,501.47	370,794,345.20
调整后期初未分配利润	375,113,501.47	370,794,345.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,013,521.35	4,987,046.36
减：提取法定盈余公积	383,675.80	667,890.09
期末未分配利润	379,743,347.02	375,113,501.47

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。

61、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	167,138,708.31	102,952,128.34	151,646,640.41	88,014,906.10
其他业务	2,659,507.82	1,044,802.74	1,447,630.99	544,917.97
合计	169,798,216.13	103,996,931.08	153,094,271.40	88,559,824.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	169,798,216.13	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。	153,094,271.40	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
营业收入扣除项目合计金额	2,659,507.82	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。	1,447,630.99	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.57%		0.95%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,659,507.82	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。	1,447,630.99	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
与主营业务无关的业务收入小计	2,659,507.82	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。	1,447,630.99	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	167,138,708.31	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。	151,646,640.41	公司确认的除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括销售材料与测试服务等实现的收入。

收入相关信息：无与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明：

62、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	888,989.68	675,110.70
教育费附加	627,956.43	482,221.92
房产税	1,780,943.06	1,178,828.62
土地使用税	1,038,808.74	1,038,808.74
车船使用税	4,474.80	3,960.00
印花税	123,679.01	100,631.72
环境保护税	4,386.67	10,788.67
合计	4,469,238.39	3,490,350.37

其他说明：

本报告期税金及附加增长 28.05%，主要是房产税及城建附加税增长。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,593,903.43	4,530,857.62
代理手续费	498,284.89	211,442.38
差旅费	406,450.63	417,091.44
租金	229,571.46	147,468.00
展览费	155,123.65	310,300.72
业务招待费	131,399.59	101,076.95
样品及产品损耗	36,050.24	188,728.66
其他	594,727.59	496,037.60
合计	5,645,511.48	6,403,003.37

其他说明：

本报告期销售费用下降 11.83%，主要是职工薪酬减少。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,635,116.91	16,427,205.99
折旧费	2,089,907.63	865,783.90
停工损失	1,304,465.66	3,317,309.29
环保费	1,335,730.42	361,983.13
聘请中介机构费	1,182,225.26	1,929,135.55
修理费	1,135,355.78	3,338,184.78
警卫消防费	690,311.59	497,028.48
无形资产摊销	677,870.58	642,041.76
差旅费	459,327.94	369,488.28
残疾人就业保障金	331,973.23	399,925.75
董事会费	308,015.00	240,000.00
安全生产费	304,601.71	730,288.78

办公费	278,089.62	143,592.76
租赁费	90,165.54	534,402.21
其他	2,888,277.75	2,095,108.85
合计	33,711,434.62	31,891,479.51

其他说明：

本报告期管理费用增长 5.71%，主要是职工薪酬、环保费、折旧增加。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,157,377.64	12,091,293.97
折旧费	4,518,269.05	5,929,840.01
试验检测费	3,285,524.13	6,658,578.17
化工材料	3,273,986.46	5,317,916.45
外聘人员劳务费	598,023.59	1,165,774.03
能源费	549,369.10	1,360,499.98
专利费	371,000.67	221,015.89
辅助材料	294,151.28	577,165.33
差旅费	238,424.56	308,502.47
备件费	150,335.96	418,804.43
租赁费	129,800.89	182,885.03
技术开发费	85,915.06	2,345,113.51
维护费	42,992.87	530,363.24
研发形成存货	-178,182.79	-5,878,346.38
其他	286,768.56	657,678.84
合计	23,803,757.03	31,887,084.97

其他说明：

本报告期研发费用下降 25.35%，主要是公司部分研发项目正式投产，进一步优化研发资源配置，提高效率。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,754,321.97	1,402,316.48
减：利息资本化	1,700,194.24	1,402,316.48
利息收入	-399,824.32	-157,397.40
汇兑损益	-1,332,471.68	702,087.87
减：汇兑损益资本化	0.00	0.00
手续费及其他	108,242.23	90,716.46
合计	-1,569,926.04	635,406.93

其他说明：

本报告期财务费用下降 347.07%，主要是公司汇兑收益增加。

67、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
磁介质火车票产业化项目	1,994,350.44	
引进外国专家补助	1,422,000.00	2,380,000.00
稳岗补贴	193,975.51	56,958.10
留工补助	167,500.00	
保定国家高新技术产业开发区管理委员会科技服务局研发费用后补助	156,505.00	
市场监督管理局补助款	140,000.00	5,000.00
出口信用保险补贴	115,985.23	43,028.48
高新区管委会财政局退新型墙体材料基金	85,527.45	
军民融合发展专项资金	61,677.96	384,759.83
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	49,209.96	3,948.73
高新区管委会科技创新券专项奖励	46,110.00	28,620.00
眉山市彭山区就业服务中心吸纳高校毕业生社保补贴款	40,231.96	
研发中心建设项目	39,999.98	40,000.00
高新区管委会改发局 2022 年中小企业开拓国际市场奖补	26,400.00	
工业转型升级专项资金	17,783.33	
仿金属高耐磨装饰膜生产线	17,489.03	17,489.04
扩工补助	12,000.00	
高新区管委会科技局拨付科技创新奖励	10,000.00	
彭山区人社局大学生就业补贴专项奖励	3,000.00	3,000.00
开工奖励	2,219.87	179.45
科学技术局揭榜挂帅项目		2,000,000.00
高新区管委会规上企业培育奖励基金		50,000.00
河北省市场监督管理局标准服务费		28,301.89
保定市市场监督管理局高新区分局专利补助款		10,000.00
保定高新区经发局财政补助		100,000.00
保定市财政局第一批外贸发展专项基金		14,357.99
高新区管委会补助款		130,000.00
高新技术科技局高新认定补助		30,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-426,917.78	10,932,814.60
处置债权投资取得的投资收益	251,881.67	
合计	-175,036.11	10,932,814.60

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、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	-211,318.97	2,582,415.90
合计	-211,318.97	2,582,415.90

其他说明：无

71、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	824,593.77	-643,744.65
应收账款坏账损失	-785,390.31	-187,743.31
合计	39,203.46	-831,487.96

其他说明：无

72、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	-712,729.99	-1,432,006.43
五、固定资产减值损失		-1,694,124.98
合计	-712,729.99	-3,126,131.41

其他说明：无

73、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
固定资产处置利得	1,647,500.66	4,468.59

74、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
无法支付的应付款项		60,667.00	
处置废料	101,675.94	313,606.62	101,675.94
保险赔款收入	523,078.40		523,078.40
其他	35,425.62	82,298.37	35,425.62
合计	660,179.96	456,571.99	660,179.96

计入当期损益的政府补助：无

75、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
非流动资产毁损报废损失		104,580.01	
非常损失		167,735.67	
其他	7,841.47	58,514.21	7,841.47
合计	7,841.47	330,829.89	7,841.47

其他说明：无

76、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	89,954.96	1,055,412.39
递延所得税费用	125,053.38	-826,586.91
合计	215,008.34	228,825.48

(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	5,619,073.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	842,861.08
子公司适用不同税率的影响	12,058.82
调整以前期间所得税的影响	5,138.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,515.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,859.02
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	2,750,889.03
税率变动对期初递延所得税余额的影响	329.93
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,014,927.76
其他	-428,998.40
所得税费用	215,008.34

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
中登公司代扣税款		24,900.40
政府补助收入	3,107,253.04	10,300,125.00
代收代付款及往来款	2,620,697.87	3,955,210.70
利息收入	399,824.32	157,397.40
保险赔款	707,078.40	
收回借款	36,731.00	6,000.00
合计	6,871,584.63	14,443,633.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	185,674.00	135,529.00
支付银行手续费	23,181.51	69,493.92
付现费用等	12,676,252.74	12,779,237.59
合计	12,885,108.25	12,984,260.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程保险赔款	60,232.28	
合计	60,232.28	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
重组项目中中介机构费用	867,000.00	
合计	867,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
偿还租赁负债支付的金额	26,100.00	
合计	26,100.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	5,404,065.51	5,071,165.09
加：资产减值准备	712,729.99	3,126,131.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,826,367.93	18,423,105.79
使用权资产折旧	83,629.24	35,259.96
无形资产摊销	1,268,979.99	642,041.76
长期待摊费用摊销	13,291.65	32,508.35
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）	-1,647,500.66	-4,468.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		104,580.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	211,318.97	-2,582,415.90
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,278,343.95	702,087.87
投资损失（收益以“－”号填列）	175,036.11	-10,932,814.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	353,633.59	-987,260.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-228,580.21	160,673.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,878,608.33	20,670,464.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,252,429.63	-6,758,484.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,289,687.02	14,586,360.35
其他	-39,203.46	831,487.96
经营活动产生的现金流量净额	8,014,073.76	43,120,422.31
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	20,583,248.45	36,809,929.93
减：现金的期初余额	36,809,929.93	62,587,002.22
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	-16,226,681.48	-25,777,072.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	20,583,248.45	36,809,929.93
其中：库存现金	780.80	254.80
可随时用于支付的银行存款	20,582,366.92	36,809,475.13
可随时用于支付的其他货币资金	100.73	200.00
三、期末现金及现金等价物余额	20,583,248.45	36,809,929.93

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、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
农民工储蓄金		3,295,573.03

其他说明：无

82、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	447,104.99	6.9646	3,113,907.41

欧元	37,362.64	7.4229	277,339.13
港币			
英镑	28,988.31	8.3941	243,330.77
应收账款			
其中：美元	1,466,312.50	6.9646	10,212,280.04
欧元	193,813.80	7.4229	1,438,660.46
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	100,650.00	6.9646	700,986.99
其他应付款			
其中：欧元	2,140.02	7.4229	15,885.15

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、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：无

84、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
财政补助	1,994,350.44	磁介质火车票产业化项目	1,994,350.44
财政补助	1,422,000.00	引进外国专家补助	1,422,000.00
财政补助	193,975.51	稳岗补贴	193,975.51
财政补助	167,500.00	留工补助	167,500.00
财政补助	156,505.00	保定国家高新技术产业开发区管理委员会科技服务局研发费用后补助	156,505.00
财政补助	140,000.00	市场监督管理局补助款	140,000.00
财政补助	115,985.23	出口信用保险补贴	115,985.23
财政补助	85,527.45	高新区管委会财政局退新型墙体材料基金	85,527.45
财政补助	61,677.96	军民融合发展专项资金	61,677.96
财政补助	49,209.96	乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	49,209.96

财政补助	46,110.00	高新区管委会科技创新券专项奖励	46,110.00
财政补助	40,231.96	眉山市彭山区就业服务中心吸纳高校毕业生社保补贴款	40,231.96
财政补助	39,999.98	研发中心建设项目	39,999.98
财政补助	26,400.00	高新区管委会改发局 2022 年中小企业开拓国际市场奖补	26,400.00
财政补助	17,783.33	工业转型升级专项资金	17,783.33
财政补助	17,489.03	仿金属高耐磨装饰膜生产线	17,489.03
财政补助	12,000.00	扩工补助	12,000.00
财政补助	10,000.00	高新区管委会科技局拨付科技创新奖励	10,000.00
财政补助	3,000.00	彭山区人社局大学生就业补贴专项奖励	3,000.00
财政补助	2,219.87	开工奖励	2,219.87

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

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	
四川乐凯新材料有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	化学原料和化学制品制造业	100.00%		投资设立
保定市乐凯化学有限公司	河北省保定市	河北省保定市	化学原料和化学制品制造业	71.04%		同一控制下企业合并
乐凯化学材料有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	化学原料和化学制品制造业		71.04%	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：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

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
保定市乐凯化学有限公司	28.96%	390,544.16		30,595,077.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(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
保定市乐凯化学有限公司	59,240,206.42	135,246,513.28	194,486,719.70	63,485,197.04	25,371,946.54	88,857,143.58	67,548,408.51	141,042,040.71	208,590,449.22	38,413,714.98	65,895,512.70	104,309,227.68

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
保定市乐凯化学有限公司	54,291,548.38	1,348,354.58	1,348,354.58	-1,008,585.80	60,854,829.28	290,420.11	290,420.11	26,790,972.62

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

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：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行、财务公司等金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本

公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.69%（2021 年：37.92%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.58%（2021 年：88.81%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司无尚未使用的银行借款额度。（2021 年 12 月 31 日：11,673.64 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：			
货币资金	20,583,248.45	--	20,583,248.45
交易性金融资产	119,459,101.74	--	119,459,101.74
应收票据	619,329.20	--	619,329.20
应收账款	56,634,094.41	--	56,634,094.41
应收款项融资	4,077,580.33	--	4,077,580.33
其他应收款	1,836,537.27	--	1,836,537.27
其他流动资产	80,105,000.00	--	80,105,000.00
金融资产合计	283,314,891.40	--	283,314,891.40
金融负债：			
应付账款	34,380,354.76	--	34,380,354.76
其他应付款	2,473,912.99	--	2,473,912.99
一年内到期的非流动负债	40,073,692.78	--	40,073,692.78
长期借款	--	20,000,000.00	20,000,000.00
租赁负债	71,834.85	--	71,834.85
金融负债合计	76,999,795.38	20,000,000.00	96,999,795.38

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	上年年末余额		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：			
货币资金	40,105,502.96	--	40,105,502.96
交易性金融资产	149,135,517.98	--	149,135,517.98
应收票据	996,255.00	--	996,255.00
应收账款	26,174,809.66	--	26,174,809.66
应收款项融资	3,736,937.88	--	3,736,937.88
其他应收款	2,152,449.91	--	2,152,449.91
其他流动资产	85,615,000.00	--	85,615,000.00
金融资产合计	307,916,473.39	--	307,916,473.39
金融负债：			
应付票据	3,263,601.39	--	3,263,601.39
应付账款	49,534,627.89	--	49,534,627.89
其他应付款	2,911,880.45	--	2,911,880.45
长期借款	--	60,000,000.00	60,000,000.00
金融负债合计	55,710,109.73	60,000,000.00	115,710,109.73

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑）依然存在外汇风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债	外币资产
-----	------	------

	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	700,986.99	2,469,656.16	13,326,187.45	20,392,921.86
欧元	15,885.15	36,728.78	1,715,999.59	2,129,251.17
英镑	--	--	243,330.77	925,670.65
合 计	716,872.14	2,506,384.94	15,285,517.81	23,447,843.68

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，假设人民币对美元贬值或升值 2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 252,504.01 元（2021 年 12 月 31 日：约 358,465.31 元）。假设人民币对欧元贬值或升值 2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 34,002.29 元（2021 年 12 月 31 日：约 41,850.45 元）。假设人民币对英镑贬值或升值 2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 4,866.62 元（2021 年 12 月 31 日：约 18,513.41 元）。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 16.18%（2021 年 12 月 31 日：18.00%）。

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	119,459,101.74			119,459,101.74
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,459,101.74			119,459,101.74
（六）应收款项融资			4,077,580.33	4,077,580.33
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国乐凯集团有限公司	河北省保定市	感光材料、磁记录材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售	306,006.00	30.61%	30.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
乐凯胶片股份有限公司	受同一母公司控制
河北乐凯化工工程设计有限公司	受同一母公司控制
乐凯医疗科技有限公司	受同一母公司控制
合肥乐凯科技产业有限公司	受同一母公司控制
沈阳感光化工研究院有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯进出口贸易有限公司	受同一母公司控制
天津乐凯薄膜有限公司	受同一母公司控制
汕头乐凯胶片有限公司	受同一母公司控制
北京乐凯胶片销售有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯影像材料科技有限公司	受同一母公司控制
中国航天报社有限责任公司	受同一最终控制方控制
航天人才培训中心	受同一最终控制方控制
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
四川航天天盛科技有限公司航天宾馆分公司	受同一最终控制方控制
成都航天模塑股份有限公司	受同一最终控制方控制
成都航天模塑股份有限公司重庆分公司	受同一最终控制方控制

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
乐凯胶片股份有限公司	采购商品、接收劳务	872,965.04	830,000.00	是	31,102.31
中国乐凯集团有限公司	采购商品、接收劳务	305,021.63	300,000.00	是	2,273,650.27
保定乐凯进出口贸易有限公司	接受服务	29,208.04	170,000.00	否	94,341.33
航天人才培训中心	接受服务	26,886.80	20,000.00	是	14,716.98
航天新商务信息科技有限公司	采购商品	2,791,323.71	2,400,000.00	是	1,820,108.09
合肥乐凯科技产业有限公司	采购商品	461,182.30	880,000.00	否	917,893.81

河北乐凯化工工程设计有限公司	接受服务	74,528.30	600,000.00	否	264,150.95
乐凯医疗科技有限公司	采购商品	5,124.34	30,000.00	否	25,392.36
沈阳感光化工研究院有限公司	采购商品、接收劳务	661,946.92	900,000.00	否	134,159.29
保定乐凯影像材料科技有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	2,743.36
中国航天报社有限责任公司	采购商品	1,575.00	2,000.00	否	0.00
四川航天天盛科技有限公司航天宾馆分公司	采购商品	19,490.57	20,000.00	否	0.00
天津乐凯薄膜有限公司	采购商品	6,044.69	10,000.00	否	0.00

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
中国乐凯集团有限公司	销售商品、提供劳务	46,500.00	955.75
乐凯医疗科技有限公司	销售商品、提供劳务	836,977.87	1,198,929.23
乐凯胶片股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,015,925.85	3,440,487.93
汕头乐凯胶片有限公司	销售商品	917,123.92	270,796.47
北京乐凯胶片销售有限公司	销售商品	0.00	16,592.92
天津乐凯薄膜有限公司	销售商品	0.00	54,990.27
保定乐凯影像材料科技有限公司	提供劳务	1,000.00	0.00
成都航天模塑股份有限公司	提供劳务	4,600,000.00	0.00
成都航天模塑股份有限公司重庆分公司	销售商品	405,228.43	0.00
合肥乐凯科技产业有限公司	销售商品	13,716.81	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2022 年度，因生产经营需要，公司与航天新商务信息科技有限公司、乐凯医疗科技有限公司及乐凯胶片股份有限公司等关联方产生的关联交易额度超出了预计额度，但以上关联方均与公司属于同一控制下企业，且未超过各类关联交易对应的预计总额；公司与中国乐凯集团有限公司等关联方产生的关联交易额度超出了预计额度，且分别超出了向关联人采购燃料和动力类总额和向关联人提供劳务类总额，但超出金额较小，未达到《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》等法规制度规定的审议和披露额度。公司以上超出预计部分的关联交易未改变协议的任何条款，全部属于日常关联交易。除以上超出部分的日常关联交易以外，公司与控股股东、实际控制人及其所属企业之间的其他年度日常关联交易预计的实际发生额与预计存在较大差异，主要系受欧洲市场需求下降等因素影响，公司沧州乐凯化学精细化工材料市场销售和本部电子材料市场拓展不及预期，四川乐凯新产线进入设备调试与工艺优化阶段，INS 汽车内饰膜等产品销售不及预期，公司根据市场需求与产品生产情况及时调整相关生产和销售计划导致相关原材料和劳务采购量减少，部分关联销售和关联租赁减少。以上属于公司正常经营行

为，对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网上披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计情况的公告》（2023-015 号）

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	房屋、土地及运输工具		610,747.89				610,747.89				

关联租赁情况说明

报告期内，公司与中国乐凯集团有限公司及其他关联方未发生租赁交易。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国乐凯集团有限公司	83,268,000.00	2021年09月28日	2022年09月28日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国乐凯集团有限公司	120,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月28日	是

关联担保情况说明

说明：本公司获得航天财务有限责任公司综合授信额度 1.2 亿元，中国乐凯集团有限公司提供最高额保证担保，本公司对中国乐凯集团有限公司提供超出其持股比例 69.39%的担保部分提供反担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
中国乐凯集团有限公司	40,000,000.00	2020年10月28日	2023年10月27日	借款利率为2.88%
中国乐凯集团有限公司	20,000,000.00	2021年02月07日	2024年02月07日	借款利率为2.88%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	转让固定资产	4,686,916.32	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,553,315.40	2,021,430.00

(8) 其他关联交易

① 存款利息

关联方名称	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	375,326.61	386,941.46

② 借款利息

关联方名称	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	1,752,000.00	1,696,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	乐凯胶片股份有限公司	304,645.00		996,255.00	
应收账款	乐凯胶片股份有限公司	6,816,285.28	21,130.48	829,456.26	8,029.65
应收账款	汕头乐凯胶片有限公司	891,000.00	2,762.10		
应收账款	成都航天模塑股份有限公司重庆分公司	457,908.12	18,316.32		
应收账款	乐凯医疗科技有	585,785.00	1,815.93		

	限公司				
预付账款	航天新商务信息 科技有限公司	151,628.20		176,494.97	
其他非流动资产	航天新商务信息 科技有限公司	442,222.13		507,993.92	
其他应收款	中国航天报社有 限责任公司			600.00	36.66
其他应收款	航天新商务信息 科技有限公司			62,628.30	3,826.59
其他流动资产	成都航天模塑股 份有限公司	200,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国乐凯集团有限公司	16,920.56	36,920.56
应付账款	乐凯胶片股份有限公司	642,366.00	
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公 司	47,256.64	
应付账款	航天新商务信息科技有限公 司	56,227.52	2,113.77
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公 司	30,000.00	310,000.00
其他应付款	中国乐凯集团有限公司	18,746.00	18,338.00
其他流动负债	成都航天模塑股份有限公司	200,000.00	

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 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
拟进行的重大资产重组	<p>本公司拟发行股份购买川南航天能源科技有限公司 100%股权、成都航天模塑股份有限公司 100%股份，并拟向包括航天投资控股有限公司在内的不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金。2023 年 2 月 28 日，本公司发布关于向深圳证券交易所申请中止审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的公告，中止审核原因为：</p> <p>“本次交易经审计的相关财务数据基准日为 2022 年 8 月 31 日，即相关财务数据有效期截止日为 2023 年 2 月 28 日。公司正在推进加期审计及相应资料更新等工作，鉴于 2023 年 2 月 28 日前上述工作尚不能全部完</p>		重大资产重组正在推进中

	成，根据《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，公司向深交所申请中止审核公司本次交易。”		
--	---	--	--

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 3 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	本期发生额
短期租赁	449,537.89
低价值租赁	--
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--
合 计	449,537.89

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	488,272.13	1.36%	488,272.13	100.00%		474,905.80	2.89%	474,905.80	100.00%	
其中：										
信息防伪材料	488,272.13	1.36%	488,272.13	100.00%		474,905.80	2.89%	474,905.80	100.00%	
按组合计提坏账	35,387,658.33	98.64%	1,445,651.53	4.09%	33,942,006.80	15,935,822.32	97.11%	699,123.67	4.39%	15,236,698.65

账准备的应收账款										
其中：										
信息防伪和电子功能材料组合	35,387,658.33	98.64%	1,445,651.53	4.09%	33,942,006.80	15,935,822.32	97.11%	699,123.67	4.39%	15,236,698.65
合计	35,875,930.46	100.00%	1,933,923.66	5.39%	33,942,006.80	16,410,728.12	100.00%	1,174,029.47	7.15%	15,236,698.65

按单项计提坏账准备：488,272.13

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
国外某客户	488,272.13	488,272.13	100.00%	预计款项无法收回
合计	488,272.13	488,272.13		

按组合计提坏账准备：1,445,651.53

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信息防伪和电子功能材料组合	35,387,658.33	1,445,651.53	4.09%
合计	35,387,658.33	1,445,651.53	

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）	34,830,445.83
1至2年	557,212.50
3年以上	488,272.13
3至4年	488,272.13
合计	35,875,930.46

(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	
应收账款坏账准备	1,174,029.47	775,367.43		15,473.24		1,933,923.66
合计	1,174,029.47	775,367.43		15,473.24		1,933,923.66

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	15,473.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	15,473.24	无法收回	内部审批	否
合计		15,473.24			

应收账款核销说明：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 1	4,823,305.55	13.44%	192,932.22
客户 2	2,679,146.10	7.47%	107,165.84
客户 3	2,630,654.69	7.33%	105,226.19
客户 4	2,535,360.00	7.07%	101,414.40
客户 5	1,720,464.00	4.80%	68,818.56
合计	14,388,930.34	40.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,527,531.38	931,537.19
合计	4,527,531.38	931,537.19

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(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、押金	1,606,340.00	1,606,340.00
代垫款	1,199,897.43	260,378.30
其他款项	2,093,833.18	229,840.00
合计	4,900,070.61	2,096,558.30

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	15,909.11	919,272.00	229,840.00	1,165,021.11
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	37,690.12	-830,172.00		-792,481.88
2022 年 12 月 31 日余额	53,599.23	89,100.00	229,840.00	372,539.23

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)	4,581,130.61
3 年以上	318,940.00
5 年以上	318,940.00
合计	4,900,070.61

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	
其他应收款坏账准备	1,165,021.11	-792,481.88				372,539.23
合计	1,165,021.11	-792,481.88				372,539.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
客商 1	代垫款等	2,744,606.00	1 年以内	56.01%	32,111.89
客商 2	履约保证金	1,500,000.00	1 年以内	30.61%	17,550.00
客商 3	其他款项	229,840.00	5 年以上	4.69%	229,840.00
客商 4	其他款项	218,875.16	1 年以内	4.47%	2,560.84
客商 5	其他款项	100,409.45	1 年以内	2.05%	1,174.79
合计		4,793,730.61		97.83%	283,237.52

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

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	253,079,319.52		253,079,319.52	253,079,319.52		253,079,319.52
合计	253,079,319.52		253,079,319.52	253,079,319.52		253,079,319.52

(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		
四川乐凯新材料有限公司	177,242,280.86					177,242,280.86	
保定市乐凯化学有限公司	75,837,038.66					75,837,038.66	
合计	253,079,319.52					253,079,319.52	

	9.52					9.52
--	------	--	--	--	--	------

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

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	110,240,753.99	61,252,618.63	91,554,208.39	45,761,864.99
其他业务	2,661,630.94	1,878,432.29	692,378.51	476,590.40
合计	112,902,384.93	63,131,050.92	92,246,586.90	46,238,455.39

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
信息防伪材料	70,503,983.14	39,704,779.45	53,997,368.31	24,375,717.63
电子功能材料	39,736,770.85	21,547,839.18	37,556,840.08	21,386,147.36
小 计	110,240,753.99	61,252,618.63	91,554,208.39	45,761,864.99
其他业务：				
测试服务	60,100.00	45,985.30	554,679.24	461,156.27
销售材料	1,367,773.07	1,446,088.96	46,377.25	15,434.13
租赁收入	958,624.42	292,692.80	--	--
其他	275,133.45	93,665.23	91,322.02	--
小 计	2,661,630.94	1,878,432.29	692,378.51	476,590.40
合 计	112,902,384.93	63,131,050.92	92,246,586.90	46,238,455.39

(1) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	104,929,062.64	57,039,909.45	88,199,680.72	42,688,856.71
国外地区	5,311,691.35	4,212,709.18	3,354,527.67	3,073,008.28
小 计	110,240,753.99	61,252,618.63	91,554,208.39	45,761,864.99

(2) 营业收入分解信息

	本期发生额
主营业务收入	110,240,753.99
其中：在某一时点确认	110,240,753.99
在某一时段确认	--
其他业务收入	2,661,630.94
其中：在某一时点确认	1,703,006.52
在某一时段确认	--
租赁收入	958,624.42
合 计	112,902,384.93

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,966,651.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	-412,930.92	10,177,972.77
处置债权投资取得的投资收益	222,015.73	
合计	-190,915.19	12,144,624.27

6、其他

无

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	1,647,500.66	处置固定资产形成的收益
计入当期损益的政府补助（与公司正	4,637,846.74	其他收益

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	-175,036.11	银行理财产品、国债逆回购
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	-211,318.97	公允变动损益
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	203,406.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	652,338.49	
减：所得税影响额	47,885.74	
少数股东权益影响额	535,248.75	
合计	6,171,602.54	--

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	0.77%	0.0247	0.0247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18%	-0.0057	-0.0057

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

4、其他