

江苏雅克科技股份有限公司 关于更正2020年第三季度财务信息的公告

特别提示：本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要提示：

江苏雅克科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2021年01月06日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于更正2020年第三季度财务信息的议案》，同意对公司2020年第三季度财务信息进行更正。

本次更正财务信息是对公司2020年第三季度合并资产负债表中部分流动资产与流动负债科目的余额进行调整，对公司2020年第三季度合并资产负债表有一定影响，但未对2020年第三季度的损益产生影响，也不会对以前年度未分配利润产生影响。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，现将相关事项公告如下：

一、公司董事会对更正事项的性质及原因的说明

由于工作人员疏忽，在编制2020年第三季度财务报表时，对资产负债表的部分科目分类发生错误，导致公司2020年第三季度合并资产负债表中应收票据、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款的余额需要调整。

二、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标

公司依据《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的规定更正2020年第三季度财务信息，具体更正情况如下：

1、应收款项融资科目与应收票据科目重分类

截止2020年9月30日，公司应收商业承兑汇票余额为409.54万元，与应收银行承兑汇票一起计入应收款项融资科目，该部分应当调整至应收票据科目。调整后，应收票据科目余额增加409.54万元，应收款项融资科目余额减少409.54

万元。

2、应付账款与其他应收款科目重复记账金额调减

截止 2020 年 9 月 30 日，将收到供应商的发票后形成的应付账款余额与对同一供应商支付形成的其他应收款余额互相冲抵调减，上述调整金额为 527.45 万元。调整后，其他应收款科目余额减少 527.45 万元，应付账款余额减少 527.45 万元。上述调整的其他应收款不涉及坏账准备和信用减值损失科目的调整。

3、其他应付款与应付账款科目重分类

将截止 2020 年 9 月 30 日其他应付款科目中原工程类物资应付、服务类应付和行政应付等余额调入应付账款科目，上述调整金额为 1,709.97 万元。调整后，其他应付款科目余额减少 1,709.97 万元，应付账款科目余额增加 1,709.97 万元。

4、合并报表范围内公司间债权债务互相抵消

截至 2020 年 9 月 30 日，因合并范围内母子公司间资金调拨，形成江苏雅克科技股份有限公司与子公司响水雅克化工有限公司的其他应收款和其他应付款，在合并报表层面该债权和债务应予互相抵消。调整后，其他应收款科目余额减少 1,350 万元，其他应付款科目余额减少 1,350 万元。

调整后的 2020 年第三季度合并资产负债表如下：

单位：人民币元

项目	更正前金额	更正金额	更正后金额
流动资产：			
货币资金	563,555,525.32	--	563,555,525.32
结算备付金	--	--	--
拆出资金	--	--	--
交易性金融资产	13,238,078.50	--	13,238,078.50
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	--	4,095,395.19	4,095,395.19
应收账款	630,951,657.23	--	630,951,657.23
应收款项融资	92,607,201.90	-4,095,395.19	88,511,806.71
预付款项	82,093,807.43	--	82,093,807.43
应收保费	--	--	--
应收分保账款	--	--	--
应收分保合同准备金	--	--	--
其他应收款	39,691,731.40	-18,774,524.53	20,917,206.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	--	--	--
存货	505,353,661.11	--	505,353,661.11

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	59,641,003.50	--	59,641,003.50
流动资产合计	1,987,132,666.39	-18,774,524.53	1,968,358,141.86
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	14,565,016.31	--	14,565,016.31
其他非流动金融资产	266,507,139.85	--	266,507,139.85
投资性房地产	--	--	--
固定资产	870,098,159.25	--	870,098,159.25
在建工程	341,557,522.53	--	341,557,522.53
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
使用权资产	--	--	--
无形资产	256,960,136.79	--	256,960,136.79
开发支出	27,291,208.65	--	27,291,208.65
商誉	1,848,560,527.42	--	1,848,560,527.42
长期待摊费用	9,208,800.65	--	9,208,800.65
递延所得税资产	24,946,932.85	--	24,946,932.85
其他非流动资产	49,902,443.09	--	49,902,443.09
非流动资产合计	3,709,597,887.39	--	3,709,597,887.39
资产总计	5,696,730,553.78	-18,774,524.53	5,677,956,029.25
流动负债：			
短期借款	135,672,624.09	--	135,672,624.09
向中央银行借款	--	--	--
拆入资金	--	--	--
交易性金融负债	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	21,062,986.00	--	21,062,986.00
应付账款	261,813,834.08	11,825,177.25	273,639,011.33
预收款项	--	--	--
合同负债	98,186,442.39	--	98,186,442.39
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	33,472,613.62	--	33,472,613.62
应交税费	66,458,502.78	--	66,458,502.78

其他应付款	158,307,596.04	-30,599,701.78	127,707,894.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金	--	--	--
应付分保账款	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	13,167,851.38	--	13,167,851.38
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	788,142,450.38	-18,774,524.53	769,367,925.85
非流动负债：			
保险合同准备金	--	--	--
长期借款	87,972,075.66	--	87,972,075.66
应付债券	--	--	--
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	4,386,042.49	--	4,386,042.49
预计负债	--	--	--
递延收益	21,359,146.16	--	21,359,146.16
递延所得税负债	31,692,208.95	--	31,692,208.95
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	145,409,473.26	--	145,409,473.26
负债合计	933,551,923.64	-18,774,524.53	914,777,399.11
所有者权益：			
股本	462,853,503.00	--	462,853,503.00
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,996,796,022.91	--	2,996,796,022.91
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	-18,695,723.94	--	-18,695,723.94
专项储备	1,441,707.73	--	1,441,707.73
盈余公积	76,993,579.52	--	76,993,579.52
一般风险准备	--	--	--
未分配利润	1,098,208,864.91	--	1,098,208,864.91
归属于母公司所有者权益合计	4,617,597,954.13	--	4,617,597,954.13
少数股东权益	145,580,676.01	--	145,580,676.01
所有者权益合计	4,763,178,630.14	--	4,763,178,630.14
负债和所有者权益总计	5,696,730,553.78	-18,774,524.53	5,677,956,029.25

三、公司董事会、独立董事、监事会对更正 2020 年第三季度财务信息的说明及意见

1、董事会意见

公司董事会认为：本次财务信息更正符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，能够更加客观地反映公司实际财务状况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对公司 2020 年第三季度财务信息进行更正。公司在今后的工作中，应加强对会计基础工作的培训，规范会计核算，切实提高财务信息质量，保证会计核算准确地反映公司财务状况，杜绝类似情况发生。

2、独立董事意见

公司独立董事对财务信息更正事项发表如下意见：公司本次更正 2020 年第三季度财务信息是必要、合理的，符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定，有利于提高公司会计信息质量，对公司实际财务状况的反映更为准确，董事会关于财务信息更正事项的审议和决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、监事会意见

监事会认为：本次财务信息更正符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，能够真实、客观地反映公司 2020 年第三季度的财务状况，同意对该事项进行更正。建议公司加强对会计基础工作的培训，规范财务核算，切实提高财务信息质量，避免类似问题发生。

四、备查文件

- 1、公司第五届董事会第五次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见；
- 3、公司第五届监事会第五次会议决议。

特此公告。

江苏雅克科技股份有限公司

董事会

二〇二一年一月七日