证券代码:603155 证券简称:新亚强

新亚强硅化学股份有限公司
2023 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	
营业收入	226,715,678.12	-31.12	
归属于上市公司股东的净利润	54,899,215.85	-42.59	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,592,612.28	-43.76	
经营活动产生的现金流量净额	74,642,323.02	-36.45	
基本每股收益(元/股)	0.24	-42.86	
稀释每股收益(元/股)	0.24	-42.86	
加权平均净资产收益率(%)	2.31	减少 1.94 个百分点	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,723,326,728.85	2,705,163,828.54	0.67
归属于上市公司股东的所有者权益	2,402,599,291.37	2,346,594,919.64	2.39

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	218,180.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,691,496.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	221,740.15	
减:所得税影响额	800,526.57	
少数股东权益影响额(税后)	24,287.44	
合计	4,306,603.57	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入	-31.12	主要是受市场需求影响,售价和销量下滑所致。
归属于上市公司股东的净利润	-42.59	主要是营业收入减少所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-43.76	主要是营业收入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-36.45	主要是销售商品收到的现金减少所致。
基本每股收益(元/股)	-42.86	主要是净利润减少所致。
稀释每股收益(元/股)	-42.86	主要是净利润减少所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	13,137	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	-			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
初琳	境内自然人	103,725,189	45.99	103,725,189	无	
红塔创新(昆山)创业投资有限公司	国有法人	28,482,799	12.63	28,482,799	无	
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	16,377,445	7.26	16,377,445	无	
孙秀杰	境内自然人	14,241,403	6.31	14,241,403	无	
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	其他	5,851,765	2.59		无	
招商银行股份有限公司-国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	其他	5,800,051	2.57		无	
全国社保基金五零三组合	其他	5,200,000	2.31		无	
初亚军	境内自然人	3,444,664	1.53	3,444,664	无	
宿迁亚强智盈企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2,900,000	1.29	2,900,000	无	
中国农业银行股份有限公司-国投瑞银开放视角精选混合型证券投资基金	其他	1,623,126	0.72		无	

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	5,851,765	人民币普通股	5,851,765
招商银行股份有限公司-国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	5,800,051	人民币普通股	5,800,051
全国社保基金五零三组合	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
中国农业银行股份有限公司-国投瑞银开放视角精选混合型证券投资基金	1,623,126	人民币普通股	1,623,126
孙伟	724,482	人民币普通股	724,482
瞿建华	526,900	人民币普通股	526,900
兴业银行股份有限公司-工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	471,250	人民币普通股	471,250
张嘉乐	454,145	人民币普通股	454,145
夏伟勇	350,000	人民币普通股	350,000
陈华	328,425	人民币普通股	328,425
上述股东关联关系或一致行动的说明	初亚军、初琳为一致行动人,初琳担任宿迁亚强智盈企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人;红塔创新(昆山)创业投资有限公司系红塔创新投资股份有限公司全资子公司。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	无		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	453,745,437.41	455,417,548.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,237,896,969.00	1,185,522,020.38
衍生金融资产		
应收票据	74,629,000.35	112,546,092.91
应收账款	120,260,216.70	93,467,397.21
应收款项融资	13,723,775.82	297,622.74
预付款项	15,067,015.19	12,580,155.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,444.00	153,740.40
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	158,804,414.53	189,522,732.91
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	5,816,806.77	10,637,268.98
流动资产合计	2,079,945,079.77	2,060,144,579.91
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		
固定资产	392,092,630.58	341,478,378.02
在建工程	132,076,967.59	188,344,447.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,634,823.01	101,019,838.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,914,948.55	8,550,296.89
其他非流动资产	5,662,279.35	5,626,288.25
非流动资产合计	643,381,649.08	645,019,248.63
资产总计	2,723,326,728.85	2,705,163,828.54
流动负债:		
短期借款	13,311,947.83	13,311,947.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	98,263,160.95	152,083,718.58
应付账款	41,466,545.38	53,006,241.08
预收款项	264,683.25	342,699.84
合同负债	3,087,058.77	2,504,605.26
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	3,047,012.03	7,474,846.97
应交税费	19,748,669.71	6,054,284.77
其他应付款	9,395.52	155,714.08
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		
其他流动负债	26,555,176.65	35,544,680.05
流动负债合计	205,753,650.09	270,478,738.46
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	79,025,191.10	51,685,829.96
递延所得税负债	6,111,992.99	6,485,994.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,137,184.09	58,171,824.56
负债合计	290,890,834.18	328,650,563.02
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	225,562,000.00	225,562,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,232,328,014.31	1,232,328,014.31
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,105,155.88	
盈余公积	132,013,534.35	132,013,534.35
一般风险准备		
未分配利润	811,590,586.83	756,691,370.98
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,402,599,291.37	2,346,594,919.64
少数股东权益	29,836,603.30	29,918,345.88
所有者权益(或股东权益)合计	2,432,435,894.67	2,376,513,265.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,723,326,728.85	2,705,163,828.54

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

合并利润表

2023 年 1—3 月

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业总收入	226,715,678.12	329,125,729.35
其中:营业收入	226,715,678.12	329,125,729.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,395,178.88	225,654,003.55
其中:营业成本	155,687,258.74	213,253,892.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,468,811.63	1,345,417.84
销售费用	311,824.53	563,251.99
管理费用	6,626,312.34	4,480,324.09
研发费用	7,149,176.76	6,642,905.82
财务费用	151,794.88	-631,788.48
其中:利息费用	97,755.01	
利息收入	2,744,561.46	587,362.63
加:其他收益	431,191.51	345,170.73
投资收益(损失以"-"号填列)	1,328,885.13	1,299,757.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7,583,299.68	9,210,688.45
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,531,351.74	-2,513,316.79
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		-136,619.63
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	63,132,523.82	111,677,405.65
加:营业外收入	8,726.00	400.00
减:营业外支出		
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	63,141,249.82	111,677,805.65
减:所得税费用	8,323,776.55	16,057,958.50
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	54,817,473.27	95,619,847.15
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	54,817,473.27	95,619,847.15
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	54,899,215.85	95,619,847.15
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-81,742.58	
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
(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		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,817,473.27	95,619,847.15
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	54,899,215.85	95,619,847.15
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-81,742.58	
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.24	0.42
(二)稀释每股收益(元/股)	0.24	0.42

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

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

合并现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
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	188,036,225.08	209,199,591.60
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	3,906,757.19	14,388,190.81
收到其他与经营活动有关的现金	36,061,660.32	28,481,725.83
经营活动现金流入小计	228,004,642.59	252,069,508.24
购买商品、接受劳务支付的现金	130,564,751.88	93,011,991.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	15,174,727.30	15,212,910.02
支付的各项税费	2,497,491.24	16,002,806.22
支付其他与经营活动有关的现金	5,125,349.15	10,379,669.01
经营活动现金流出小计	153,362,319.57	134,607,377.15
经营活动产生的现金流量净额	74,642,323.02	117,462,131.09
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	598,502,200.00	925,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,035,036.19	9,855,017.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	608,537,236.19	935,155,017.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,994,246.90	62,731,035.92
投资支付的现金	652,000,000.00	996,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	662,994,246.90	1,058,731,035.92
投资活动产生的现金流量净额	-54,457,010.71	-123,576,018.83
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		
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	97,755.01	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,755.01	
筹资活动产生的现金流量净额	-97,755.01	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,758,350.48	126,203.43
五、现金及现金等价物净增加额	17,329,206.82	-5,987,684.31
加:期初现金及现金等价物余额	423,989,980.06	227,624,785.35
六、期末现金及现金等价物余额	441,319,186.88	221,637,101.04

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

母公司资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	414,637,573.43	416,343,819.13
交易性金融资产	1,160,701,719.00	1,105,092,169.32
衍生金融资产		
应收票据	74,629,000.35	112,546,092.91
应收账款	120,404,920.70	93,612,101.21
应收款项融资	13,723,775.82	297,622.74
预付款项	15,067,015.19	12,580,155.86
其他应收款	96,444.00	248,740.4
其中:应收利息		
应收股利		
存货	158,804,414.53	189,522,732.91
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		5,023,806.15
流动资产合计	1,958,064,863.02	1,935,267,240.63
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	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	331,309,351.99	341,478,378.02
在建工程	127,485,905.62	126,466,062.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,212,472.02	18,181,212.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,916,840.95	8,552,189.29
其他非流动资产	4,672,279.35	4,636,288.25
非流动资产合计	734,596,849.93	739,314,130.74
资产总计	2,692,661,712.95	2,674,581,371.37
流动负债:		
短期借款	13,311,947.83	13,311,947.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	98,263,160.95	152,083,718.58
应付账款	40,816,545.38	52,931,241.08
预收款项	264,683.25	342,699.84
合同负债	3,087,058.77	2,504,605.26
应付职工薪酬	3,006,950.03	7,450,254.77
应交税费	19,437,448.38	5,837,359.44
其他应付款	9,395.52	155,714.08
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		
其他流动负债	26,555,176.65	35,544,680.05
流动负债合计	204,752,366.76	270,162,220.93
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	78,976,378.60	51,685,829.96
递延所得税负债	6,111,992.99	6,378,531.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,088,371.59	58,064,361.79
负债合计	289,840,738.35	328,226,582.72
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	225,562,000.00	225,562,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,232,328,014.31	1,232,328,014.31
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,105,155.88	
盈余公积	132,013,534.35	132,013,534.35
未分配利润	811,812,270.06	756,451,239.99
所有者权益(或股东权益)合计	2,402,820,974.60	2,346,354,788.65
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,692,661,712.95	2,674,581,371.37

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

母公司利润表

2023 年 1—3 月

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业收入	226,715,678.12	329,118,932.96
减:营业成本	155,687,258.74	213,253,892.29
税金及附加	1,155,361.69	1,287,148.03
销售费用	311,824.53	563,251.99
管理费用	6,117,821.79	4,480,324.09
研发费用	6,793,629.32	6,642,905.82
财务费用	165,340.50	-632,411.81
其中:利息费用	97,755.01	
利息收入	2,730,085.54	587,362.63
加:其他收益	431,187.89	345,170.73
投资收益(损失以"-"号填列)	1,210,503.51	1,299,757.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	7,139,949.68	9,210,688.45
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,531,351.74	-2,513,316.79
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		-136,619.63
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	63,734,730.89	111,729,502.40
加:营业外收入	8,726.00	400.00
减:营业外支出		
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	63,743,456.89	111,729,902.40
减:所得税费用	8,382,426.82	16,057,958.50
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	55,361,030.07	95,671,943.90
(一)持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	55,361,030.07	95,671,943.90
(二)终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	55,361,030.07	95,671,943.90
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.25	0.42
(二)稀释每股收益(元/股)	0.25	0.42

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

母公司现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位:新亚强硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
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	188,036,225.08	209,039,591.60
收到的税费返还	3,906,757.19	14,388,190.81
收到其他与经营活动有关的现金	36,047,180.78	28,481,625.16
经营活动现金流入小计	227,990,163.05	251,909,407.57
购买商品、接受劳务支付的现金	130,559,317.92	93,011,991.90
支付给职工及为职工支付的现金	15,076,682.55	15,212,910.02
支付的各项税费	2,277,861.05	15,977,508.81
支付其他与经营活动有关的现金	4,957,202.81	10,378,945.01
经营活动现金流出小计	152,871,064.33	134,581,355.74
经营活动产生的现金流量净额	75,119,098.72	117,328,051.83
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	518,502,200.00	925,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,238,703.51	9,855,017.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	527,740,903.51	935,155,017.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,708,824.51	11,044,827.92
投资支付的现金	575,000,000.00	1,103,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	582,708,824.51	1,114,044,827.92
投资活动产生的现金流量净额	-54,967,921.00	-178,889,810.83
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	97,755.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,755.01	
筹资活动产生的现金流量净额	-97,755.01	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,758,350.48	126,203.43
五、现金及现金等价物净增加额	17,295,072.23	-61,435,555.57
加:期初现金及现金等价物余额	384,916,250.67	227,534,509.30
六、期末现金及现金等价物余额	402,211,322.90	166,098,953.73

公司负责人:初亚军 主管会计工作负责人:宋娜 会计机构负责人:刘仕娟

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日

公司代码:603155 公司简称:新亚强

新亚强硅化学股份有限公司
2022 年年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司盈利情况、未分配利润余额情况及现金流状况,结合公司未来投资和业务发展计划,公司 2022 年度利润分配方案拟以总股本 225,562,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 10.00 元(含税),共计派发现金红利 225,562,000.00 元(含税),同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新亚强	603155	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	桑修申	刘双元
办公地址	江苏省宿迁生态化工科技产业园扬子路 2 号	江苏省宿迁生态化工科技产业园扬子路 2 号
电话	0527-88262288	0527-88262288
电子信箱	IR@newasiaman.com	IR@newasiaman.com

2 报告期公司主要业务简介

详见本报告"第三节 管理层讨论与分析"之"六、公司关于公司未来发展的讨论与分析"之"(一)行业格局和趋势"的相关描述。

公司是一家专业从事有机硅精细化学品研发、生产及销售的高新技术企业,凭借技术优势、产品品质优势及良好的信誉,在所属细分领域处于领先地位。报告期内,公司产品主要包括有机硅功能性助剂和苯基氯硅烷及其下游产品两大类,广泛应用于有机硅新材料、医药、电子化学品、新能源等领域。

功能性助剂产品主要包括甲基系列的六甲基二硅氮烷、硅醚等,以及乙烯基系列的乙烯基双封头、乙烯基硅氮烷、乙烯基氯硅烷等。有机硅功能性助剂产品用途广泛,其中六甲基二硅氮烷作为硅橡胶、硅油等有机硅下游产品生产过程中不可或缺的关键改性材料,能够显著提升有机硅材料的疏水、补强、延展等性能;作为基团保护剂用于合成抗生素、肝炎、肿瘤、艾滋病、心脑血管疾病等治疗药物的合成;作为粘接助剂、清洗剂、抗蚀剂等用于半导体工业;作为稳定剂用于锂电池电解液,改善锂离子电池的电化学性能和循环性能。乙烯基双封头主要作为封头剂用于生产高温硫化硅橡胶、加成型硅橡胶、硅凝胶和乙烯基硅油等系列产品。

苯基氯硅烷及其下游产品主要包括苯基三氯硅烷和二苯基二氯硅烷等有机硅新型特种单体和苯基三甲氧基硅烷、苯基三乙氧基硅烷、二苯基二甲氧基硅烷、二苯基二乙氧基硅烷等苯基氯硅烷系列产品,是生产其他苯基中间体以及苯基硅橡胶、苯基硅树脂、苯基硅油等下游产品的主要原料,更是提高下游产品特种性能的关键原料。相对于甲基有机硅材料,苯基有机硅材料具有更加优异的特种性能,尤其在提高折光率、透光率、耐高低温、耐辐射、耐候性、阻燃性等方面表现优异。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)	2020 年
总资产	2,705,163,828.54	2,505,486,058.34	7.97	2,104,591,662.00
归属于上市公司股东的净资产	2,346,594,919.64	2,200,437,881.45	6.64	1,966,551,330.32
营业收入	1,133,598,652.44	879,996,006.51	28.82	490,329,112.07
归属于上市公司股东的净利润	301,717,038.19	319,444,551.13	-5.55	157,336,401.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	284,406,514.11	291,373,246.30	-2.39	133,073,660.69
经营活动产生的现金流量净额	299,988,969.57	190,468,110.19	57.50	153,571,836.86
加权平均净资产收益率(%)	13.42	15.38	减少 1.96 个百分点	14.22
基本每股收益(元/股)	1.34	1.42	-5.63	1.21
稀释每股收益(元/股)	1.34	1.42	-5.63	1.21

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	329,125,729.35	336,242,406.07	275,216,940.24	193,013,576.78
归属于上市公司股东的净利润	95,619,847.15	95,500,954.63	73,608,275.59	36,987,960.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	89,955,334.31	89,569,286.43	69,101,543.48	35,780,349.89
经营活动产生的现金流量净额	117,462,131.09	75,794,289.26	63,167,334.11	43,565,215.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股东情况

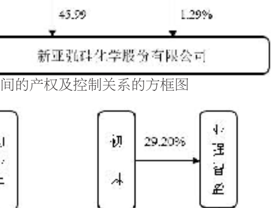
4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)							14,151
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							13,137
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)							
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)							
前 10 名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量	股东性质
初琳	32,190,576	103,725,189	45.99	103,725,189	无		境内自然人
红塔创新(昆山)创业投资有限公司	8,839,489	28,482,799	12.63	28,482,799	无		国有法人
红塔创新投资股份有限公司	5,082,655	16,377,445	7.26	16,377,445	无		国有法人
孙秀杰	14,241,403	14,241,403	6.31	14,241,403	无		境内自然人
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	2,436,952	5,851,765	2.59		无		其他
全国社保基金五零三组合	1,800,002	5,200,000	2.31		无		其他
初亚军	1,069,034	3,444,664	1.53	3,444,664	无		境内自然人
宿迁亚强智盈企业管理中心(有限合伙)	900,000	2,900,000	1.29	2,900,000	无		境内非国有法人
招商银行股份有限公司-国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	2,367,430	2,367,430	1.05		无		其他
中国农业银行股份有限公司-国投瑞银开放视角精选混合型证券投资基金	923,345	923,345	0.41		无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	初亚军、初琳为一致行动人,初琳担任宿迁亚强智盈企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人;红塔创新(昆山)创业投资有限公司系红塔创新投资股份有限公司全资子公司。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

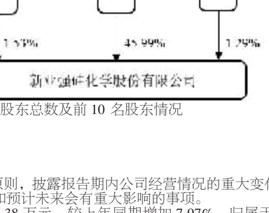
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

公司资产总额为 270,516.38 万元,较上年同期增加 7.97%,归属于上市公司股东的净资产 234,659.49 万元,较上年同期增加 6.64%。实现营业收入 113,359.87 万元,较上年同期增加 28.82%;归属于上市公司股东的净利润 30,171.70 万元,较上年同期减少 5.55%;扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 28,440.65 万元,较上年同期减少 2.39%;每股收益 1.34 元,较上年同期减少 5.63%;扣除非经常性损益后每股收益 1.26 元,较上年同期减少 2.33%。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:603155 证券简称:新亚强 公告编号:2023-009

新亚强硅化学股份有限公司
第三届监事会第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

新亚强硅化学股份有限公司(以下简称"公司")第三届监事会第七次会议通知于 2023 年 4 月 10 日以电子邮件及专人送达的方式发出,会议于 2023 年 4 月 21 日在公司会议室以现场方式召开。本次会议应出席监事 3 人,实际出席监事 3 人,会议由监事会主席刘贤钊先生主持。本次会议的召开符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(二)审议通过了《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》

监事会认为:公司 2022 年年度报告及摘要的编制和审议程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定;2022 年年度报告及摘要的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息真实地反映报告期内的经营和财务状况;未发现参与编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2022 年年度报告》《2022 年年度报告摘要》。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(三)审议通过了《关于 2022 年度财务决算报告的议案》

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(四)审议通过了《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2022 年度内部控制评价报告》。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(五)审议通过了《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2023-011)。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(六)审议通过了《关于 2022 年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于 2022 年度利润分配及公积金转增股本方案的公告》(公告编号:2023-012)。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(七)审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-013)。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(八)审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-014)。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(九)审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于开展外汇衍生品交易业务的公告》(公告编号:2023-015)。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十)审议通过了《关于未来三年(2023-2025 年)股东分红回报规划的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《未来三年(2023-2025 年)股东分红回报规划》。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(十一)审议通过了《关于 2023 年第一季度报告的议案》

监事会认为:公司 2023 年第一季度报告审议程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定;2023 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息真实地反映报告期内的经营和财务状况;未发现参与编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2023 年第一季度报告》。

表决结果:3 票同意;0 票反对;0 票弃权。

特此公告。

新亚强硅化学股份有限公司监事会

2023 年 4 月 25 日

证券代码:603155 证券简称:新亚强 公告编号:2023-008

新亚强硅化学股份有限公司
第三届董事会第七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

新亚强硅化学股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会第七次会议通知于 2023 年 4 月 10 日以电子邮件及专人送达的方式发出,会议于 2023 年 4 月 21 日在公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开。本次会议应出席董事 6 人,实际出席董事 6 人,会议由董事长初亚军先生主持,公司监事及部分高级管理人员列席会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(二)审议通过了《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(三)审议通过了《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2022 年年度报告》《2022 年年度报告摘要》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(四)审议通过了《关于 2022 年度财务决算报告的议案》

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(五)审议通过了《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2022 年度内部控制评价报告》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(六)审议通过了《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2023-011)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(七)审议通过了《关于董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(八)审议通过了《关于 2022 年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于 2022 年度利润分配及公积金转增股本方案的公告》(公告编号:2023-012)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(九)审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-013)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(十)审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-014)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十一)审议通过了《关于制定<外汇衍生品交易业务管理制度>的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《外汇衍生品交易管理制度》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十二)审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于开展外汇衍生品交易业务的公告》(公告编号:2023-015)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十三)审议通过了《关于未来三年(2023-2025 年)股东分红回报规划的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《未来三年(2023-2025 年)股东分红回报规划》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(十四)审议通过了《关于 2023 年第一季度报告的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《2023 年第一季度报告》。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十五)审议通过了《关于聘任副总经理的议案》

同意聘任潘怡凝先生为公司副总经理,任期自本次董事会审议通过之日至本届董事会任期届满之日止。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于聘任副总经理的公告》(公告编号:2023-017)

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

(十六)审议通过了《关于修订<公司章程>并办理工商变更的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于修订<公司章程>并办理工商变更的公告》(公告编号:2023-018)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

(十七)审议通过了《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站上的《关于召开 2022 年年度股东大会的通知》(公告编号:2023-019)。

表决结果:6 票同意;0 票反对;0 票弃权。

特此公告。

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日

证券代码:603155 证券简称:新亚强 公告编号:2023-015

新亚强硅化学股份有限公司
关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

● 交易种类:包括但不限于外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权等业务或业务的组合。

● 交易金额:不超过人民币 8 亿元。

● 履行的审议程序:新亚强硅化学股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 21 日召开了第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。

● 特别风险提示:公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务以规避和防范汇理风险为目的,遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,但开展外汇衍生品交易业务仍存在市场、流动性、履约、法律等方面风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

(一)交易目的

公司境外销售业务占比较大,结算方式主要采用美元,当汇率出现较大波动时,汇兑损益对经营业绩会造成一定影响。为防范并降低外汇汇率及利率波动带来的经营风险,公司及子公司计划与金融机构开展外汇衍生品交易业务。

该业务主要基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况具体开展,遵循合法、审慎、安全、有效的原则,不做投机性、套利性的交易操作,不会影响公司主营业务发展。

(二)交易金额

公司及子公司开展的外汇衍生品交易金额为不超过人民币 8 亿元,在有效期内,交易额度可以滚动使用,公司董事会授权经营管理层在此金额范围内根据业务情况、实际需要审批外汇衍生品交易业务。

(三)资金来源

公司及子公司开展外汇衍生品交易的资金来源为自有资金,不涉及募集资金。

(四)交易方式

公司及下属子公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于以下品种:

1、外汇远期:拟与金融机构按约定的外汇币种、数额、汇率和交割时间,在约定的时间按照合同规定条件完成交割的外汇交易。

2、外汇掉期:拟与金融机构约定以一种货币交换一定数量的另一种货币,并以约定价格在未来的约定日期进行反向的同等数量的货币买卖。

3、外汇期权:拟向金融机构支付一定期权费后,获得在未来约定日期,按照约定价格买卖一定数量外汇的选择权的外汇交易。

4、结构性远期:拟对外汇远期、外汇期权等一般性远期产品在结构上进行组合,形成带有一定执行条件的外汇产品,以满足特定的保值需求。

5、利率掉期:拟与金融机构约定将目前外币借款浮动利率锁定为固定利率,并在约定时间内以约定利率完成利息交割。

公司及子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金,该保证金将使用公司及子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度。

(五)交易期限

开展外汇衍生品交易的期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。在有效期内,公司董事会授权经营管理层根据实际情况在批准的额度范围内开展外汇衍生品业务和签署相关交易协议。

二、审议程序

公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》,根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次开展外汇衍生品交易无需提交公司股东大会批准。

三、交易风险分析及风控措施

公司及子公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险,公司已制定《外汇衍生品交易管理制度》,对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行了明确规定,相关风险分析及风险控制措施如下:

(一)市场风险

外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。公司外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以规避和防范汇率风险为目的,遵循套期保值原则,不做投机性套利交易。

(二)流动性风险

不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产及负债为依据,公司将结合外汇收支实际及计划,适时选择合适的外汇衍生品,适当选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求,保证在交割时拥有足额资金供清算,所有外汇衍生品交易均以正常的贸易及业务背景为前提。公司将加强应收账款的风险管控,严控逾期应收账款和坏账。

(三)履约风险

不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司选择的对手均应拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的金融机构,履约风险低。

(四)其它风险

在开展交易时,如交易合同条款不明确,将可能面临法律风险。公司将审慎审查与合作银行签订的合约条款,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

本公司根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南,对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

五、独立董事意见

公司开展外汇衍生品交易业务是为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响,有利于保证公司盈利的稳定性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司开展外汇衍生品交易业务履行了必要的程序,符合有关法律法规及《公司章程》的规定。我们同意公司在授权期限及额度内开展外汇衍生品交易业务。

特此公告。

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日