



同成医药

NEEQ: 837062

山东同成医药股份有限公司
SHANDONG TONGCHENG MEDICINE



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

公司“年产 16 万吨氯系列医药中间体和高端新材料项目”分两期建设，一期包括新增氯系列产品 4.3 万吨和对邻氯甲苯系列产品 5.924 万吨。截至报告期末，氯系列产品已开始试生产，对邻氯甲苯系列产品正在安装，预计 2023 年第三季度试生产。

2022 年 12 月 12 日，公司通过高新技术企业复审，公司将在高新技术企业资格有效期内（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日），继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	28
第六节	股份变动、融资和利润分配	31
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	35
第八节	行业信息	39
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	49
第十节	财务会计报告	53
第十一节	备查文件目录	121

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人刘国先、主管会计工作负责人郭学友及会计机构负责人（会计主管人员）郭学友保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动的风险	精细化工行业是国民经济的支柱产业之一，是关系国计民生的重要行业，在国民经济中占有不可或缺的地位。精细化工与基础化工不同，后者多生产基本化工原料，而前者生产的产品多为各工业部门广泛应用的辅助材料或人民生活的直接消费品。因此，精细化工工业涵盖的化学制品的生产和加工，处于产业链的中间位置，是其他行业发展的重要保证，与国家的经济建设以及工业的发展速度具有很强的关联性。如果未来国内经济增速放缓、市场需求下降，宏观经济波动可能将对精细化工行业的发展造成一定的影响。
市场竞争风险	公司的主要产品处于较为充分竞争的市场，不排除出现新竞争者进入该市场或者原有竞争者加大产能，加剧本行业的市场竞争，影响公司产品的销售价格和数量，从而影响公司的盈利水平的情形。此外，公司若不能在技术、管理、规模、品牌以及产品更新升级、工艺优化等各方面持续保持优势，在未来

	亦将面临较大的市场竞争压力。
国外市场销售风险	若未来相关国家或地区的贸易政策发生调整,或国际贸易市场格局产生改变,都可能对公司的出口业务造成不利影响;未来如果国家产业政策调整并对出口退税率大幅调整,将对公司所处行业出口规模造成影响,并影响公司出口收入及盈利水平;公司出口收入主要以美元结算,因此汇率波动将在一定程度上影响公司的经营业绩。
安全生产风险	公司属于精细化工行业,公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品。虽然公司一向重视安全生产,组建了以安全环保部为核心的安全管理架构并且编制了一系列安全生产相关管理制度。但如果员工违反安全操作规程,或者公司未能及时按照规定维护、检修设备,导致设备老化失修,可能发生安全事故,造成公司人员伤亡和财产损失,公司仍然存在一定的安全生产风险。此外,公司可能存在由于国家安全生产管理部门提高企业安全生产标准,从而致使公司加大安全生产设施的投入及加强安全检修与监测,进而一定程度上影响公司经营业绩的风险。
环境保护风险	公司产品在生产过程中会产生废水、废气、固体废物或其他有害物质,公司持续投入资金用于废水、废气、固体废物或其他有害物质的治理,生产过程符合国家环境保护标准。随着国家环保政策的不断收紧,环境保护标准日趋提高,以及环保执法力度不断加强,公司将面临一定的环保压力。从长远来看,环保标准的提高,有利于淘汰落后的精细化工企业,有利于安全、环保规范的精细化工企业发展,但短期内会加大公司的经营成本。因此,公司未来可能面临因环保投入持续增长造成公司盈利水平下降的风险。
法律风险	<p>公司属于精细化工行业,公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品。虽然公司现有的产品项目均已按照国家和地方的有关规定办理了项目备案、环评审批、安评审批等手续,公司产品在目前的实际产量情况下,安全、环保设施运转全面有效,污染物排放符合国家相关法律法规的规定,但公司未来仍然存在一定的安全生产和环境保护风险,从而使得公司存在因安全生产或环境保护方面因素而受到行政处罚的法律风险。</p> <p>公司曾存在超范围生产或经营危险化学品、超出许可产量生产危险化学品、未取得相关资质进口或生产危险/监控化学品、未及时办理换证手续等生产经营相关的违规情形,虽然相关违规事项已整改完成并且取得主管机关出具的证明或说明,但仍存在因曾经发生的违规生产经营行为而被主管机关处以行政处罚的风险。</p> <p>公司目前尚未为全体员工缴纳社会保险,存在面临社会保险事业行政部门处罚的风险。</p>
原材料价格波动风险	公司生产所需主要原材料包括氢溴酸、各类醇、三氯化磷等基础化工原料,大部分市场供应充足,但是价格与石油产品

	<p>价格、市场供需关系存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品价格的波动，氢溴酸市场供需的不平衡也会对公司原材料价格造成影响。若产品售价未能与原材料成本同步调整，经营成本的增加将影响公司的盈利水平。因此，原材料价格的波动会对公司产品的毛利产生一定影响，公司面临原材料价格波动风险。</p>
主要产品毛利率波动风险	<p>目前公司主营业务毛利率较为稳定，但未来不排除出现市场竞争加剧、上游原材料价格上升过快等情形，对公司主营业务毛利率产生不利影响。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>报告期末，应收账款账面净值为 37,672,366.76 元，占公司总资产的比重为 4.76%。报告期内，公司应收账款周转率为 11.37 次/年，保持在较高水平，但随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来坏账损失的风险。</p>
技术风险	<p>我国精细化工产业起步较晚，相关企业普遍自主研发能力较弱，在国际市场的竞争优势不强。公司经过多年的经营和研究开发，在所处行业领域具备了较为深厚的技术积淀，并依赖自主研发的核心技术取得了一定市场竞争优势。精细化工产业市场需求变化迅速，新的应用领域不断拓展，对精细化工企业的产品技术创新能力要求很高，如果公司技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，将会导致公司丧失技术优势地位或错失市场机遇。此外，尽管公司采取了防止核心技术对外泄露的相关措施，但若公司核心技术人员离开本公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，导致公司未来无法持续保持工艺技术等方面的创新和领先，将使公司产品失去市场竞争优势，亦会给公司带来直接或间接的经济损失。</p>
人力资源风险	<p>公司通过培养和外聘聚集了一批技术、研发、管理和营销等方面的专业人才，并成为公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度，但随着市场竞争的不断加剧，精细化工行业对专业人才和技术需求的与日俱增，仍不能排除优秀人才流失的风险。随着公司新建项目的逐步实施以及主营业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求愈加强烈。如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者遭遇人才大量流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人目前持有公司 35.49% 的股份，并担任股份公司董事长兼总经理，且为公司法定代表人，能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制订了《公司章程》《关联交易决策制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度，但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，</p>

	可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

不适用

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、同成医药	指	山东同成医药股份有限公司
浙江同成	指	浙江同成供应链管理有限公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
《公司章程》	指	《山东同成医药股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	山东同成医药股份有限公司董事会
监事会	指	山东同成医药股份有限公司监事会
股东大会	指	山东同成医药股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东同成医药股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONGTONGCHENGMEDICINECO.,LTD. -
证券简称	同成医药
证券代码	837062
法定代表人	刘国先

二、 联系方式

董事会秘书姓名	于丰涛
联系地址	山东省寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号
电话	0536-5396026
传真	0536-5396085
电子邮箱	info@tongchengpharma.com
公司网址	www.tongchengpharma.com
办公地址	山东省寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号
邮政编码	262725
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年1月5日
挂牌时间	2016年6月13日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C26化学原料和化学制品制造业-C261基础化学原料制造-C2614有机化学原料制造
主要产品与服务项目	精细化工系列产品的研发、生产及销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	81,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为刘国先
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘国先），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370783683242673C	否
注册地址	山东省潍坊市寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号	否
注册资本	81,900,000	否
不适用		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券			
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 21 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	天风证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴金锋	姜坤	不适用	不适用
	1 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	535,550,337.68	488,101,082.12	9.72%
毛利率%	29.97%	28.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	96,661,006.61	81,402,753.86	18.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	94,654,328.87	81,877,988.86	15.60%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	27.94%	29.44%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.36%	29.61%	-
基本每股收益	1.18	0.99	19.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	791,428,117.23	487,365,525.98	62.39%
负债总计	405,019,869.70	181,777,201.99	122.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	386,408,247.53	305,588,323.99	26.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.72	3.73	26.54%
资产负债率%（母公司）	51.06%	37.28%	-
资产负债率%（合并）	51.18%	37.30%	-
流动比率	0.63	1.21	-
利息保障倍数	25.02	92.68	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	61,048,275.23	27,249,198.04	124.04%
应收账款周转率	11.37	10.48	-
存货周转率	11.17	14.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	62.39%	44.20%	-
营业收入增长率%	9.72%	31.42%	-
净利润增长率%	18.74%	110.91%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	81,900,000	81,900,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,077,877.40
计入当期损益的政府补助	534,101.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,723.95
非经常性损益合计	2,395,254.46
所得税影响数	388,576.72
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,006,677.74

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事以溴系列和氯系列为核心的精细化工产品的研究、生产与销售。公司依靠经验丰富的技术研发团队和全面的生产工艺，根据客户的需求研发和生产氯系列、溴系列精细化学品和医药中间体，主要通过直销模式进行产品销售，取得业务订单，赚取利润，形成了可持续的商业模式。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争的采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

1、采购模式

公司采取“以产定购，保持合理库存”的采购模式。公司采购部门主要根据车间生产情况，同时结合原材料库存变化情况和市场价格变动趋势，制定相应的原材料采购计划。制定原材料采购计划后，通过供应商询价或议价，根据询价、议价结果和采购计划实施采购，采购的原材料在货到后由化验室进行化验检测，检测合格后入原材料仓库，完成采购流程。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产+合理库存”的生产模式。营销部根据客户和市场需求，定期给生产部门下发备货单，固定重点客户月初下发整月的备货单，散户不定期下发备货单，生产部门根据营销部发送的备货单，同时考虑合理库存，根据各车间的设备单釜产能制定具体的生产计划下发到各车间。产品完成生产后，化验室把关质量检测，物管部负责桶装成品的入库、发货及灌装成品的发货；包装车间根据备货单的期限组织包装或灌装。

3、销售模式

公司产品销售采用直销模式。公司产品下游终端应用领域广泛，客户众多，既有终端生产商客户，也有从事化工产品贸易的贸易商客户。公司的贸易商客户与生产商客户均采用统一的销售政策，公司未对贸易商制定专门的销售政策和管理体系安排、亦不使用经销合同，两者的定价模式、销售方式、信用政策确定原则、收入确认原则均一致，均为卖断式销售模式。公司长期稳定客户以直销生产商为主，直销贸易商客户作为销售补充有利于扩大公司业务覆盖面。

报告期内，公司贸易商客户的下游（终端）客户与公司的直销生产商客户基本一致，均为生产型企业，主要是农药、医药、精细化工等行业的生产企业。由于公司主要产品属于危险化学品，公司贸易商客户大多无储存能力，故其在向公司采购时，已锁定下游客户，公司向其销售时，贸易商基本同步实现最终销售。

4、盈利模式

公司属于化学原料和化学制品行业中的精细化工制造类企业，采用一般制造业的盈利模式。公司专业从事精细化工的应用研究和产品开发，截至目前研究开发构建了以溴系列和氯系列为核心的精细化工产品体系，通过对产品生产工艺改进和应用领域拓展，在实现产业化和规模化过程中，获取不低于行业平均水平的利润。具体来说，通过向下游客户提供高品质、具有市场竞争优势的产品，最终实现销售收入以获得盈利。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	潍坊市企业技术中心-潍坊市发展和改革委员会
详细情况	<p>1、2021 年潍坊市企业技术中心评价通过（潍发改工高【2022】89 号）-233</p> <p>2、2022 年潍坊市重点实验室（潍坊市卤代烷烃生产工艺重点实验室）（潍科字（2022）41 号）</p> <p>3、2022 年认定潍坊市工程研究中心（有机卤代物绿色工艺潍坊市工程研究中心）（潍发改工高【2023】25 号）</p> <p>详细情况：</p> <p>1、潍坊市“专精特新”中小企业——根据市工信局《关于组织推荐 2020 年市级“专精特新”中小企业的通知》要求——《潍坊市工业和信息化局关于公布 2020 年市级“专精特新”中小企业名单的通知》潍工信中小[2020]7 号)——2020.6——潍坊市工业和信息化局。</p> <p>2、山东省“专精特新”中小企业——为贯彻落实中办、国办《关于促进中小企业健康发展的指导意见》，推动中小企业走“专精特新发展之路，根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》(鲁工信发[2020]7 号)《关于组织申报 2020 年度山东省“专精特新”中小企业和对往年“专精特新”中小企业进行复核的通知》等文件精神——《山东省工业和信息化厅关于公布 2020 年度省级“专精特新”中小企业的通知》——2020.12——山东省工业和信息化厅。</p> <p>3、潍坊市企业技术中心评价通过——根据《潍坊市企业技术中心认定管理办法(2021 年修订)》(潍发改工高[2021]408 号)——《潍坊市发展和改革委员会关于发布潍坊市企业技术中心 2021 年评价结果的通知》(潍发改工高[2022]89 号)——2022.03——潍坊市发展和改革委员会。</p> <p>4、高新技术企业(再认定)——依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)——《关于山东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》——2020.1——科技部火炬中心，</p> <p>5、山东省第五批制造业单项冠军(氯代烷烃)——根据《山东省制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》鲁经信产(2017)143 号)和《关于组织推荐第五批山东省制造业单项冠军和复核第二批山东省制造业单项冠军的通知》(鲁工信产(2021)163 号)——2021 年 11 月——山东省工业和信息化厅。</p> <p>6、山东省“隐形冠军”——根据《关于做好全省中小企业“隐形冠军”推荐工作的通知》(鲁中小企局函[2017]37 号)——《关于公布山东省中小企业“隐形冠军”企业(第一批)名单的通知》(鲁中小企局函[2017].55 号)——2017 年 12 月——山东省中小企业局。</p> <p>7、2022 年潍坊市重点实验室——根据《潍科规 15 号关于印发潍坊市重点实验室管理办法的通知》（潍科规【2018】15 号）——《关于批准建设 2022 年潍坊市重点实验室的通知文件》（潍科字（2022）41 号）——2022.12——潍坊市科学技术局。</p> <p>2022 年潍坊市工程研究中心——根据“关于印发《潍坊市工程研究中心管理办法》的通知”（潍发改工高【2021】407 号）——</p>

	—《关于公布 2022 年认定潍坊市工程研究中心名单的通知》（潍发改工高【2023】25 号）——2023.2——潍坊市发展和改革委员会办公室。
--	--

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司营业收入 535,550,337.68 元，较上年同期增加 9.72%，实现净利润 96,661,006.61 元，较上年同期增加 18.74%，总资产达到 791,428,117.23 元，较上年同期增长 62.39%，净资产 386,408,247.53 元，较上年同期增长 26.45%。

报告期内，公司年产 16 万吨氯系列医药中间体和高端新材料项目一期之 4.3 万吨氯代烷烃系列产品已试生产，5.924 万吨对邻氯甲苯系列产品的设备正在安装，预计 2023 年第三季度试生产。

(二) 行业情况

公司是以卤代烃为主要产品的精细化工生产型企业，产品广泛应用于绿色环保新材料、医药、农药、染料中间体的生产，具有非常广阔的运用前景。

公司所处行业为精细化工行业，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的标准，公司所处行业为“C 制造业”中的“C26 化学原料和化学制品制造业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2017）的标准，公司所处行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”中的“C2669 其他专用化学产品制造”。

公司所处行业传统上隶属于精细化学品工业，公司一直致力于为医药、农药、建筑新材料等行业的客户提供高品质的精细化工产品，围绕着上述应用领域，不断进行新工艺、新产品、新技术的研发，实现了精细化工产品价值提升，提高了资源利用效率。

1、医药中间体

医药中间体，是医药化工原料至原料药或药品这一生产过程中的生成的精细化工产品。近年来，全球医药中间体行业高速发展，产业持续向中国转移，推动我国医药中间体行业的快速发展，目前我国医药生产所需的基础化学原料、医药中间体基本实现自给自足，仅有少数高端中间体需要依赖进口。我国作为全球最大的医药中间体生产和出口地区，不仅受益于国内医药市场的发展，还受益于全球医药市场的发展，随着医学的进步，国内乃至全球药品研发生产有望持续增长，医药中间体的市场规模将持续扩大，预计到 2026 年我国医药中间体市场规模有望突破 2900 亿元。

2、农药中间体

近年来，随着世界人口的增加、病虫害持续发生，农药行业在促进农业发展、保障粮食安全中的作用日益凸显，全球农药市场规模不断增加。受 2022 年上半年俄乌战争和新冠疫情的影响，粮食安全战略被各国提高到前所未有的高度，粮食价格持续走高，种植收益的提升大大促进了农民种粮的积极性，农药中间体下游农药行业将呈现上升的发展趋势。

2021 年后，国际市场对我国农药需求增加，导致我国农药尤其原药趋向于紧平衡的状况，加之国内“双碳”政策影响，碳达峰和碳中和带来的节能减排、压缩产能，导致能源和原材料价格的上涨，使得农药价格普遍上涨。而随着兼并重组、转型升级的步伐加快，一批具有核心竞争力的农药及农药中间体企业将迎来更好的发展机遇。

3、绿色环保新材料

建筑行业是一个高耗能高污染的领域，水泥、混凝土、玻璃、钢筋等建筑材料在生产和建设的过程中都会产生大量的污染，因此在建筑材料领域推广新型绿色材料具有十分重要的现实意义与社会效益。随着绿色环保、轻型化的理念逐渐运用到建筑材料领域，新型的绿色环保材料层出不穷，取得了长足的进步与发展。

在应用绿色建筑技术中，新型绿色建筑材料的选择具有关键性影响，随着环保化、轻型化、绿色节能技术工艺的兴起，全世界正在大力推行绿色建筑产业，用各种手段来最大限度地对于资源进行节约，包括节水节电、节地、节能，减少环境污染，这样才能给居住者提供舒适和健康的生活环境，合理地使用建筑空间，使得建筑与周围的环境和谐共生。这就给绿色环保新材料带来了极大的市场空间。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	79,128,080.60	10.00%	85,931,399.50	17.63%	-7.92%
应收票据	-	-	437,000.00	0.09%	-
应收账款	37,672,366.76	4.76%	56,552,060.59	11.60%	-33.38%
存货	34,211,563.82	4.32%	32,962,251.64	6.76%	3.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	360,030,584.78	45.49%	62,266,158.51	12.78%	478.21%
在建工程	97,049,114.77	12.26%	79,027,620.52	16.22%	22.80%
无形资产	109,132,006.92	13.79%	114,433,660.34	23.48%	-4.63%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	62,595,494.84	7.91%	54,066,000.00	11.09%	15.78%
长期借款	112,995,000.00	14.28%	0.00	0.00%	-
应收款项融资	18,948,042.77	2.39%	34,735,643.14	7.13%	-45.45%
预付款项	3,713,339.60	0.47%	2,747,659.98	0.56%	35.15%
其他流动资产	8,155,077.79	1.03%	5,932,267.56	1.22%	37.47%
固定资产	360,030,584.78	45.49%	62,266,158.51	12.78%	478.21%
合同负债	619,186.79	0.08%	2,295,603.07	0.47%	-73.03%

应付票据	46,367,641.84	5.86%	67,586,806.96	13.87%	-31.40%
应付账款	142,398,263.88	17.99%	47,085,966.67	9.66%	202.42%
应付职工薪酬	8,272,274.94	1.05%	6,302,577.59	1.29%	31.25%
应交税费	674,256.20	0.09%	3,475,786.81	0.71%	-80.60%
其他应付款	745,907.68	0.09%	554,232.50	0.11%	34.58%
一年内到期的非流动负债	28,417,183.18	3.60%	0	0.00%	-
其他流动负债	61,148.90	0.01%	246,356.30	0.05%	-75.18%
递延所得税负债	1,873,511.45	0.24%	163,872.09	0.03%	1,043.28%
盈余公积	37,652,292.56	4.76%	28,073,137.64	5.76%	34.12%
未分配利润	249,578,492.36	31.54%	178,876,640.67	36.70%	39.53%
其他非流动资产	42,303,001.36	5.35%	11,264,648.00	2.31%	275.54%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、公司期末应收票据金额比期初减少 100%，是因为年底公司将所收到的银行承兑汇票已到期承兑；
- 2、公司期末应收账款金额比期初降低 33.38%，是因为期末时，公司回款较好，尚在账期内的应收款较少所致；
- 3、公司期末固定资产比期初增加 478.21%，是因为公司新项目建设，采购固定资产、在建工程转固定资产较多所致；
- 4、公司长期借款金额较大，是因为公司新项目建设，向银行申请长期借款金额较大所致；
- 5、应收账款融资期末比期初减少 45.45%，是因为公司年底的应收票据金额比年初降低较大所致；
- 6、预付账款期末比期初增加 35.15%，是因为公司为购买原材料，向主要供应商支付了较多的预付款所致；
- 7、其他流动资产期末比期初增加 37.47%，是因为预缴所得税比去年增加金额较大所致；
- 8、合同负债期末比期初减少 73.03%，是因为公司合同订单执行周期较短，期末收到的预收账款减少所致；
- 9、应付票据期末比期初减少 31.40%，是因为公司年底比年初少使用承兑票据进行结算所致；
- 10、应付账款期末比期初增加 202.42%，是因为公司新建项目，购置资产、购买设备金额较大，尚未结算所致；
- 11、应付职工薪酬期末比期初增加 31.25%，是因为年底公司计提尚未发放的职工工资及奖金金额较大所致；
- 12、应交税费期末比期初减少 80.60%，是因为公司按期缴纳所得税，致使应缴税费减少所致；
- 13、其他应付款期末比期初增加 34.58%，是因为应付的海运费比期初增加较多所致；
- 14、一年内到期的非流动负债增加金额较大，是因为公司向银行申请项目贷款，按合同约定分期偿还，一年内到期的长期借款增加所致；
- 15、其他流动负债期末比期初减少，是因为待转销项税比年初减少较多所致；
- 16、递延所得税负债期末比期初增加 1043.28%，是因为固定资产按照税法和企业会计准则的折旧年限不一致，计提金额不一致导致暂时性差异所致；
- 17、盈余公积期末比期初增加 34.12%，是因为公司 2022 年盈利较大，按规定提取盈余公积所致；
- 18、未分配利润期末比期初增加 39.53%，是因为公司 2022 年盈利较大，形成较大的未分配利润所致。

19、其他非流动资产期末比期初增加 275.54%，是因为公司新项目建设，预付长期资产购置款比期初增加较多所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	535,550,337.68	-	488,101,082.12	-	9.72%
营业成本	375,046,012.37	70.03%	347,565,078.50	71.21%	7.91%
毛利率	29.97%	-	28.79%	-	-
销售费用	3,706,469.73	0.69%	3,930,104.46	0.81%	-5.69%
管理费用	27,578,705.28	5.15%	17,034,099.82	3.49%	61.90%
研发费用	22,767,803.64	4.25%	16,649,636.86	3.41%	36.75%
财务费用	-994,970.91	-0.19%	1,551,398.89	0.32%	-164.13%
信用减值损失	991,713.06	0.19%	-438,319.19	-0.09%	-326.25%
资产减值损失	-483,914.73	-0.09%	-4,616,166.46	-0.95%	-89.52%
其他收益	534,101.01	0.10%	455,229.20	0.09%	17.33%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,209,745.40	0.41%	65,854.01	0.01%	3,255.52%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	108,364,271.31	20.23%	94,257,512.02	19.31%	14.97%
营业外收入	26,570.44	0.00%	1,298,933.90	0.27%	-97.95%
营业外支出	375,162.39	0.07%	2,350,204.63	0.48%	-84.04%
净利润	96,661,006.61	18.05%	81,402,753.86	16.68%	18.74%

项目重大变动原因：

1、公司 2022 年管理费用比去年增加 61.90%，是因为公司新项目房屋建筑物、设备等生产相关的固定资产未投产前产生的折旧，致使折旧费用增加较多，同时因职工人数增加，职工薪酬比去年同期增加 22.35%；

2、公司 2022 年研发费用比去年增加 36.75%，是因为公司研发人员增加，职工薪酬增加较多，并新增委外研发所致；

3、公司 2022 年财务费用比去年下降 164.13%，是因为公司虽然利息费用增加较大，但由于人民币对美元 2022 年贬值较大，公司外销商品收取外汇，未结汇所获得较大的汇兑损益，对冲了利息费用所致；

4、公司信用减值损失比去年减少较多，是因为 2022 年末应收账款余额比去年年末减少较大，按信用政策回转信用减值损失所致；

5、资产减值损失比去年减少 89.52%，是因为公司去年部分固定资产报废，计提了较大的资产减值损失，今年资产运行质量较好，未计提固定资产减值所致；

- 6、资产处置收益比去年增加 3255.52%，是因为今年公司处置了新华路 8 号的土地、房产及附着设备获得较大的处置收益所致；
- 7、公司营业外收入比去年减少 97.95%，是因为本期获得的政府补助减少所致；
- 8、公司营业外支出比去年减少 84.04%，是因为公司非流动资产损坏报废损失比去年大幅度减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	507,020,650.64	468,401,348.52	8.24%
其他业务收入	28,529,687.04	19,699,733.60	44.82%
主营业务成本	349,606,997.93	333,303,256.21	4.89%
其他业务成本	25,439,014.44	14,261,822.29	78.37%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
溴类产品	134,924,401.55	99,402,409.85	26.33%	58.01%	55.66%	1.11%
氯类产品	302,677,393.52	186,277,522.60	38.46%	7.11%	-3.63%	6.85%
贸易销售	41,601,642.91	38,811,678.48	6.71%	-35.09%	-32.60%	-3.45%
其他产品	27,817,212.66	25,115,387.00	9.71%	-23.42%	35.25%	-39.16%
材料销售	28,529,687.04	25,439,014.44	10.83%	44.82%	78.37%	-16.77%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
国内	345,126,110.24	261,875,981.86	24.12%	3.17%	5.09%	-1.39%
国外	190,424,227.44	113,170,030.51	40.57%	24.00%	15.03%	4.64%

收入构成变动的的原因：

1、公司其他业务收入比去年增加 44.82%，是因为公司材料销售增加较多所致；其他营业成本比去年增加 78.37%，是因为本期采购的部分材料价格较高，公司通过部分对外销售，加快周转，致使成其他业务成本增加较多；

2、公司溴类产品营业收入增加 58.01%，部分因为原材料价格上涨，公司提高了溴系列产品的销售价格，另一方面溴丙烷销售数量比 2021 年增加较多，致使营业收入增加较多；因为销售数量增加、原材料价格上涨，致使溴系列营业成本增加了 55.66%。

3、公司贸易收入比去年减少 35.09%，是因为公司贸易产品的毛利率降低，公司缩减了贸易规模所致；

4、其他产品的收入比去年减少 23.42%，是因为非主营产品的营业成本在 2022 年增加较大，毛利率降低，公司减少了其生产规模所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	LXHausysLTD	69,255,815.62	12.93%	否
2	海南晟远能源有限公司	27,787,954.73	5.19%	否
3	TheNationalChemicalCo.Ltd	25,610,736.35	4.78%	否
4	GIVAUDANDEMEXICOS.ADEC.V	24,445,247.79	4.56%	否
5	肯特催化材料股份有限公司	18,870,606.17	3.52%	否
合计		165,970,360.66	30.98%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	BROMINECOMPOUNDSLTD	51,138,354.78	16.71%	否
2	山东海王化工股份有限公司	41,726,495.60	13.64%	否
3	淄博丰梁贸易有限公司	33,880,467.42	11.07%	否
4	万华化学集团石化销售有限公司	28,064,354.26	9.17%	否
5	寿光市明东化工有限公司	17,902,064.01	5.85%	否
合计		172,711,736.07	56.44%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	61,048,275.23	27,249,198.04	124.04%
投资活动产生的现金流量净额	-178,521,938.75	-70,727,810.22	-152.41%
筹资活动产生的现金流量净额	129,065,520.83	30,194,200.25	327.45%

现金流量分析：

1、公司经营活动产生的现金流量净额比去年增加 124.04%，是因为公司 2022 年销售商品、提供劳务收到的现金比去年增加较多；但购买商品、接受劳务支付的现金并没有同等金额增长所致；

2、公司投资活动产生的现金流量净额比去年变动-152.41%，是因为公司项目尚在投入期，公司购买了大量的机器设备、构筑在建工程所致；

3、公司筹资活动产生的现金流量净额比去年增加 327.45%，主要是因为公司 2022 年，向银行申请了较大长期项目贷款所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

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	净利润
浙江同成供应链管理有 限公司	控股 子公 司	精细 化工 产品 的经 营	10,000,000.00	10,530,924.11	6,810,726.91	9,160,190.40	869,457.37

主要参股公司业务分析

□适用√不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

2. 理财产品投资情况

□适用√不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用√不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用√不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	22,767,803.64	16,649,636.86
研发支出占营业收入的比例	4.25%	3.41%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科以下	42	63
研发人员总计	46	67
研发人员占员工总量的比例	14.65%	16.07%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	47	42
公司拥有的发明专利数量	5	2

研发项目情况:

2022年,公司在研项目共计8项,通过针对性实验,改善公司各种产品目前的工艺流程,通过小试、中试及试生产,开发论证研发新技术、设备功能新应用、新工艺开发及应用,开发绿色工艺,实现环境友好,降低产品生产单耗,降低生产过程的风险、降低生产过程产生的危废数量,减少废弃物排放,提高产品的质量、收率,为实现新旧动能转换,实现机械化换人、自动化减人提供技术保障,为公司未来走环境友好、本质安全、绿色环保可持续发展道路奠定基础。公司注重研发的投入,提高生产研发技术水平,注重吸引及引进高端人才入驻,壮大公司人才队伍建设,提高人才队伍总体水平,产品核心技术不断增加、发展和应用,公司将迈向更高水平,产品质量得到提高,产品市场定位更清晰,营销渠道更稳定,实现品牌战略、精细化营销战略、技术创新和人才战略,占据市场,增强核心竞争力和可持续发展能力。公司部分产品的工艺已经走在同行业的前列,这些都归功于项目的研发成果。未来,公司还会继续加大项目研发投入,突破现有技术,加大项目成果的转化,赢得更多的市场份额,创造更高的效益。

公司“走出去、引进来”,立足本公司产品的同时,也与高校院所、研究机构进行了深度合作。通过校企联合,了解产品、行业的前沿高端技术,并着手吸收转化,并引进新工艺、新产品;同时,公司加强与同行业其他企业的合作,进行产品技术的转让、技术指导和产业化联合交流。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
固定资产的确认与计量	截止2022年12月31日贵公司固定资产账面原值为436,325,421.01元,账面价值为360,030,584.78元,固定资产账面价值占期末资产总额45.49%。对于自行建造的固定资产,应在其达到预定可使用状态时按工程实际成本结转(尚未办理竣工决算的,应先按估计价值结转,待办妥竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值)。期末应对固定资产是否存在减值迹象进行评估,对于识别出减值迹象的,通过估计固定资产的可收回金额,并比较可收回金额与账面价	我们对贵公司固定资产的确认与计量执行的主要审计程序包括: ①了解与固定资产相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性; ②实地查看相关在建工程项目,并取得工程的进度报告和验收报告,检查公司在建工程结转是否及时准确,对固定资产实施监盘程序,观察是否存在封存或闲置的资产; ③取得公司工程合同台账,复核期末应结转工程是否足额暂估; ④与公司管理层讨论以了解公司主要固定资产的经济可使用年限及残值的判断方法,以考虑评价相关会计估计是否恰当。

	<p>值对其进行减值测试。由于固定资产账面价值重大，且固定资产的确认和计量涉及重大的管理层判断，其计量准确性对合并财务报表具有重要性，因此，我们将固定资产的确认和计量确定为关键审计事项。</p>	<p>⑤对当期固定资产折旧计提执行复核计算的程序，以验证公司折旧计提的准确性； ⑥评价管理层对减值迹象的判断是否合理。若存在减值迹象获取并检查管理层对固定资产未来现金流量现值的预测过程，评估管理层所采用的关键假设和重要参数，考虑预测所包含的假设是否恰当基于已执行的审计工作。</p>
<p>收入确认</p>	<p>贵公司主营业务为主要从事卤代烷烃系列产品的研发、生产及销售。贵公司 2022 年实现营业收入 535,550,337.68 元，较上年同期上升了 9.72%。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入执行的审计程序主要包括： ①了解并评估了贵公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同，识别合同履约义务，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否正确且一贯运用； ②对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； ③结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性； ④采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售出库单、客户验收单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；对出口收入，检查合同、发票、报关单、提单表等信息； ⑤结合存货监盘、发出商品检查等程序，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1.主要会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年 12 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理。三、关于亏损合同的判断”相关规定。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“二、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。三、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定。

上述会计政策变更对公司财务报表无影响。

2.重要会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展并和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；主要产品和核心技术拥有自主知识产权，产品具有较强的技术领先优势；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；本公司不存在影响公司持续经营的重大事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动的风险

精细化工行业是国民经济的支柱产业之一，是关系国计民生的重要行业，在国民经济中占有不可或缺的地位。精细化工与基础化工不同，后者多生产基本化工原料，而前者生产的产品多为各工业部门广泛应用的辅助材料或人民生活的直接消费品。因此，精细化工工业涵盖的化学制品的生产和加工，处于产业链的中间位置，是其他行业发展的重要保证，与国家的经济建设以及工业的发展速度具有很强的关联性。如果未来国内经济增速放缓、市场需求下降，宏观经济波动可能将对精细化工行业的发展造成一定的影响。

应对措施：公司将及时跟踪相关部门的各项政策，适应宏观经济调控及产业政策的导向，引导技术创新，在生产规模、营销策略上赢得更多优势的同时，加大产品研发力度，陆续推出高技术含量、高附加值的系列产品，拓展产品应用领域，提高抗风险能力。

2、市场竞争风险

公司的主要产品处于较为充分竞争的市场，不排除出现新竞争者进入该市场或者原有竞争者加大产能，加剧本行业的市场竞争，影响公司产品的销售价格和数量，从而影响公司的盈利水平的情形。此外，公司若不能在技术、管理、规模、品牌以及产品更新升级、工艺优化等各方面持续保持优势，

在未来亦将面临较大的市场竞争压力。

应对措施：为了抵抗市场竞争加剧的风险，公司坚持自主创新，保护自主知识产权，保持并加强自身工艺技术的竞争优势，继续加大研发方面的投入，注重产学研合作，以保持公司产品处于细分领域领先水平；公司将继续严把产品质量关，向下游客户提供高性价比的产品，提高客户满意度与市场口碑，进一步加强品牌优势；在销售方面，公司将随时掌握行业最新信息，根据市场发展趋势做出正确决策，加强市场渠道的开拓及销售队伍建设。

3、国外市场销售风险

若未来相关国家或地区的贸易政策发生调整，或国际贸易市场格局产生改变，都可能对公司的出口业务造成不利影响；未来如果国家产业政策调整并对出口退税率大幅调整，将对公司所处行业出口规模造成影响，并影响公司出口收入及盈利水平；公司出口收入主要以美元结算，因此汇率波动将在一定程度上影响公司的经营业绩。

应对措施：公司针对境外市场环境的变化，建立了战略合作策略，与国外主要客户建立了互信机制，确保订单的稳定性，保持境外销售业务稳定发展；积极跟踪境外市场贸易政策、经济环境等，及时调整境外区域销售策略；提升产能规模与产品工艺，优化单位成本构成，提升市场竞争力；开发新产品，丰富产品体系，提高产品质量，适用境外客户多元化需求；密切监控汇率走势，适时结汇，降低汇率波动的影响。

4、安全生产风险

公司属于精细化工行业，公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品。虽然公司一向重视安全生产，组建了以安全环保部为核心的安全管理架构并且编制了一系列安全生产相关管理制度。但如果员工违反安全操作规程，或者公司未能及时按照规定维护、检修设备，导致设备老化失修，可能发生安全事故，造成公司人员伤亡和财产损失，公司仍然存在一定的安全生产风险。此外，公司可能存在由于国家安全生产管理部门提高企业安全生产标准，从而致使公司加大安全生产设施的投入及加强安全检修与监测，进而一定程度上影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司定期对设备进行检修并对员工进行安全教育培训，在日常生产过程中严格按照安全管理制度和安全操作规程进行生产，同时由安全环保部门进行动态监督，对存在的潜在问题进行实时解决。

5、环境保护风险

公司产品在生产过程中会产生废水、废气、固体废物或其他有害物质，公司持续投入资金用于废水、废气、固体废物或其他有害物质的治理，生产过程符合国家环境保护标准。随着国家环保政策的不断收紧，环境保护标准日趋提高，以及环保执法力度不断加强，公司将面临一定的环保压力。从长远来看，环保标准的提高，有利于淘汰落后的精细化工企业，有利于安全、环保规范的精细化工企业发展，但短期内会加大公司的经营成本。因此，公司未来可能面临因环保投入持续增长造成公司盈利水平下降的风险。

应对措施：公司定期对员工进行环保方面教育培训，进一步完善污染物动态监测系统，对污染物排放进行精确监测、实时管控，同时对污染物排污异常的生产过程进行及时调整，整体由安全环保部门进行动态监督，对存在的潜在问题进行实时解决。

6、法律风险

公司属于精细化工行业，公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品。虽然公司现有的产品项目均已按照国家和地方的有关规定办理了项目备案、环评审批、安评审批等手续，公司产品在目前的实际产量情况下，安全、环保设施运转全面有效，污染物排放符合国家相关法律法规的规定，但公司未来仍然存在一定的安全生产和环境保护风险，从而使得公司存在因安全生产或环境保护方面因素而受到行政处罚的法律风险。

公司曾存在超范围生产或经营危险化学品、超出许可产量生产危险化学品、未取得相关资质进口或生产危险/监控化学品、未及时办理换证手续等生产经营相关的违规情形，虽然相关违规事项已整改

完成并且取得主管机关出具的证明或说明，但仍存在因曾经发生的违规生产经营行为而被主管机关处以行政处罚的风险。

公司目前尚未为全体员工缴纳社会保险，存在面临社会保险事业行政部门处罚的风险。

应对措施：公司进一步加强全员安全环保意识，完善安全生产、环境保护方面的制度建设，切实保障相关措施执行；对于前期的合规生产经营方面的相关事项，公司已进行全面、深入的积极整改，并取得了主管机关的认可，并通过内控制度建设、具体管理措施执行，确保后续生产经营合法合规；截至 2022 年 12 月末，公司员工共计 417 人，共计为 333 人缴纳社会保险，尚未为 84 人缴纳社会保险，其中 8 人为返聘人员，4 人自行缴纳社会保险，72 人参加新农合、不再重复参保。对于未缴纳社会保险的部分员工，公司将积极创造条件为其缴纳社会保险。同时，公司原实际控制人苏明在挂牌时已出具承诺，对公司可能面临的处罚承担相应责任。

7、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料包括氢溴酸、各类醇、三氯化磷等基础化工原料，大部分市场供应充足，但是价格与石油产品价格、市场供需关系存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品价格的波动，氢溴酸市场供需的不平衡也会对公司原材料价格造成影响。若产品售价未能与原材料成本同步调整，经营成本的增加将影响公司的盈利水平。因此，原材料价格波动会对公司产品的毛利产生一定影响，公司面临原材料价格波动风险。

应对措施：一方面维护优质的供应商资源，建立长期互信的稳定供应关系，以在获取高品质原材料的基础上控制原材料的整体采购成本；另一方面，动态跟踪上下游产市场产品供需状况，销售定价策略上与原材料价格波动及时联动，降低原材料成本对毛利的影响。

8、主要产品毛利率波动风险

目前公司主营业务毛利率较为稳定，但未来不排除出现市场竞争加剧、上游原材料价格上升过快等情形，对公司主营业务毛利率产生不利影响。

应对措施：对于原材料波动和产品价格关系，公司通过和战略客户达成共识，确保制造成本和销售价格之间的正常利润空间，促进公司稳定生产和保障公司的持续增长；同时，公司积极开发、稳步推出高附加值的新产品，以提升综合毛利率。

9、应收账款发生坏账的风险

报告期末，应收账款账面净值为 37,672,366.76 元，占公司总资产的比重为 4.76%。报告期内，公司应收账款周转率为 11.37 次/年，保持在较高水平，但随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来坏账损失的风险。

应对措施：为降低应收账款回收风险，公司加强对客户的信用评估与资信复审，对每个客户赊销信用额及账期进行了评估预设置，最大程度降低企业经营风险；提高公司应收账款的质量和回款速度，对相关职责人员的权限和责任进行了规范，从制度上加强应收账款回款管理；同时及时进行账龄分析，定期与客户沟通，将主要应收账款对应的客户划分责任到销售经理个人，与其业绩挂钩并加强监督。

10、技术风险

我国精细化工产业起步较晚，相关企业普遍自主研发能力较弱，在国际市场的竞争优势不强。公司经过多年的经营和研究开发，在所处行业领域具备了较为深厚的技术积淀，并依赖自主研发的核心技术取得了一定市场竞争优势。精细化工产业市场需求变化迅速，新的应用领域不断拓展，对精细化工企业的产品技术创新能力要求很高，如果公司技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，将会导致公司丧失技术优势地位或错失市场机遇。此外，尽管公司采取了防止核心技术对外泄露的相关措施，但若公司核心技术人员离开本公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，导致公司未来无法持续保持工艺技术等方面的创新和领先，将使公司产品失去市场竞争优势，亦会给公司带来直接或间接的经济损失。

应对措施：公司一方面加大研发投入，积极开展产学研合作，保持技术先进性，提升市场竞争优

势，并通过敏锐有效的市场考察，与客户保持紧密的技术交流与讨论，同步开发适应市场需求的新产品，确保技术研发方向符合市场及行业发展方向；另一方面，提高核心技术人员薪酬水平，并通过多维度进行考核、激励，增强核心技术人员的获得感、创新动力，同时，加强公司内部管理，签订保密协议等，以降低技术失密风险。

11、人力资源风险

公司通过培养和外聘聚集了一批技术、研发、管理和营销等方面的专业人才，并成为公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度，但随着市场竞争的不断加剧，精细化工行业对专业人才和技术需求的与日俱增，仍不能排除优秀人才流失的风险。随着公司新建项目的逐步实施以及主营业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求愈加强烈。如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者遭遇人才大量流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施：建立健全完善的薪酬制度、绩效考核制度和晋升机制，建立全面的绩效考核体系，提高员工的稳定性及忠诚度，加强企业文化建设，提升员工的向心力和凝聚力，使员工在各自岗位上人尽其才，充分发挥主观能动性，形成不同层次、领域的人才梯队。

12、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人目前持有公司 35.49%的股份，并担任股份公司董事长兼总经理，且为公司法定代表人，能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制订了《公司章程》《关联交易决策制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度，但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司进一步加强内控制度建设，制定了《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等内部控制制度，建立了独立董事制度，规定了关联股东、关联董事回避表决等制度，公司授权机制及内部监督机制逐步健全，公司还通过培训等方式不断增强相关主体诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责，以降低实际控制人利用其控制地位对公司经营决策产生不利影响的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，未增加新的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

二、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

三、 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	300,000,000.00	197,992,077.65

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

四、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
发起人股东、董监高、核心技术人员	2015年12月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年12月10日	-	挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
持股5%以上股东	2015年12月10日	-	挂牌	减少并规范关联交易	详见承诺事项详细情况	正在履行中
原控股股东实际控制人	2015年12月10日	-	挂牌	社保公积金	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、关于同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于2015年12月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时除已经披露的无锡奥灵特清洗剂科技有限公司之外，未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员认真履行了《避免同业竞争的承诺》，各股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及关系密切家庭成员未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。

二、关于关联交易的承诺

(1) 公司董事、监事、高级管理人员承诺：

除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员认真履行了《减少并规范关联交易承诺函》，在涉及关联交易时，认真履行了表决回避程序，切实维护了公司及公司股东利益。

(2) 持股5%以上股东承诺：

本人现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

报告期内，公司持股 5%以上股东认真履行了《减少并规范关联交易承诺》，在涉及关联交易时，认真履行了表决回避程序，切实维护了公司及公司股东利益。

三、原实际控制人承诺：

公司原控股股东、实际控制人苏明出具承诺函：公司将逐步给公司全体员工落实缴纳社会保险。如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社会保险费及因此所产生的所有相关费用或者应支付的任何罚款，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

报告期内，公司积极为员工缴纳社会保险。

五、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房	固定资产	抵押	4,190,498.36	0.53%	银行借款
土地	无形资产	抵押	109,121,836.21	13.79%	银行借款
总计	-	-	113,312,334.57	14.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该资产抵押事项有利于提升公司的整体融资能力，提高资金使用效率，有利于保障公司正常经营业务的连续性和稳定性，因此具有必要性、合理性，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	38,491,842	47.00%	4,495,778	42,987,620	52.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,991,013	7.32%	0	5,991,013	7.32%	
	董事、监事、高管	10,941,042	13.36%	-2,782,769	8,158,273	9.96%	
	核心员工	2,464,006	3.01%	597,584	3,061,590	3.74%	
有限售条件股份	有限售股份总数	43,408,158	53.00%	-4,495,778	38,912,380	47.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,074,543	28.17%	0	23,074,543	28.17%	
	董事、监事、高管	38,912,380	47.51%	0	38,912,380	47.51%	
	核心员工	1,086,537	1.33%	-1,086,537	0	0.00%	
总股本		81,900,000	-	0	81,900,000	-	
普通股股东人数						347	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘国先	29,065,556	0	29,065,556	35.49%	23,074,543	5,991,013	0	0
2	苏明	19,151,775	-2,771,775	16,380,000	20.00%	14,603,832	1,776,168	0	0
3	苏光明	3,716,206	0	3,716,206	4.54%	0	3,716,206	0	0
4	张卫忠	2,348,732	-359,575	1,989,157	2.43%	0	1,989,157	0	0
5	刘建华	1,850,000	-294,037	1,555,963	1.90%	0	1,555,963	0	0
6	李涛	1,532,812	-52,812	1,480,000	1.81%	0	1,480,000	0	0
7	刘爱美	1,200,735	-3,613	1,197,122	1.46%	0	1,197,122	0	0
8	宋炳成	1,145,454	-100	1,145,354	1.40%	0	1,145,354	0	0
9	钱秀琴	1,012,591	0	1,012,591	1.24%	0	1,012,591	0	0

10	温秀兰	1,311,036	-300,629	1,010,407	1.23%	0	1,010,407	0	0
	合计	62,334,897	-3,782,541	58,552,356	71.50%	37,678,375	20,873,981	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：刘爱美系刘国先姐姐、李涛系刘国先外甥。其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘国先，男，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至2002年1月，就职于寿光市卫东盐厂，担任财务会计；2002年1月至2004年12月，就职于上海瑞远化工有限公司，担任总经理；2005年1月至2008年12月，就职于寿光市万奥化工有限公司，担任总经理；2009年1月至2015年11月，就职于山东同成医药科技有限公司，担任执行董事兼总经理。2015年11月，被选举和聘任为股份公司董事、总经理兼董事会秘书。2018年11月，被选举和聘任为股份公司董事、总经理。2019年12月29日被选举为董事长，现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用□不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	中国银行	银行	10,000,000	2022年3月22日	2023年3月22日	3.95%
2	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年5月11日	2023年5月10日	3.90%
3	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年5月26日	2023年5月25日	3.90%
4	抵押担保	招商银行	银行	7,500,000	2022年5月31日	2027年5月27日	4.35%
5	抵押担保	招商银行	银行	7,735,000	2022年6月2日	2027年5月27日	4.35%
6	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年6月15日	2027年5月27日	4.35%
7	抵押担保	招商银行	银行	6,000,000	2022年6月24日	2027年5月27日	4.35%
8	信用	农商行	银行	5,000,000	2022年6月20日	2023年6月15日	4.35%
9	质押担保	农商行	银行	5,000,000	2022年6月20日	2023年5月9日	4.35%
10	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年7月5日	2023年7月4日	4.00%
11	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年7月14日	2027年5月27日	4.35%
12	抵押担保	招商银行	银行	13,000,000	2022年7月29日	2027年5月27日	4.35%
13	抵押担保	招商银行	银行	17,000,000	2022年8月23日	2027年5月27日	4.35%
14	抵押担保	招商银行	银行	10,000,000	2022年8月30日	2023年8月28日	3.70%
15	抵押担保	招商银行	银行	23,000,000	2022年9月22日	2027年5月27日	3.90%
16	抵押担保	招商银行	银行	15,000,000	2022年10月18日	2024年4月13日	3.70%
17	信用保证	兴业银行	银行	2,000,000	2022年11月10日	2023年11月9日	3.90%
18	抵押担保	招商银行	银行	12,000,000	2022年11月1日	2027年5月27日	3.70%
19	抵押担保	招商银行	银行	20,000,000	2022年11月22日	2027年5月27日	3.90%
20	信用保证	兴业银行	银行	1,520,000	2022年12月9日	2023年12月8日	3.70%
合计	-	-	-	204,755,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用□不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月13日	2	0	0
合计	2	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘国先	董事长兼总经理	男	1971年3月	2021年11月8日	2024年11月7日
苏明	董事	男	1966年10月	2021年11月8日	2024年11月7日
缪俊	董事兼副总经理	男	1973年2月	2021年11月8日	2024年11月7日
郭学友	董事兼财务总监	男	1987年1月	2021年11月8日	2024年11月7日
刘玲	董事	女	1982年11月	2021年11月8日	2024年11月7日
孙建强	独立董事	男	1964年2月	2021年11月8日	2024年11月7日
欧斌	独立董事	男	1966年8月	2021年11月8日	2024年11月7日
李慧鹏	监事会主席	男	1992年5月	2021年11月8日	2024年11月7日
刘晓峰	股东代表监事	男	1991年11月	2021年11月8日	2024年11月7日
魏志远	职工代表监事	男	1985年10月	2021年11月8日	2024年11月7日
于丰涛	董事会秘书	男	1988年1月	2021年11月8日	2024年11月7日
马桂德	副总经理	男	1973年5月	2021年11月8日	2024年11月7日
崔延超	副总经理	男	1987年9月	2021年11月8日	2024年11月7日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东实际控制人之间也无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘国先	董事长兼总经理	29,065,556	0	29,065,556	35.49%	0	0
苏明	董事	19,151,775	-2,771,775	16,380,000	20.00%	0	0
缪俊	董事兼副总经理	289,773	0	289,773	0.35%	0	0
郭学友	董事兼财务	417,000	0	417,000	0.51%	0	0

	总监						
刘玲	董事	133,181	-3,394	129,787	0.16%	0	0
孙建强	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
欧斌	独立董事	0	0	0	0.00%		0
李慧鹏	监事会主席	174,749	0	174,749	0.21%	0	0
刘晓峰	股东代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
魏志远	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
于丰涛	董事会秘书	621,988	-8,200	613,788	0.75%	0	0
马桂德	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
崔延超	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	49,854,022	-	47,070,653	57.47%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	29	1	0	30
生产及辅助人员	211	101	25	287
销售人员	12	0	0	12
研发和技术人员	46	25	4	67
财务人员	7	1	1	7
后勤人员	9	5	0	14
员工总计	314	133	30	417

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	5
本科	49	70
专科	109	171
专科以下	152	169

员工总计	314	417
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动：报告期内，公司增加新项目，普工相对增加，其他人员基本稳定，公司核心团队稳定。

2、人才引进、培训及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

4、公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
田子忠	无变动	无	143,181	2,121	145,302
朱培结	无变动	无	140,681	-14,600	126,081
王艾德	无变动	无	127,840	0	127,840
王红	无变动	无	0	0	0
张茂生	无变动	无	0	0	0
王兴军	无变动	无	56,250	-2,003	54,247
张朋友	无变动	无	0	0	0
刘培胜	无变动	无	0	0	0
宋守文	无变动	无	0	0	0
单振波	无变动	无	46,000	-2,200	43,800
田云凯	无变动	无	0	0	0
侯明雪	无变动	无	0	0	0
黄玉娥	无变动	无	0	0	0
田俊成	无变动	无	0	0	0
宋建军	离职	无	0	0	0
国秀英	无变动	无	0	0	0
仇敏	无变动	无	0	0	0
朱海波	无变动	无	71,590	0	71,590
吴桂堂	无变动	无	0	0	0
魏志远	无变动	职工代表监事	0	0	0
张朋礼	无变动	无	0	0	0
吴玉茂	无变动	无	0	0	0
陈成文	无变动	无	30,678	20,100	50,778

王建国	离职	无	202,400	-72,400	130,000
陈成岗	无变动	无	107,040	0	107,040
李光杰	无变动	无	0	0	0
陈好娟	无变动	无	0	0	0
刘玲	无变动	董事	133,181	-3,394	129,787
李光英	无变动	无	0	0	0
王建森	无变动	无	165,340	-120,975	44,365
王元平	无变动	无	0	0	0
李慧鹏	无变动	监事会主席	174,749	0	174,749
马春江	无变动	无	375,999	-215,999	160,000
宋森源	无变动	无	0	0	0
郝兴亮	无变动	无	0	6,886	6,886
陈成虎	无变动	无	203,215	-13,141	190,074
王丽	无变动	无	71,590	0	71,590
刘鹏	无变动	无	56,250	0	56,250
吴涛	无变动	无	130,950	200	131,150
耿强	无变动	无	141,000	-34,153	106,847
李素卓	无变动	无	0	0	0
李鹏	无变动	无	45,000	-16,200	28,800
郭学远	无变动	无	0	0	0
王磊	无变动	无	22,500	0	22,500
宋怀新	无变动	无	71,591	-2,000	69,591
尹希娟	无变动	无	0	0	0
崔亭	无变动	无	485,268	14,733	500,001
郭学友	无变动	董事兼财务总监	417,000	0	417,000
李春玲	无变动	无	37,500	-3,928	33,572
杨艳花	无变动	无	37,500	0	37,500
刘明早	无变动	无	56,250	0	56,250
刘思彤	无变动	无	76,059	-559	75,500
李梦瑶	无变动	无	22,500	0	22,500

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

报告期内，核心员工宋建军、王建国因个人原因离职。对公司无影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、行业概况

(一) 行业法规政策

公司所处行业所适用的主要法律法规如下：

序号	主要法律法规	颁布或最新修订时间
1	中华人民共和国安全生产法	2014年12月01日
2	中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例	2005年09月01日
3	中华人民共和国环境保护法	2015年01月01日
4	中华人民共和国环境影响评价法	2018年12月29日
5	中华人民共和国大气污染防治法	2018年10月26日
6	中华人民共和国水污染防治法	2017年06月27日
7	中华人民共和国环境噪声污染防治法	2018年12月29日
8	中华人民共和国固体废物污染环境防治法	2020年04月29日
9	中华人民共和国特种设备安全法	2014年01月01日
10	中华人民共和国职业病防治法	2018年12月29日
11	生产安全事故应急预案管理办法	2019年07月11日
12	建设项目环境保护管理条例	2017年10月01日
13	危险化学品建设项目安全监督管理办法	2015年06月29日
14	危险化学品安全管理条例	2013年12月07日
15	安全生产许可证条例	2014年07月29日
16	危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法	2011年08月05日
17	危险化学品安全使用许可证实施办法	2017年03月06日
18	危险化学品登记管理办法	2012年08月01日
19	危险化学品经营许可证管理办法	2012年09月01日
20	易制毒化学品管理条例	2018年09月18日
21	非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法	2006年04月15日
22	中华人民共和国监控化学品管理条例	2011年01月08日

为推动行业发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列产业政策，为行业发展建立了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。具体内容如下：

产业政策	时间	发布单位	相关内容
国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020	2006年2月	国务院	2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》，指出要重点研究开发满足国民经济基础

年)			产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术,高性能工程塑料,轻质高强金属和无机非金属结构材料,高纯材料,稀土材料,石油化工、精细化工及催化、分离材料,轻纺材料及应用技术,具有环保和健康功能的绿色材料
中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要	2016年3月	十二届全国人大四次会议	指出要以钢铁、有色、建材、铁路、电力、化工、轻纺、汽车、通信、工程机械、航空航天、船舶和海洋工程等行业为重点,采用境外投资、工程承包、技术合作、装备出口等方式,开展国际产能和装备制造合作,推动装备、技术、标准、服务走出去
轻工业发展规划(2016-2020年)	2016年8月	工业和信息化部	加快关键核心技术研发与产业化,攻克一批关键共性技术,加快成果转化和推广应用,鼓励行业间的技术成果共享与产业化应用。推动日化工业向质量安全、绿色环保方向发展,提高日化产品生产的自动化程度
石化和化学工业发展规划(2016-2020年)	2016年9月	工业和信息化部	在化工新材料、精细化学品、现代煤化工等重点领域建成国家和行业创新平台。鼓励骨干企业通过投资、并购、重组等方式获得化工新材料和高端专用化学品生产技术,强化技术消化,促进国内产业升级。要着力改造提升传统产业,加快培育化工新材料,突破一批具有自主知识产权的关键核心技术,打造一批具有较强国际影响力的知名品牌,建设一批具有国际竞争力的大型企业、高水平化工园区和以石化化工为主导产业的新型工业化产业示范基地,不断提高石化和化学工业的国际竞争力
产业结构调整指导目录(2019年)	2019年10月	国家发改委	2011年,国家发改委发布《产业结构调整指导目录(2011年)》,2013年2月和2019年10月,对有关条目进行了调整,将高效、安全、环境友好的农药新品种、新剂型、专用中间体、助剂的开发与生产,改性型、水基型胶粘剂和新型热熔胶,环保型吸水剂、水处理剂,分子筛固汞、无汞等新型高效、环保催化剂和助剂,纳米材料,功能性膜材料,超净高纯试剂、光刻胶、电子气、高性能液晶材料等新型精细化学品的开发与生产等列为国家鼓励类

			产业
石油和化学工业“十三五”发展指南	2016年4月	中国石油和化学工业联合会	2016年4月，中国石油和化学工业联合会发布了《石油和化学工业“十三五”发展指南》，指出要围绕原料优化、节能降耗等领域实施技术改造，提高企业整体发展水平和经济效益；围绕产品质量档次提升加快技术升级，基础化工产品从工业级向电子级、医药级、食品级方向发展
新材料关键技术产业化实施方案	2017年12月	国家发改委	主要强调重点发展新一代锂离子电池用特种化学品、电子气体、光刻胶、高纯试剂等高端专用化学品
“十三五”国家战略性新兴产业发展规划	2016年11月	国务院	2016年11月，国务院发布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，指出进一步发展壮大新一代信息技术、高端装备、新材料、生物、新能源汽车、新能源、节能环保、数字创意等战略性新兴产业，推动更广领域新技术、新产品、新业态、新模式蓬勃发展，建设制造强国，发展现代服务业，为全面建成小康社会提供有力支撑

(二) 行业发展情况及趋势

1、精细化工行业发展概况

(1) 精细化工基本情况

精细化工是石油和化学工业的深加工产业。精细化学品是指那些具有特定的应用功能，技术密集，商品性强，产品附加值较高的化工产品。

精细化工是当今化学工业中最具活力的新兴领域之一，是新材料行业的重要组成部分。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业和高新技术产业的各个领域。大力发展精细化工已成为世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产业能级和扩大经济效益的战略重点。国家也适时出台了相关政策，促进国家精细化工产业结构优化升级和提升行业整体竞争力。精细化工率（精细化工产值占化工总产值的比例）的高低已经成为衡量一个国家或地区化学工业发达程度和化工科技水平高低的重要标志。精细化学品具有以下特征：

①应用领域广泛，产品种类繁多

精细化工应用领域广泛，产品种类繁多。1986年国家原化学工业部将精细化工产品分为11个类别，而随着国民经济的发展，精细化学品的开发和应用领域不断开拓，新的门类不断增加。目前，精细化学品广泛涉及的应用领域包括医药、农药、合成染料、有机颜料、涂料、香料与香精、化妆品与盥洗卫生品、肥皂与合成洗涤剂、表面活性剂、印刷油墨及其助剂、粘接剂、感光材料等40多个行业和门类，全球精细化学品已达10万多个品种。

②生产技术复杂、产品附加值高

精细化学品品种多，同一种中间体产品经不同的工艺流程可延伸出几种甚至几十种不同用途的衍生品，生产工艺、技术复杂多变。精细化工各种产品均需要经过实验室开发、小试、中试再到规模化生产，还需要根据下游客户的需求变化及时更新或改进，对产品质量稳定性要求较高，需要企业在生

产的过程中不断改进工艺，积累经验。

精细化工产品所涉及的生产流程一般较长，制造过程较为复杂。生产过程中要实现化学品易于分离、较高的产品率，需满足安全的操作环境、特定的化学反应条件等要求，而这需要高水平的工艺技术和反应设备。因此，精细化工产品一般附加值较高。

（2）国际精细化工行业的发展

20 世纪九十年代以来，随着石油化工向深加工方向发展和高新技术蓬勃兴起，国际精细化工行业得到前所未有的快速发展，年均增长率在 5%-6%，增长速度明显高于整个化学工业 2%-3% 的发展速度。到 20 世纪 90 年代末，精细化工在发达国家中的比重已达 55%-60%。其中美国 20 世纪 70 年代是 40%，20 世纪 80 年代上升为 45%，20 世纪 90 年代已达 55% 左右；日本也由 20 世纪 70 年代的 35% 上升到 21 世纪初的 50% 以上；德国由 20 世纪 70 年代 39% 上升到 21 世纪初的 65% 左右。美国、欧洲和日本等化学工业发达国家的精细化工较为发达，代表了当今世界精细化工的最高发展水平。

由于精细化学品的难以替代性，应用范围不断向纵深扩张，精细化工行业的快速发展已成为行业发展趋势，国际精细化学品的发展特点主要体现在：

①产品更新快、新产品不断推出、新技术含量高

精细化工是技术密集型与综合性较强的行业，需要将不同学科、不同行业的先进技术综合交叉、开发新产品。多品种和系列化、专用和高档化是精细化工重要的发展特点。

②精细化学品为高新技术服务

精细化学品为功能高分子材料、生物工程、电子信息、环保能源等领域服务，并与这些高新技术产业息息相关，互相渗透。

（3）我国精细化工行业的发展

近十多年来，我国重视精细化工行业的发展，把精细化工作为化学工业发展的战略重点之一，列入多项国家发展规划中，从政策和资金上予以重点支持。目前我国的精细化率已达到 45% 左右，精细化工有 16 个大类，2 万多个品种，其品种体系仍在不断丰富。

①精细化工行业市场容量巨大

近年来，受国内经济增长方式转变、经济结构调整、供给侧改革等因素影响，我国精细化工行业总体保持增长态势。根据 wind 数据显示，2017 年至 2019 年我国化学原料及化学制品制造业规模以上企业实现年均主营业务收入 7.55 万亿元，市场容量巨大。

②技术水平偏低，同国外仍有差距

精细化工率是衡量一个国家或地区化学工业发达程度和化工科技水平高低的重要标志。目前，我国精细化率已达 45% 左右，但与化学工业较为发达的国家相比，我国精细化工产品的整体技术水平仍然偏低。精细化工行业的核心技术与国际先进水平还存在一定差距，高性能、功能化和高附加值精细化学品一定程度上依赖进口。与北美、西欧和日本等发达经济体的平均精细化率 60%-70% 相比，我国精细化率的提升仍有很大的空间。

中国化工的精细化率仍处于较低水平，中国精细化工企业技术研发后劲不足，生产技术水平不高是造成这一现状的主要原因之一。

目前我国精细化工产业属于产业结构调整升级阶段，技术落后、环保未达标、企业规模小的企业已被淘汰，企业集中度进一步提升，行业内龙头优势将进一步提高，所以拥有较高技术研发和产品创新能力的精细化工企业未来具有良好的发展前景。

2、溴化工业发展概况

溴是一种自然形成的元素，由法国化学家 Antoine Balard 于 1826 年发现。溴与其他元素相结合，以溴化物的形式广泛存在于自然界，尤其是海水、盐湖、内陆和海洋地壳中。

溴作为重要的化工原料，由它衍生的种类繁多的无机溴化物、溴酸盐和含溴有机化合物在国民经济和科技发展中有特殊的价值。经过近十年特别是近几年的快速发展，我国在溴系列产品生产及技术开发方面取得了长足的进步，特别是在无机溴化物、溴系阻燃剂、医药中间体和有机合成中间体合

成等方面取得了较大的进展。

我国溴资源丰富，但多年来大多以溴初加工原料形式出售，经济效益低，产品技术含量低，未能形成产业优势。在以溴为原料的有机溴化物合成过程中副产大量的溴化氢气体，成为溴深加工产业的二次原料或衍生资源。其中大约 40% 经过吸收形成氢溴酸，净化处理后作为基础原料用于生产溴化锂、溴化钠、溴化钙、溴化锌等无机溴化物，低价出售，附加值很低；30% 副产氢溴酸作为生产溴素的原料在生产的过程中通过双氧水或氯气氧化，再重新回收溴素，用于进一步的溴化反应；另外的 30% 主要是利用氢溴酸生产有机溴化物。

以溴化氢或氢溴酸为主要原料的有机溴系列精细化工产品是精细化工领域的后起之秀，广泛应用于医药、农药、染料、香料、阻燃、灭火、合成材料、电子刻蚀等领域，发挥着无可替代的作用，具有广阔的市场前景和良好的经济效益。然而与国外对比，国内产品在质量、种类、细分市场、产业效益等方面存在较大差距。例如，全世界有机溴系列产品多达几千余种，而国内开发仅有不足 100 种，形成生产规模的仅有 20 余种。

随着我国化工产业的高速发展，溴系列精细化工产品应用领域不断拓展拓宽，溴的重要性越来越突出。加速开发高科技含量、高附加值的溴深加工新品种，对于提高溴资源利用水平，促进国内精细化工事业的发展，缩小我国在溴资源深加工生产方面与国际水平的差距，为中国溴化工争得应有的国际地位，全面提高企业经济效益，增强面向国内外市场的竞争力等方面，都具有十分重要而深远的意义。

3、氯化工业发展概况

氯化工业是伴随我国基础化工产业氯碱工业发展而来。工业上用电解饱和氯化钠溶液的方法来制取氢氧化钠（NaOH）、氯气（Cl₂）和氢气（H₂），并以它们为原料生产一系列化工产品，称为氯碱工业。氯碱工业是最基本的化学工业之一，它的产品除应用于化学工业本身外，还广泛应用于轻工业、纺织工业、冶金工业、石油化学工业以及公用事业。氯碱工业在我国国民经济中占有重要的地位，而氯与碱的平衡是氯碱工业发展的关键。在 20 世纪 80 年代，以碱定氯，通常把氯气作为生产烧碱的副产品。而到了 20 世纪 90 年代，由于氯产品的应用越来越广泛，氯碱工业逐步发展为以氯定碱。

我国氯化工产品开发与生产最近几年有了很大发展，但从氯产品结构来看，我国的无机氯产品的耗氯量始终占据着全部氯产品耗氯量的主导地位。我国拥有的无机氯产品和有机氯产品 200 余种，主要品种 70 多个。无机氯产品主要包括液氯、盐酸、氯化钡、氯磺酸等；有机氯产品主要包括甲烷氯化物、聚氯乙烯、氯化苯、环氧氯丙烷、环氧氯乙烷等。

氯化工产品的生产与发展已对我国基础化工产业氯碱工业的氯碱平衡起着决定性的作用，平衡氯必须首先大力发展氯产品消化氯，尤其是耗氯量较大的有机氯产品。然而在消化氯气时，会有副产品氯化氢（盐酸）产生，盐酸具有较高的腐蚀性，如何深加工处理盐酸成为氯化工行业发展难题。目前国内氯化工产品市场呈现出需求旺盛而国内生产供应不足的现象，为数不少的氯化工产品需全部或大量从国外进口。公司研究开发生产的有机氯代烷烃系列产品市场应用领域广泛，具有广阔发展前景。

（三） 公司行业地位分析

在行业不断规范的情况下，精细化工行业竞争仍然较为充分，行业集中度不高，市场化程度较高。同时，由于精细化工行业产品类别较多，具体产品达 10 万余种，各企业能够根据自身优势选择发展的产品，导致行业的经营较为分散、产品差异度大。因此，在一些特定领域，许多具有比较优势的专业生产厂家，能在细分市场中保持较强的竞争力。

目前，公司主要从事以溴系列和氯系列为核心的精细化工产品生产经营。在市场份额及市场占有率方面，由于政府及行业协会未对公司同类产品发布权威调查数据，公司市场占有率权威数据较难取得。

公司在行业内有一定的竞争地位，在部分特定的精细化工产品细分行业中具有较强的竞争优势，主要体现在公司从事氯代烷烃和溴代烷烃生产经营多年，公司通过自主研发的多种核心技术，提高了公司生产效率，同时有效降低了公司的生产经营成本，增加了公司产品的市场竞争力，取得了较为稳定、优质的客户群体，且合作关系持续稳定。

此外，在精细化工行业环境保护与安全监管要求不断趋严的情况下，公司生产经营注重环境保护和安全管理，并积极按照行业相关规定或监管部门的要求执行或整改，在部分同行业公司因相关问题停产、停业的情况下，保持了稳健发展。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用□不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
氯系列	精细化工	主要用于农药、医药、染料、香料、电子化学品及其它有机化合物合成	灌装储存灌装运输	正丙醇、异丙醇等醇类与盐酸	医药、农药、燃料中间体等	原材料的价格波动及下游客户需求量的变化
溴系列	精细化工	主要用于农药、医药、染料、香料、电子化学品及其他有机化合物合成	灌装储存灌装运输	正丙醇、异丙醇等醇类与氢溴酸	医药、农药中间体等	原材料的价格波动及下游客户需求量的变化

(二) 主要技术和工艺

公司拥有优秀的自主核心技术和研发团队，注重产品生产工艺的不断完善升级。经过多年的研究与创新，公司自主研发的一种低高压氯化技术、一种连续溴化技术、一种高效重力回流连续精馏技术、一种离子液体的合成技术、电解膜的卤酸回收技术、副产品的醚类回收技术等核心技术，提高了产品生产效率和降低了公司生产经营成本，增强了公司产品的市场竞争力，同时使得公司产品实现可循环、经济型、绿色化生产。公司核心技术及优势具体情况如下：

主要核心技术名称	技术特点与优势简介
一种低高压氯化技术	通过低高压式的氯化反应方式实现低成本，高转化率的烷烃类氯化技术，在同行业领域中具有较高的先进性
一种连续溴化技术	通过连续式溴化技术，降低综合能耗，提高物料转化率，溴化技术在同行业领域中具有较高的先进性
一种高效重力回流连续精馏技术	连通实现双塔重力回流连续精馏技术，实现产品的高效分离，满足产能的大幅提升，降低了制造成本，品质达到国际先进水平
一种离子液体的合成技术	通过公司自己制备的离子液体为绿色溶剂及催化剂，可大幅度提高反应收率，降低设备的要求，为企业降低生产成本创造了较大优势
电解膜的卤酸回收技术	公司通过电解膜卤酸回收技术，实现了氢溴酸的充分利用，有效降低

	了生产成本，以及环保处理成本，提高了产品的竞争力，亦减少了公司产品的环保生产压力
副产品的醚类回收技术	公司通过对副产品醚的全部回收再利用，全部当作原料循环使用，充分提高了原料利用率，降低了成本，有效提高了产品竞争力
外循环冷却式真空装置	公司采用水真空的外循环冷却技术，大幅度减少了生产用水，并确保设备的稳定运行

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

适用 不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

适用 不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
精细化工项目	62000	26.3%	报告期内，公司新项目一期建设中氯产品增量部分已开始试生产；氯甲苯项目按计划正在安装。	预计 2023 年第三季度	<p>1) 采用冷冻、树脂吸附脱附、催化氧化技术，在树脂吸附脱附阶段，实现产品回收利用，不仅降低企业生产成本，实现了化工资源充分回收利用；在考虑企业实际周围环境及安全性，采用催化氧化技术处理尾气，避开传统的高温 RTO 和 RCO 处理方法；</p> <p>2) 污水处理阶段采用传统微电解、芬顿氧化技术与先进的微生物降解、吸收技术相结合、实现污水达标排放，该菌种是采用转基因技术定向变异，增加对氯甲苯、氯代烷烃长链碳的降解，实现厂区污水达标排放。新项目建设整个阶段，一直本着环保、安全的原则，采取安全可靠、环境友好、经济节约的先进处理技术进行建设，确保实现企业后期可持续发展。</p>

2. 非正常停产情况

适用 不适用

3. 委托生产

适用 不适用

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

√适用□不适用

公司坚持以研发促进市场，以市场带动生产的发展思路，重视研发项目投入，不断提升研发实力。公司坚持以绿色、环保、高效的发展理念不断加大对医药中间体产品的开发、医药中间体生产技术研发及工艺技术改进的研究和开发，促进医药中间体产品技术转型升级，推动研发成果应用与转化。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共有研发及技术人员 67 人，占比 16.07%；公司取得了 47 项专利，其中发明专利 5 项，实用新型专利 42 项，并积累了多项非专利技术；经过持续的研发，公司已构建了氯系列产品体系和溴系列产品体系；公司将以持续研发为业务依托，进一步拓展产品体系，优化生产工艺，保持技术持续更新迭代。

2. 重要在研项目

□适用√不适用

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用√不适用

三、 主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

√适用□不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
正丁醇	-	框架合同	与供应商签订年度合同，确定采购规模，价格随行就市	受国际原油价格的影响，正丁醇价格呈现前高后低的态势，价格在 1-2 月份高起，在年底回落至低位	原材料价格的波动带来营业成本的同方向的一定幅度的波动
氢溴酸	-	单笔采购合同	以进口为主，原材料供应稳定	受下游运用行业的影响，溴素价格在 2022 年波动幅度较大，呈前高后低的态势，导致氢溴酸价格波动幅度巨大	原材料价格波动带来营业成本同方向的较大波动
异丙醇	-	框架合同	与供应商签订年度合同，确定采购规模，价格随行就市	2020 年异丙醇扩能后，产品供大于求，市场价格较为平稳	对营业成本影响较小。

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

适用 不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

适用 不适用

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

1、安全生产情况

司安全生产工作由安全环保部负责，制定有《安全生产责任制度》、《安全生产费用管理制度》、《安全生产奖惩管理制度》、《安全培训教育管理制度》、《安全检查及隐患排查治理制度》、《安全检维修管理制度》、《生产设施安全管理制度》、《特种设备安全管理制度》、《事故管理制度》、《作业场所职业危害因素检测管理制度》、《仓库、罐区安全管理制度》、《消防管理制度》、《特种作业人员安全管理规定》、《应急救援管理制度》等相关规章制度，其中全面、详细、明确地规定了安全生产组织机构、安全生产责任、安全生产管理细则、岗位、设备及工艺安全技术操作规程、安全教育和培训、安全生产检查、隐患排查、危险作业和危险品管理、安全生产资金保障等相关内容。报告期内，公司未发生安全生产事故。

2、消防情况

公司项目建设均获得了消防主管部门的消防设计审查与消防验收审查后投入使用。公司根据实际生产过程具体防火要求，制定了仓库防火安全管理、易燃易爆物品消防管理、安全用电防火管理等防火细则，配备了完善的消防应急设备。每年四季、节假日组织开展安全防火专项检查，及时发现并消除火灾隐患，对易燃易爆危险品由专人负责管理，加强防范措施，确保安全；车间每月对本车间的防火情况进行一次检查，对发现的问题及时组织整改。

(二) 环保投入基本情况

公司始终高度重视环境保护工作，设有专门的安全环保机构。公司以清洁生产为导向进行厂区生产装置和“三废”处置装置建设，确保生产过程中产生的污染物排放符合国家和地方相关排放标准。公司制定了健全的环保制度，注重环境保护工作的源头控制及过程管理，已经取得 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证，在生产经营中严格遵守国家环保法律法规。报告期内，公司未发生环境污染事故。

(三) 危险化学品的情况

适用 不适用

公司主要产品均为危险化学品，公司按照有关法规制度，制定有《危险化学品安全管理制度》、《危险化学品装卸车安全管理制度》、《易制毒化学品管理制度》、《危险化学品输送管道定期巡线制度》、《易燃易爆危险物品和场所防火防爆安全管理制度》等相关规章制度，全面、详细、明确地规定了公司在危险化学品、易制毒化学品等在采购、运输、储存保管、经营等工作程序中的管理细则。

(四) 报告期内重大安全生产事故

适用 不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

五、 细分行业

(一) 化肥行业

适用 不适用

(二) 农药行业

适用 不适用

(三) 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等内部规章制度。上述议事规则对“三会”成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等作了进一步的细化规定。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等均符合法律法规和《公司章程》和相关议事规则规定，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行了应尽的职责和义务。

报告期内，公司未新增制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》明确规定了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权益，并对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的审批权限作出安排；公司同时制定了《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等制度，规范公司对外投资、对外担保、关联交易等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

股份公司阶段，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议。“三会”及相关人员能按照“三会”议事规则履行职责。公司董事会认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的规定履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	3

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时公告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立

公司拥有独立的业务体系，以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立

性的重大或频繁的关联方交易。

公司拥有独立完整的供、产、销、管系统，独立的生产设备，公司的生产经营场所独立于控股股东和其他股东；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，负责公司的生产经营活动。独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系，拥有独立的人员。

2、资产独立

公司所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，相关资产权属的变更和转移手续全部完成。公司资产与股东资产严格分开，业务和生产经营必需的房屋及建筑物、机器及机械设备、交通运输设备、办公及电子设备等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。截至报告期末，公司不存在资产、资金被股东和其他方企业占用的情形。公司的资产独立。

3、人员独立

根据股份公司的《公司章程》，公司董事会由7名董事组成；公司监事会由3名监事组成；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在其他方企业领薪；公司的财务人员未在其他方企业兼职。公司人员独立。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险及住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险及住房公积金。

4、财务独立

公司成立了独立的财务部门，配置了独立的财务人员，专门处理公司有关的财务事项。并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》等独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。公司的财务独立。

5、机构独立

公司已经根据《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设有采购部、营销部、生产部、品管部、研发部、安全环保部、办公室、财务部等部门，目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与股东和其他方企业不存在机构混同的情形。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司的自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制制度。报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、等措施，从企业规范治理的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责机制。根据公司法、证券法及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 4 次股东大会，审议议案均不涉及累积投票，其中两次提供了网络投票方式。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2023]第 3-00021 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2023 年 3 月 1 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	吴金锋 1 年	姜坤 1 年	不适用 0 年	不适用 0 年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	20 万元			

审 计 报 告

大信审字[2023]第 3-00021 号

山东同成医药股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东同成医药股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、固定资产的确认与计量

(1) 关键审计事项

如财务报表附注三、（十五）和五、（九）所述，截止 2022 年 12 月 31 日贵公司固定资产账面原值为 436,325,421.01 元，账面价值为 360,030,584.78 元，固定资产账面价值占期末资产总额 45.49%。对于自行建造的固定资产，应在其达到预定可使用状态时按工程实际成本结转（尚未办理竣工决算的，应先按估计价值结转，待办妥竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值）。期末应对固定资产是否存在减值迹象进行评估，对于识别出减值迹象的，通过估计固定资产的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。由于固定资产账面价值重大，且固定资产的确认和计量涉及重大的管理层判断，其计量准确性对合并财务报表具有重要性，因此，我们将固定资产的确认和计量确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对贵公司固定资产的确认与计量执行的主要审计程序包括：

①了解与固定资产相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

②实地查看相关在建工程项目，并取得工程的进度报告和验收报告，检查公司在建工程结转是否及时准确，对固定资产实施监盘程序，观察是否存在封存或闲置的资产；

③取得公司工程合同台账，复核期末应结转工程是否足额暂估；

④与公司管理层讨论以了解公司主要固定资产的经济可使用年限及残值的判断方法，以考虑评价相关会计估计是否恰当。

⑤对当期固定资产折旧计提执行复核计算的程序，以验证公司折旧计提的准确性；

⑥评价管理层对减值迹象的判断是否合理。若存在减值迹象获取并检查管理层对固定资产未来现金流量现值的预测过程，评估管理层所采用的关键假设和重要参数，考虑预测所包含的假设是否恰当基于已执行的审计工作。

2、收入确认

(1) 关键审计事项

如财务报表附注三、（二十二）和五、（二十九）所述，贵公司主营业务为主要从事卤代烷烃系列产品的研发、生产及销售。贵公司 2022 年实现营业收入 535,550,337.68 元，较上年同期上升了 9.72%。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们针对营业收入执行的审计程序主要包括：

①了解并评估了贵公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同，识别合同履行义务，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；

②对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

③结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性；

④采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售出库单、客户验收单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；对出口收入，检查合同、发票、报关单、提单表等信息；

⑤结合存货监盘、发出商品检查等程序，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

我们还就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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴金锋

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：姜坤

二〇二三年三月一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	79,128,080.60	85,931,399.50
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	-	437,000.00
应收账款	五(三)	37,672,366.76	56,552,060.59
应收款项融资	五(四)	18,948,042.77	34,735,643.14
预付款项	五(五)	3,713,339.60	2,747,659.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	704,388.50	560,242.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	34,211,563.82	32,962,251.64
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	五(八)	8,155,077.79	5,932,267.56
流动资产合计		182,532,859.84	219,858,525.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五(九)	360,030,584.78	62,266,158.51
在建工程	五(十)	97,049,114.77	79,027,620.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十一)	109,132,006.92	114,433,660.34
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	380,549.56	514,913.46
其他非流动资产	五(十三)	42,303,001.36	11,264,648.00
非流动资产合计		608,895,257.39	267,507,000.83
资产总计		791,428,117.23	487,365,525.98
流动负债：			

短期借款	五（十四）	62,595,494.84	54,066,000.00
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	五（十五）	46,367,641.84	67,586,806.96
应付账款	五（十六）	142,398,263.88	47,085,966.67
预收款项			
合同负债	五（十七）	619,186.79	2,295,603.07
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	五（十八）	8,272,274.94	6,302,577.59
应交税费	五（十九）	674,256.20	3,475,786.81
其他应付款	五（二十）	745,907.68	554,232.50
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	五（二十一）	28,417,183.18	
其他流动负债	五（二十二）	61,148.90	246,356.30
流动负债合计		290,151,358.25	181,613,329.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十三）	112,995,000.00	0.00
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			
递延所得税负债	五（十二）	1,873,511.45	163,872.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,868,511.45	163,872.09
负债合计		405,019,869.70	181,777,201.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	81,900,000	81,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五（二十五）	5,021,292.35	5,021,292.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十六）	12,256,170.26	11,717,253.33
盈余公积	五（二十七）	37,652,292.56	28,073,137.64
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	249,578,492.36	178,876,640.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		386,408,247.53	305,588,323.99
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		386,408,247.53	305,588,323.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		791,428,117.23	487,365,525.98

法定代表人：刘国先 主管会计工作负责人：郭学友 会计机构负责人：郭学友

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		72,479,530.65	81,255,328.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			437,000.00
应收账款	十三（一）	36,204,025.14	55,472,002.02
应收款项融资		17,600,542.77	34,315,643.14
预付款项		3,171,029.60	2,745,349.98
其他应收款	十三（二）	552,824.49	471,060.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,858,641.18	32,609,329.00
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		8,143,264.60	5,921,962.99
流动资产合计		172,009,858.43	213,227,676.14
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	十三（三）	5,000,000.00	5,000,000.00
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		360,024,793.53	62,260,367.26
在建工程		97,049,114.77	79,027,620.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		109,132,006.92	114,433,660.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		378,418.11	512,086.86
其他非流动资产		42,303,001.36	11,264,648.00
非流动资产合计		613,887,334.69	272,498,382.98
资产总计		785,897,193.12	485,726,059.12
流动负债：			
短期借款		62,595,494.84	54,066,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,367,641.84	67,586,806.96
应付账款		139,040,763.38	46,887,045.07
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,916,857.56	6,020,294.39
应交税费		666,976.88	3,471,839.58
其他应付款		745,907.68	554,232.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		619,186.79	2,082,557.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		28,417,183.18	
其他流动负债		61,148.90	246,356.30
流动负债合计		286,431,161.05	180,915,132.58
非流动负债：			
长期借款		112,995,000.00	
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			
递延所得税负债		1,873,511.45	163,872.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,868,511.45	163,872.09
负债合计		401,299,672.50	181,079,004.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本		81,900,000	81,900,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,458,052.82	2,458,052.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,256,170.26	11,717,253.33
盈余公积		37,652,292.56	28,073,137.64
一般风险准备			
未分配利润		250,331,004.98	180,498,610.66
所有者权益（或股东权益）合计		384,597,520.62	304,647,054.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		785,897,193.12	485,726,059.12

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		535,550,337.68	488,101,082.12
其中：营业收入	五、（二十九）	535,550,337.68	488,101,082.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		430,437,711.11	389,310,167.66
其中：营业成本	五、（二十九）	375,046,012.37	347,565,078.50
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	五（三十）	2,333,691.00	2,579,849.13
销售费用	五（三十一）	3,706,469.73	3,930,104.46

管理费用	五（三十二）	27,578,705.28	17,034,099.82
研发费用	五（三十三）	22,767,803.64	16,649,636.86
财务费用	五（三十四）	-994,970.91	1,551,398.89
其中：利息费用		3,741,393.60	1,016,666.58
利息收入		948,808.12	582,440.10
加：其他收益	五（三十五）	534,101.01	455,229.20
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	991,713.06	-438,319.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-483,914.73	-4,616,166.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	2,209,745.40	65,854.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,364,271.31	94,257,512.02
加：营业外收入	五（三十九）	26,570.44	1,298,933.90
减：营业外支出	五（四十）	375,162.39	2,350,204.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,015,679.36	93,206,241.29
减：所得税费用	五（四十一）	11,354,672.75	11,803,487.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,661,006.61	81,402,753.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,661,006.61	81,402,753.86
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		96,661,006.61	81,402,753.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
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		96,661,006.61	81,402,753.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		96,661,006.61	81,402,753.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十四（二）	1.18	0.99
(二) 稀释每股收益（元/股）	十四（二）	1.18	0.99

法定代表人：刘国先 主管会计工作负责人：郭学友 会计机构负责人：郭学友

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三（四）	526,390,147.28	474,454,768.86
减：营业成本	十三（四）	366,763,321.21	334,657,068.72
税金及附加		2,329,346.02	2,495,986.34
销售费用		3,354,315.39	3,661,443.61
管理费用		27,410,163.49	15,375,178.98
研发费用		22,767,803.64	16,649,636.86
财务费用		-448,634.01	1,466,175.65
其中：利息费用		3,741,393.60	1,016,666.58
利息收入		944,706.12	579,791.91
加：其他收益		512,456.10	447,784.85
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,015,432.25	-274,945.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-483,914.73	-4,633,237.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,209,745.40	52,068.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,467,550.56	95,740,948.93

加：营业外收入		26,570.44	1,248,646.40
减：营业外支出		375,149.54	2,345,192.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,118,971.46	94,644,403.19
减：所得税费用		11,327,422.22	11,822,846.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,791,549.24	82,821,556.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,791,549.24	82,821,556.75
（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		95,791,549.24	82,821,556.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.17	1.01
（二）稀释每股收益（元/股）		1.17	1.01

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		404,472,116.34	304,924,646.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		29,626,961.44	6,071,491.81
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	6,711,490.37	3,229,265.55
经营活动现金流入小计		440,810,568.15	314,225,403.53
购买商品、接受劳务支付的现金		289,244,425.40	214,184,128.93
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		40,853,616.57	34,280,116.81
支付的各项税费		21,296,238.45	19,050,667.18
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	28,368,012.50	19,461,292.57
经营活动现金流出小计		379,762,292.92	286,976,205.49
经营活动产生的现金流量净额		61,048,275.23	27,249,198.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,975,934.38	81,530.29
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	五（四十二）		17,946,279.00
投资活动现金流入小计		13,975,934.38	18,027,809.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,497,873.13	88,755,619.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,497,873.13	88,755,619.51
投资活动产生的现金流量净额		-178,521,938.75	-70,727,810.22
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		204,755,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十二）		1,714,866.83

筹资活动现金流入小计		204,755,000.00	55,714,866.83
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,689,479.17	25,520,666.58
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		75,689,479.17	25,520,666.58
筹资活动产生的现金流量净额		129,065,520.83	30,194,200.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,260,959.31	-150,256.99
五、现金及现金等价物净增加额		12,852,816.62	-13,434,668.92
加：期初现金及现金等价物余额		23,153,962.86	36,588,631.78
六、期末现金及现金等价物余额		36,006,779.48	23,153,962.86

法定代表人：刘国先 主管会计工作负责人：郭学友 会计机构负责人：郭学友

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		400,104,911.68	295,030,710.46
收到的税费返还		29,182,519.73	5,796,735.08
收到其他与经营活动有关的现金		6,685,743.46	3,168,885.51
经营活动现金流入小计		435,973,174.87	303,996,331.05
购买商品、接受劳务支付的现金		286,445,216.57	201,576,156.89
支付给职工以及为职工支付的现金		40,533,450.75	32,595,824.71
支付的各项税费		21,228,073.52	18,491,737.38
支付其他与经营活动有关的现金		28,234,892.76	19,968,046.68
经营活动现金流出小计		376,441,633.60	272,631,765.66
经营活动产生的现金流量净额		59,531,541.27	31,364,565.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,975,934.38	514,811.00
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			18,433,732.97
投资活动现金流入小计		13,975,934.38	18,948,543.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,497,873.13	88,850,144.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,823,566.86

投资活动现金流出小计		192,497,873.13	93,673,711.06
投资活动产生的现金流量净额		-178,521,938.75	-74,725,167.09
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		204,755,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,714,866.83
筹资活动现金流入小计		204,755,000.00	55,714,866.83
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,689,479.17	25,520,666.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		75,689,479.17	25,520,666.58
筹资活动产生的现金流量净额		129,065,520.83	30,194,200.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		805,214.25	-95,690.38
五、现金及现金等价物净增加额		10,880,337.60	-13,262,091.83
加：期初现金及现金等价物余额		18,477,891.93	31,739,983.76
六、期末现金及现金等价物余额		29,358,229.53	18,477,891.93

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	81,900,000.00				5,021,292.35			11,717,253.33	28,073,137.64		178,876,640.67	305,588,323.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	81,900,000.00				5,021,292.35			11,717,253.33	28,073,137.64		178,876,640.67	305,588,323.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							538,916.93	9,579,154.92		70,701,851.69		80,819,923.54
（一）综合收益总额										96,661,006.61		96,661,006.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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							9,579,154.92		-25,959,154.92			-16,380,000.00
1. 提取盈余公积							9,579,154.92		-9,579,154.92			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,380,000.00			-16,380,000.00
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							538,916.93					538,916.93
1. 本期提取							3,393,561.54					3,393,561.54
2. 本期使用							2,854,644.61					2,854,644.61
(六) 其他												
四、本年期末余额	81,900,000.00				5,021,292.35		12,256,170.26	37,652,292.56	249,578,492.36			386,408,247.53

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	81,900,000.00				5,021,292.35			14,529,316.26	19,790,981.96		130,326,042.49		251,567,633.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	81,900,000.00				5,021,292.35			14,529,316.26	19,790,981.96		130,326,042.49		251,567,633.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,812,062.93	8,282,155.68		48,550,598.18			54,020,690.93
（一）综合收益总额										81,402,753.86			81,402,753.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								8,282,155.68	-32,852,155.68		-24,570,000.00	
1. 提取盈余公积								8,282,155.68	-8,282,155.68			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-24,570,000.00		-24,570,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-2,812,062.93				-2,812,062.93
1. 本期提取								3,652,774.26				3,652,774.26
2. 本期使用								6,464,837.19				6,464,837.19
(六) 其他												
四、本年期末余额	81,900,000.00				5,021,292.35			11,717,253.33	28,073,137.64		178,876,640.67	305,588,323.99

法定代表人：刘国先 主管会计工作负责人：郭学友 会计机构负责人：郭学友

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,900,000.00				2,458,052.82			11,717,253.33	28,073,137.64		180,498,610.66	304,647,054.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,900,000.00				2,458,052.82			11,717,253.33	28,073,137.64		180,498,610.66	304,647,054.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							538,916.93	9,579,154.92		69,832,394.32	79,950,466.17	
(一) 综合收益总额										95,791,549.24	95,791,549.24	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								9,579,154.92		-25,959,154.92		-16,380,000.00
1. 提取盈余公积								9,579,154.92		-9,579,154.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,380,000.00		-16,380,000.00
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								538,916.93				538,916.93
1. 本期提取								3,393,561.54				3,393,561.54
2. 本期使用								2,854,644.61				2,854,644.61
(六) 其他												
四、本期末余额	81,900,000.00				2,458,052.82			12,256,170.26	37,652,292.56		250,331,004.98	384,597,520.62

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,900,000.00				5,021,292.35			13,542,345.42	19,790,981.96		130,529,209.59	250,783,829.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,900,000.00				5,021,292.35			13,542,345.42	19,790,981.96		130,529,209.59	250,783,829.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,563,239.53			-1,825,092.09	8,282,155.68		49,969,401.07	53,863,225.13
(一) 综合收益总额											82,821,556.75	82,821,556.75
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									8,282,155.68		-32,852,155.68	-24,570,000.00
1. 提取盈余公积									8,282,155.68		-8,282,155.68	
2. 提取一般风险准备											-24,570,000.00	-24,570,000.00
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								-1,825,092.09				-1,825,092.09
1. 本期提取								4,439,231.01				4,439,231.01
2. 本期使用								6,264,323.10				6,264,323.10
(六) 其他					-2,563,239.53						-	-2,563,239.53
四、本年期末余额	81,900,000.00				2,458,052.82			11,717,253.33	28,073,137.64		180,498,610.66	304,647,054.45

三、 财务报表附注

山东同成医药股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

山东同成医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由山东同成医药科技有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本 8190 万元，公司注册地址：寿光市侯镇海洋化工园区金源路 9 号。法定代表人刘国先，公司的实际控制人为刘国先。

2016 年 6 月 13 日起，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称：同成医药，股票代码 837062。

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，主要从事卤代烷烃系列产品的研发、生产及销售。

本公司财务报告业经本公司董事会于 2023 年 3 月 1 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括子公司浙江同成供应链管理有限公司（详见本附注“六、在其他主体中的权益”）。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已

显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收款项融资、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据及应收款项融资组合：

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以预期信用损失。

应收账款组合：

本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，除有客观证据表明其发生了减值外，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司依据近期四个完整年度期末应收账款变动情况并考虑公司的前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。

本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；(2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；(11) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；(12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；(13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；(14) 本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出产品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、(十一)。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务

重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	3—20	5	31.67—4.75
机器设备	3—10	5	31.67-9.50
运输设备	4—10	5	23.75-9.50
其他设备	3—10	5	31.67-9.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司研发项目大体要经过获取市场信息、市场需求调查、科研立项、实验室实验研究、形成研究成果、研究成果放大、申请专利等，本公司将形成研究成果之前的研究开发活动划分为研究阶段，将形成研究成果之后的研究开发活动划分为开发阶段。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了各项因素的基础上，根据公司的不同业务模式，收入确认时点如下：

(1) 客户直接上门提货的产品销售，客户将产品装车后出厂区大门时确认收入。

(2) 对客户要求送货上门的产品销售，将产品送到客户指定的地点，并经客户验收无误后确认收入，该种情形下运输业务发生在转移商品控制权之前不构成单项履约义务，运输服务和商品销售收入作为一个整体确认为主营业务收入。

(3) 出口产品销售：公司根据合同约定的结算方式不同，报关离港或货物运抵至客户指定地点客户收货时确认收入。

(二十三) 合同成本

本公司的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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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，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）、明确由用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。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值

准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十四） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时

予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已

发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年 12 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理。三、关于亏损合同的判断”相关规定。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“二、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。三、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定。

上述会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

不同纳税主体企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江同成供应链管理有限公司	超额累进计税

(二)重要税收优惠及批文

(1) 公司 2019 年 11 月 28 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业（有效期为 3 年），公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度企业所得税按 15% 优惠税率执行。

(2) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）文件，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。公司子公司浙江同成供应链管理有限公司企业所得税按超额累进计征。

(3) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(4) 根据《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号），为支持高新技术企业创新发展，促进企业设备更新和技术升级，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,696.37	67,327.44
银行存款	35,956,083.11	23,086,635.42
其他货币资金	43,121,301.12	62,777,436.64
合计	79,128,080.60	85,931,399.50

其他货币资金明细情况

类别	期末余额	期初余额
票据保证金	42,462,470.71	62,120,541.06
农民工保证金	658,830.41	656,895.58
合计	43,121,301.12	62,777,436.64

(二)应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		460,000.00
减：坏账准备		23,000.00
合计		437,000.00

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	39,655,122.91	59,528,484.83
减：坏账准备	1,982,756.15	2,976,424.24
合计	37,672,366.76	56,552,060.59

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法组合	39,655,122.91	100.00	1,982,756.15	5.00
合计	39,655,122.91	100.00	1,982,756.15	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法组合	59,528,484.83	100.00	2,976,424.24	5.00
合计	59,528,484.83	100.00	2,976,424.24	5.00

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	39,655,122.91	5.00	1,982,756.15	59,528,484.83	5.00	2,976,424.24
合计	39,655,122.91		1,982,756.15	59,528,484.83		2,976,424.24

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	2,976,424.24	-993,668.09				1,982,756.15
合计	2,976,424.24	-993,668.09				1,982,756.15

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
前五名汇总	13,612,241.28	34.33	680,612.06
合计	13,612,241.28	34.33	680,612.06

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,948,042.77	34,735,643.14
合计	18,948,042.77	34,735,643.14

注：截止 2022 年 12 月 31 日，已背书未到期票据金额为 21,239,421.23 元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,713,339.60	100.00	2,747,009.98	99.98
1至2年			650.00	0.02
合计	3,713,339.60	100.00	2,747,659.98	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
前五名汇总	2,698,685.53	72.68
合计	2,698,685.53	72.68

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	758,830.00	589,729.21
减：坏账准备	54,441.50	29,486.47
合计	704,388.50	560,242.74

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	347,400.00	330,000.00
出口退税	159,541.06	93,876.11
其他	251,888.94	165,853.10
减：坏账准备	54,441.50	29,486.47
合计	704,388.50	560,242.74

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	428,830.00	589,729.21
1 至 2 年	330,000.00	
减：坏账准备	54,441.50	29,486.47
合计	704,388.50	560,242.74

(3) 坏账准备计提情况

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	29,486.47			29,486.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	24,955.03			24,955.03

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）	
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	54,441.50			54,441.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南省湘中制药有限公司	保证金	300,000.00	1 至 2 年	39.53	30,000.00
代垫社保	其他	251,888.94	1 年以内	33.20	12,594.45
出口退税款	出口退税	159,541.06	1 年以内	21.02	7,977.05
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	47,400.00	注	6.25	3,870.00
合计		758,830.00		100.00	54,441.50

注：昆仑银行电子招投标保证金账龄为 1 年以内 17,400.00 元，1 至 2 年 30,000.00 元。

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,249,673.35		15,249,673.35	12,919,547.47		12,919,547.47
包装物	382,503.79		382,503.79	368,115.55		368,115.55
在产品	615,163.18		615,163.18	298,175.55		298,175.55
库存商品	12,261,496.58	570,847.96	11,690,648.62	18,007,744.28	446,540.70	17,561,203.58
发出商品	6,273,574.88		6,273,574.88	1,815,209.49		1,815,209.49
合计	34,782,411.78	570,847.96	34,211,563.82	33,408,792.34	446,540.70	32,962,251.64

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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						
包装物						
在产品						
库存商品	446,540.70	483,914.73		359,607.47		570,847.96
发出商品						
合计	446,540.70	483,914.73		359,607.47		570,847.96

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,467,672.54	5,921,962.99
预缴所得税	4,687,405.25	10,304.57
合计	8,155,077.79	5,932,267.56

(九)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	360,030,584.78	66,452,855.08
固定资产清理		
减：减值准备		4,186,696.57
合计	360,030,584.78	62,266,158.51

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,455,112.89	86,782,910.51	2,507,008.46	2,631,607.82	134,376,639.68
2.本期增加金额	149,585,636.26	167,162,437.53	3,957,864.19	14,597,146.05	335,303,084.03
(1) 购置		1,588,938.06	3,957,864.19	1,377,630.50	6,924,432.75
(2) 在建工程转入	149,585,636.26	165,573,499.47		13,219,515.55	328,378,651.28
3.本期减少金额	15,490,153.35	17,537,875.39		326,273.96	33,354,302.70
(1) 处置或报废	15,490,153.35	17,537,875.39		326,273.96	
4.期末余额	176,550,595.80	236,407,472.65	6,464,872.65	16,902,479.91	436,325,421.01
二、累计折旧					
1.期初余额	16,865,143.54	47,724,535.42	1,743,305.55	1,590,800.09	67,923,784.60
2.本期增加金额	4,967,469.65	16,120,114.38	490,293.52	1,232,859.46	22,810,737.01
(1) 计提	4,967,469.65	16,120,114.38	490,293.52	1,232,859.46	22,810,737.01
3.本期减少金额	4,685,264.58	9,599,448.44		154,972.36	14,439,685.38
(1) 处置或报废	4,685,264.58	9,599,448.44		154,972.36	14,439,685.38
4.期末余额	17,147,348.61	54,245,201.36	2,233,599.07	2,668,687.19	76,294,836.23
三、减值准备					
1.期初余额	2,409,885.25	1,737,593.42		39,217.90	4,186,696.57
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	2,409,885.25	1,737,593.42		39,217.90	4,186,696.57
4.期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1.期末账面价值	159,403,247.19	182,162,271.29	4,231,273.58	14,233,792.72	360,030,584.78
2.期初账面价值	23,180,084.10	37,320,781.67	763,702.91	1,001,589.83	62,266,158.51

注1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为31,655,580.02元；

注2：期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为85,873,173.92元。

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	97,049,114.77	79,027,620.52
工程物资		
减：减值准备		
合计	97,049,114.77	79,027,620.52

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
年产16万吨医药中间体和高端新材料项目	66,666,230.20		66,666,230.20	78,794,601.65		78,794,601.65
一、五、六车间年产17000吨医药中间体改建项目	30,382,884.57		30,382,884.57	233,018.87		233,018.87
合计	97,049,114.77		97,049,114.77	79,027,620.52		79,027,620.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(亿元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
年产16万吨医药中间体和高端新材料项目	8.57	78,794,601.65	316,891,425.44	328,378,651.28	641,145.61	66,666,230.20
合计		78,794,601.65	316,891,425.44	328,378,651.28	641,145.61	66,666,230.20

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	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
年产16万吨医药中间体和高端新材料项目	46.10	46.10	754,763.59	754,763.59	4.35	金融机构贷款及自有资金
合计			754,763.59	754,763.59		

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	118,550,386.14	161,768.26	118,712,154.40
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	3,478,721.14	-	3,478,721.14
(1) 处置	3,478,721.14		3,478,721.14
4. 期末余额	115,071,665.00	161,768.26	115,233,433.26
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,142,715.75	135,778.31	4,278,494.06
2. 本期增加金额	2,329,377.54	15,819.24	2,345,196.78
(1) 计提	2,329,377.54	15,819.24	2,345,196.78
3. 本期减少金额	522,264.50	-	522,264.50
(1) 处置	522,264.50		522,264.50
4. 期末余额	5,949,828.79	151,597.55	6,101,426.34
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	109,121,836.21	10,170.71	109,132,006.92
2. 期初账面价值	114,407,670.39	25,989.95	114,433,660.34

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	380,549.56	2,608,045.61	513,625.34	3,475,451.41
可抵扣亏损			1,288.12	51,524.80
小计	380,549.56	2,608,045.61	514,913.46	3,526,976.21
递延所得税负债：				
固定资产折旧（年限）	1,873,511.45	12,490,076.35	163,872.09	1,092,480.58
小计	1,873,511.45	12,490,076.35	163,872.09	1,092,480.58

注：固定资产折旧（年限）系根据税法一次性税前扣除，公司按照预计可使用年限采用直线法计提折旧，形成未来应纳税差异。

(十三) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	42,303,001.36		42,303,001.36	11,264,648.00		11,264,648.00
合计	42,303,001.36		42,303,001.36	11,264,648.00		11,264,648.00

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	39,000,000.00	54,000,000.00
信用+保证借款	3,520,000.00	
信用借款	15,000,000.00	
质押+保证	5,000,000.00	
短期借款利息	75,494.84	66,000.00
合计	62,595,494.84	54,066,000.00

(十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,367,641.84	67,586,806.96
合计	46,367,641.84	67,586,806.96

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	140,096,110.28	46,460,573.12
1年以上	2,302,153.60	625,393.55
合计	142,398,263.88	47,085,966.67

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
青州兴旺化工有限公司	339,153.90	尚未结算
安徽新聚碳纤维有限公司	301,100.00	尚未结算
江苏新聚环保科技有限公司	1,080,000.00	尚未结算
合计	1,720,253.90	

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	619,186.79	2,295,603.07
合计	619,186.79	2,295,603.07

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,302,577.59	39,954,078.06	37,984,380.71	8,272,274.94
离职后福利-设定提存计划		2,777,541.96	2,777,541.96	
合计	6,302,577.59	42,731,620.02	40,761,922.67	8,272,274.94

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,464,388.62	34,279,103.30	33,265,567.32	5,477,924.60
职工福利费		2,116,351.93	2,116,351.93	
社会保险费		1,473,621.77	1,473,621.77	
其中：医疗保险费		1,291,273.49	1,291,273.49	
工伤保险费		182,348.28	182,348.28	
住房公积金		885,232.44	885,232.44	
工会经费和职工教育经费	1,838,188.97	1,199,768.62	243,607.25	2,794,350.34
合计	6,302,577.59	39,954,078.06	37,984,380.71	8,272,274.94

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,661,118.08	2,661,118.08	
失业保险费		116,423.88	116,423.88	
合计		2,777,541.96	2,777,541.96	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,018.28	3,379.84
企业所得税		3,056,000.30
房产税	158,995.04	48,067.38
土地使用税	372,388.00	193,453.00
个人所得税	44,855.90	32,623.48
城市维护建设税	229.10	77,306.89
教育费附加	163.63	33,131.53
其他税费	91,606.25	31,824.39
合计	674,256.20	3,475,786.81

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	745,907.68	554,232.50
合计	745,907.68	554,232.50

其他应付款项

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
海运费	420,273.48	212,718.62
保证金	300,000.00	300,000.00
其他	25,634.20	41,513.88
合计	745,907.68	554,232.50

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,417,183.18	
合计	28,417,183.18	

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	61,148.90	246,356.30
合计	61,148.90	246,356.30

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	112,995,000.00		3.7%-4.35%
合计	112,995,000.00		

(二十四) 股本

项目	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	81,900,000.00						81,900,000.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,306,425.52			3,306,425.52
其他资本公积	1,714,866.83			1,714,866.83
合计	5,021,292.35			5,021,292.35

(二十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	11,717,253.33	3,393,561.54	2,854,644.61	12,256,170.26
合计	11,717,253.33	3,393,561.54	2,854,644.61	12,256,170.26

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	28,073,137.64	9,579,154.92		37,652,292.56

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	28,073,137.64	9,579,154.92		37,652,292.56

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	178,876,640.67	130,326,042.49
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	178,876,640.67	130,326,042.49
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	96,661,006.61	81,402,753.86
减: 提取法定盈余公积	9,579,154.92	8,282,155.68
应付普通股股利	16,380,000.00	24,570,000.00
期末未分配利润	249,578,492.36	178,876,640.67

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	507,020,650.64	349,606,997.93	468,401,348.52	333,303,256.21
溴类产品	134,924,401.55	99,402,409.85	85,387,909.03	63,858,129.59
氯类产品	302,677,393.52	186,277,522.60	282,595,950.19	193,288,052.37
贸易销售	41,601,642.91	38,811,678.48	64,095,179.39	57,587,580.16
其他产品	27,817,212.66	25,115,387.00	36,322,309.91	18,569,494.09
二、其他业务小计	28,529,687.04	25,439,014.44	19,699,733.60	14,261,822.29
材料销售	28,529,687.04	25,439,014.44	19,699,733.60	14,261,822.29
合计	535,550,337.68	375,046,012.37	488,101,082.12	347,565,078.50

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	溴类产品	氯类产品	贸易销售	其他产品	其他业务收入
在某一时点确认	134,924,401.55	302,677,393.52	41,601,642.91	27,817,212.66	28,529,687.04
合计	134,924,401.55	302,677,393.52	41,601,642.91	27,817,212.66	28,529,687.04

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	353,707.67	131,322.78
土地使用税	1,325,135.00	649,903.00
城市维护建设税	214,327.82	1,005,219.44
教育费附加	91,854.77	430,790.95
地方教育附加	61,236.51	287,193.96
印花税	286,507.15	75,419.00
其他	922.08	
合计	2,333,691.00	2,579,849.13

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,638,514.74	2,474,717.31
广告费		237,433.97

项目	本期发生额	上期发生额
检验费	43,935.09	130,765.00
服务费	296,098.84	835,358.51
折旧费		1,671.29
HE 新物质注册费	590,685.83	
其他	137,235.23	250,158.38
合计	3,706,469.73	3,930,104.46

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,704,296.15	9,566,130.28
中介服务费	769,658.10	482,981.05
办公费	529,657.28	174,213.47
差旅费	476,350.60	423,742.12
招待费	1,241,440.79	876,397.47
折旧	6,807,635.75	2,224,479.35
无形资产摊销	2,345,196.78	1,917,379.98
保险费	267,210.93	216,952.22
绿化费	1,865,901.91	
长期待摊费用摊销		42,890.50
其他	1,571,356.99	1,108,933.38
合计	27,578,705.28	17,034,099.82

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,059,952.14	11,150,453.47
职工薪酬	6,529,454.45	4,095,439.00
水电汽	1,424,410.34	908,358.87
折旧费	998,735.40	295,719.54
研发器具	27,185.83	33,653.52
委外研发	1,776,699.01	
其他费用	951,366.47	166,012.46
合计	22,767,803.64	16,649,636.86

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,741,393.60	1,016,666.58
减：利息收入	948,808.12	582,440.10
汇兑损益	-3,871,349.15	987,738.63
手续费支出	83,792.76	129,433.78
合计	-994,970.91	1,551,398.89

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
人才资助经费	400,000.00	401,000.00	与收益相关
稳岗补贴	104,196.22		与收益相关
小升规奖励	20,000.00		与收益相关
个税返还	9,904.79	16,229.20	与收益相关
政府扶持款		21,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
承办职业技能竞赛项目补贴		17,000.00	
合计	534,101.01	455,229.20	

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	23,000.00	-23,000.00
应收账款信用减值损失	993,668.09	-1,050,122.13
其他应收款信用减值损失	-24,955.03	810,772.26
预付款项信用减值损失		-175,969.32
合计	991,713.06	-438,319.19

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-483,914.73	-429,469.89
固定资产减值损失		-4,186,696.57
合计	-483,914.73	-4,616,166.46

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产时确认的处置利得或损失	1,867,477.02	
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	342,268.38	65,854.01
合计	2,209,745.40	65,854.01

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		1,000,000.00	
其他	26,570.44	298,933.90	26,570.44
合计	26,570.44	1,298,933.90	26,570.44

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
精选层挂牌补助		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

(四十) 营业外支出

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
非流动资产损坏报废损失	131,868.00	2,149,175.63	131,868.00
对外捐赠	240,000.00	170,000.00	240,000.00

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
其他	3,294.39	31,029.00	3,294.39
合计	375,162.39	2,350,204.63	375,162.39

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,510,669.49	11,911,644.66
递延所得税费用	1,844,003.26	-108,157.23
合计	11,354,672.75	11,803,487.43

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	108,015,679.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,202,351.90
子公司适用不同税率的影响	-112,088.49
调整以前期间所得税的影响	4,500.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	329,078.26
使用前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	
研发费用加计扣除	-3,243,132.61
固定资产加计扣除的影响	-1,826,036.31
所得税费用	11,354,672.75

(四十二) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	948,808.12	582,440.10
政府补助	534,101.01	455,229.20
往来款项	5,202,010.80	1,892,662.35
其他	26,570.44	298,933.90
合计	6,711,490.37	3,229,265.55

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,112,938.14	17,124,847.67
往来款及其他	5,255,074.36	2,336,444.90
合计	28,368,012.50	19,461,292.57

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回土地保证金		17,946,279.00
合计		17,946,279.00

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回补偿款		1,714,866.83
合计		1,714,866.83

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	96,661,006.61	81,402,753.86
加：资产减值准备	483,914.73	4,616,166.46
信用减值损失	-991,713.06	438,319.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	22,810,737.01	12,523,795.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,345,196.78	1,917,379.98
长期待摊费用摊销		42,890.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,209,745.40	-65,854.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	131,868.00	2,149,175.63
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,480,434.29	1,166,923.57
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	134,363.90	784,428.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,709,639.36	-892,585.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,733,226.91	-507,243.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,971,413.78	-85,612,517.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,802,786.30	9,285,565.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,048,275.23	27,249,198.04
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		
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	36,006,779.48	23,153,962.86

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	23,153,962.86	36,588,631.78
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	12,852,816.62	-13,434,668.92

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,006,779.48	23,153,962.86
其中：库存现金	50,696.37	67,327.44
可随时用于支付的银行存款	35,956,083.11	23,086,635.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	36,006,779.48	23,153,962.86

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,462,470.71	票据保证金
货币资金	658,830.41	农民工保证金
固定资产	4,190,498.36	借款抵押
无形资产	109,121,836.21	借款抵押
合计	156,433,635.69	

(四十五) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	2,777,132.28	6.9646	19,341,615.47
应收账款			
其中：美元	2,324,905.00	6.9646	16,192,033.38
应付账款			
其中：美元	24,200.00	6.9646	168,543.32

(四十六) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
人才资助经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳岗补贴	104,196.22	其他收益	104,196.22
小升规奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
个税返还	9,904.79	其他收益	9,904.79
合计	534,101.01		534,101.01

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江同成供应链管理有限公司	浙江省宁波市江北区同济路169号19-1-12	浙江、山东	供应链管理、贸易	100.00		投资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化,在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险:市场风险、信用风险及流动性风险。

(一)市场风险

1、价格风险

本公司的价格风险主要来源于原材料和产品价格的波动。公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势,及时制定相应的对策,以降低风险。

2、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司出口业务主要以美元和欧元结算,汇率的变动对公司利润影响较大。2022年12月31日,本公司的以下外币资产汇率变动,可能对未来的经营业绩产生影响。如果人民币升值或贬值1%,影响利润357,021.92元。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

3、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为以人民币的浮动利率借款合同,2022年12月31日借款金额合计为203,755,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,公司的净利润会减少或增加约1,018,775.00元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事会认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(二)信用风险

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

收账款等。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。

(三) 流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资			18,948,042.77	18,948,042.77
持续以公允价值计量的资产总额			18,948,042.77	18,948,042.77

(二) 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

应收款项融资主要为银行承兑汇票，其公允价值根据银行承兑汇票的票面价值确定。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

刘国先持有公司 35.4891% 的股份，担任公司董事长、总经理和法定代表人，为公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
宜兴市明欣机械设备有限公司	董事苏明实际控制的公司
宜兴市奥灵特物资销售有限公司	董事苏明控制的公司

其他关联方名称	与本公司关系
无锡泽宁机械制造有限公司	董事苏明控制的公司
淮安麦特新材料有限公司	董事苏明可施加重大影响的公司（持股 19%）
江苏富苏杭换热器科技有限公司	董事苏明控制的公司
宜兴市奥兴机械有限公司	董事苏明的配偶可施加重大影响的公司
江苏拜尔特光电设备有限公司	董事苏明的子女控制的公司
无锡市日成新能源科技有限公司	董事苏明的配偶的兄弟姐妹控制的公司
宜兴市恒昌化工有限公司	董事苏明的配偶的兄弟姐妹控制的公司
宜兴市骋源化工有限公司	董事苏明的配偶的兄弟姐妹控制的公司
宜兴市嘉丰橡塑机械有限公司	董事苏明的配偶的兄弟姐妹控制的公司
寿光市友范食品超市	董事郭学友经营的个体工商户
海利尔药业集团股份有限公司	独立董事孙建强担任独立董事的公司
青岛酷特智能股份有限公司	独立董事孙建强担任独立董事的公司
青岛正望钢水控制股份有限公司	独立董事孙建强担任独立董事的公司
利群商业集团股份有限公司	独立董事孙建强担任独立董事的公司
青岛中资中程集团股份有限公司	独立董事孙建强担任独立董事的公司
苏明	第二大股东，持股 20.00%的股东，公司董事
郭学友	董事、财务总监
缪俊	董事兼副总经理
刘玲	董事
于丰涛	董事会秘书
马桂德、崔延超	副总经理
刘晓峰、魏志远、李慧鹏	监事
欧斌、孙建强	独立董事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

刘国先在 2021 年 4 月 23 日与招商银行股份有限公司潍坊分行签订编号为 2021 年信字第 21210420 号的最高额不可撤销担保书，为山东同成医药股份有限公司在 2021 年 4 月 23 日到 2024 年 4 月 22 日期间发生的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额 9000 万元）提供担保，具体履行情况如下：

①借款情况

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
刘国先	10,000,000.00	2021-4-30	2022-4-20	是
刘国先	10,000,000.00	2021-5-26	2022-5-25	是
刘国先	10,000,000.00	2021-7-5	2022-7-4	是

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
刘国先	10,000,000.00	2021-8-27	2022-8-26	是
刘国先	10,000,000.00	2021-9-13	2022-9-12	是
刘国先	4,000,000.00	2021-10-13	2022-10-12	是
刘国先	10,000,000.00	2022-5-11	2023-5-10	否
刘国先	10,000,000.00	2022-5-26	2023-5-25	否
刘国先	5,000,000.00	2022-6-20	2023-5-9	否
刘国先	7,500,000.00	2022-5-31	2027-5-27	否
刘国先	7,735,000.00	2022-6-2	2027-5-27	否
刘国先	10,000,000.00	2022-6-15	2027-5-27	否
刘国先	6,000,000.00	2022-6-24	2027-5-27	否
刘国先	10,000,000.00	2022-7-14	2027-5-27	否
刘国先	13,000,000.00	2022-7-29	2027-5-27	否
刘国先	17,000,000.00	2022-8-23	2027-5-27	否
刘国先	23,000,000.00	2022-9-22	2027-5-27	否
刘国先	12,000,000.00	2022-11-1	2027-5-27	否
刘国先	20,000,000.00	2022-11-22	2027-5-27	否
刘国先	15,000,000.00	2022-10-18	2024-4-13	否
刘国先	10,000,000.00	2022-7-5	2023-7-4	否
刘国先	10,000,000.00	2022-8-30	2023-8-28	否
刘国先	2,000,000.00	2022-11-10	2023-11-9	否
刘国先	1,520,000.00	2022-12-9	2023-12-8	否

②票据情况

担保方	票据金额	保证金金额	敞口金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘国先	3,793,712.50	1,939,683.00	1,854,029.50	2021-7-6	2022-1-6	是
刘国先	1,416,030.00	722,175.30	693,854.70	2021-7-19	2022-1-19	是
刘国先	7,483,030.00	4,564,648.30	2,918,381.70	2021-11-29	2022-5-29	是
刘国先	4,197,000.00	2,140,470.00	2,056,530.00	2022-1-18	2022-7-18	是
刘国先	2,060,500.90	1,236,300.54	824,200.36	2022-1-24	2022-7-24	是
刘国先	2,961,584.00	1,510,407.84	1,451,176.16	2022-6-10	2022-12-10	是
刘国先	3,018,600.00	1,539,486.00	1,479,114.00	2022-8-5	2023-2-5	否
刘国先	4,951,137.00	2,525,079.87	2,426,057.13	2022-10-25	2023-4-25	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,631,592.00	3,816,778.82

十、承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司从内部组织结构、内部管理、内部报告制度等要求方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止财务报告批准报出日，无需要说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	38,109,500.15	58,391,581.07
减：坏账准备	1,905,475.01	2,919,579.05
合计	36,204,025.14	55,472,002.02

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法组合	38,109,500.15	100.00	1,905,475.01	5.00
合计	38,109,500.15	100.00	1,905,475.01	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法组合	58,391,581.07	100.00	2,919,579.05	5.00
合计	58,391,581.07	100.00	2,919,579.05	5.00

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	38,109,500.15	5.00	1,905,475.01	58,391,581.07	5.00	2,919,579.05

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
合计	38,109,500.15		1,905,475.01	58,391,581.07		2,919,579.05

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	2,919,579.05	-1,014,104.04				1,905,475.01
合计	2,919,579.05	-1,014,104.04				1,905,475.01

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
前五名汇总	13,612,241.28	35.72	680,612.06
合计	13,612,241.28	35.72	680,612.06

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	599,288.94	495,853.10
减：坏账准备	46,464.45	24,792.66
合计	552,824.49	471,060.44

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款		
保证金	347,400.00	330,000.00
其他	251,888.94	165,853.10
减：坏账准备	46,464.45	24,792.66
合计	552,824.49	471,060.44

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	269,288.94	495,853.10
1至2年	330,000.00	
减：坏账准备	46,464.45	24,792.66
合计	552,824.49	471,060.44

(3) 坏账准备计提情况

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	24,792.66			24,792.66
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	21,671.79			21,671.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	46,464.45			46,464.45

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	24,792.66	21,671.79				46,464.45
合计	24,792.66	21,671.79				46,464.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南省湘中制药有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	50.06	30,000.00
代垫社保	其他	251,888.94	1 年以内	42.03	12,594.45
昆仑银行电子招标投标保证金	保证金	47,400.00	注	7.91	3,870.00
合计		599,288.94		100.00	46,464.45

注：昆仑银行电子招标投标保证金账龄为 1 年以内 17,400.00 元，1 至 2 年 30,000.00 元。

(三) 长期股权投资

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江同成供应链管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

合计	5,000,000.00			5,000,000.00		
----	--------------	--	--	--------------	--	--

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	497,860,460.24	341,324,306.77	454,755,035.26	320,395,246.36
溴类产品	134,924,401.55	99,402,409.85	85,389,820.53	63,860,041.09
氯类产品	302,677,393.52	186,277,522.60	282,548,162.57	193,326,528.11
贸易销售	32,441,452.51	30,528,987.32	55,539,023.91	49,732,011.14
其他产品	27,817,212.66	25,115,387.00	31,278,028.25	13,476,666.02
二、其他业务小计	28,529,687.04	25,439,014.44	19,699,733.60	14,261,822.36
材料销售	28,529,687.04	25,439,014.44	19,699,733.60	14,261,822.36
合计	526,390,147.28	366,763,321.21	474,454,768.86	334,657,068.72

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	溴类产品	氯类产品	贸易销售	其他产品	其他业务收入
在某一时点确认	134,924,401.55	302,677,393.52	32,441,452.51	27,817,212.66	28,529,687.04
合计	134,924,401.55	302,677,393.52	32,441,452.51	27,817,212.66	28,529,687.04

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,077,877.40	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	534,101.01	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,723.95	
4. 减：所得税影响额	388,576.72	
合计	2,006,677.74	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	27.94	29.44	1.18	0.99	1.18	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.36	29.61	1.16	1.00	1.16	1.00

山东同成医药股份有限公司

二〇二三年三月一日

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东省寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号董事会办公室