



华甬新材

NEEQ: 873406

安徽华甬新材料股份有限公司

Anhui Huayong New Materials Co.,Ltd



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

公司收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202234000805，发证日期：2022 年 10 月 18 日，有效期三年。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	12
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	32
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	89

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。

公司负责人胡金达、主管会计工作负责人胡金达及会计机构负责人（会计主管人员）沈福权保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司根据《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 10 号——基础层挂牌公司年度报告》相关规定，前五大客户名称属于公司重大商业秘密，披露其名称可能对未来的经营格局产生不确定影响，且不予披露不影响投资者决策，为维护商业关系，特申请对我公司 2022 年年度报告中的相关敏感信息免于披露。

【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
环保政策变化的风险	公司属于精细化工行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋提高，行业内环保治理成本将不断增加。而且，公司主要客户均为国内外知名企业，对公司产品品质和环境治理要求较为

	严格，有可能导致公司进一步增加环保治理支出，从而降低公司盈利水平。此外，公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆有害物质，如操作不当或设备老化失修，可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。 风险应对措施：公司历来都非常重视环保问题，自觉遵守国家和地方环境保护法律法规，按照法规要求处置“三废”，每年用于安全、环境保护的投入也较大。随着国家对环保问题的日益重视和环保政策要求的不断提高，公司将继续在环保领域加大投入，实施清洁生产，走高科技精细化可持续发展的循环经济之路。
上游行业产品价格波动的风险	精细化工品行业的原材料占总成本的比例在 60%-70%左右，因此，上游原材料的价格对精细化工市场的影响非常大。公司主要原材料在国内市场均能得到充足的供应，公司与上游供应商建立了长期稳定的合作关系，但是主要原材料受国际石油价格的影响较大，在国际油价波动引起原材料市场价格大幅上涨的情况下，如果产品售价的调整滞后于成本的变动，将会对公司盈利水平构成影响。 风险应对措施：针对原材料价格波动风险，一方面将着重通过及时了解行情信息，在原材料采购环节采取引入多家供应商比价机制，保障采购材料的价格较低，减少行情波动给公司带来的风险，另一方面在资金允许的情况下，根据公司自身库存及生产情况积极储备原材料，特别是价格处于上升时期，提前储备原材料有助于公司控制生产成本。
过度依赖下游产业的风险	精细化工品行业非常依赖下游产业，下游企业需求的突然扩大或缩减都会显著影响企业产品价格。而由于生产事故、出口限制、环保等因素影响某种产品供应短、中或长期变化，形成产销的失衡，都会造成产品价格的较大幅度变化，任一种变化对企业盈利都可能产生重大影响。 风险应对措施：公司将持续丰富公司的产品链条，为客户提供更多的产品；大力发展国内外新的客户，提高抗风险能力。
市场竞争加剧的风险	随着精细化工行业全球化分工的日趋深入，我国精细化工产品的市场环境正逐步成熟、新增产品数量不断增多，但由于精细化工行业属于资金密集型与技术密集型的行业，国内企业数量众多，但规模普遍不大、行业集中度不高。从中长期来看，未来行业内的企业兼并、竞争淘汰的现象将更加频繁。行业下游的农药、医药的国际生产网络仍将掌握在少数跨国公司手中，而低层次的供应商只能提供简单的初级产品而处于产业的边缘，承担着最大的竞争压力和价格压力。

	风险应对措施：公司将加大对研发方面的投入，一方面维持自身优势，提高现有产品的质量，在巩固当前市场规模、增加客户粘性的情况下，扩展客户群；另一方面通过研发新的产品，开拓市场，提高自身综合竞争能力。同时，公司将着重提高销售等环节服务质量，全方位提升品牌形象。
供应商高度集中风险	2022 年度、2021 年度，公司向前五名供应商合计采购金额占总采购金额的比例分别为 75.69%、86.96%，占比均超过 75.00%，其中公司向安徽泉盛化工有限公司采购金额报告期内均超过总采购金额的 37.00%，存在供应商高度集中的风险。安徽泉盛化工有限公司为公司所在化工园区管委会指定蒸汽供应商，公司与其他供应商也建立了稳定的合作关系，但是如果供应商未来提出解除或不再续签新的采购合同，则将在短期内影响公司的正常经营。 风险应对措施：公司已经建立了成熟的原材料供应渠道，与主要供应商保持常年稳定的合作关系，保证原材料供货的稳定性和及时性。公司在维护原有供应渠道的基础上，适当丰富供应渠道，从而降低供应商集中度和采购成本，提高自身经济效益。
客户相对集中风险	2022 年度、2021 年度，公司前五名客户营业收入占当期营业收入的比例分别为 60.60%、48.16%，主要客户构成较为稳定，公司面临客户较为集中的风险。如果公司主要客户经营情况恶化，或与公司的合作关系不再存续，且公司未能成功开拓其他市场渠道，将对公司业绩产生不利影响。 风险应对措施：针对客户集中度较高的风险，公司基于在精细化工行业内多年积淀的行业经验、品牌优势、技术创新等优势，逐步扩展业务规模，随着公司业务规模和业务区域的扩展，客户集中度高的风险逐渐降低。
流动性风险	截至 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 13.03%、14.90%，流动比率分别为 544.78%、446.32%，资产负债率低于同行业平均水平，长期偿债能力转好。流动比率高于同行业平均水平，报告期内流动资产是流动负债 5.45 倍，短期偿债能力较好，但公司也存在一定的流动性风险。如果公司不能有效对营运资金进行严格预算和管控，且不能及时获取借款缓解现金流紧张的情况，流动性风险将引发公司偿还债务和持续经营风险。 应对措施：公司将合理安排资金投放，提高资金使用效率，同时拟通过增发募集资金的方式扩大股本规模，减少关联方资金拆借金额。
应收账款余额较大的风险	截至 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为

	10,466,551.41 元、5,159,788.07 元，2022 年期末、2021 年期末应收账款周转率分别为 509.86%、772.96%，均低于同行业平均水平。大部分应收账款在一年以内，主要集中于前五大客户，虽然客户财务状况良好、商业信用度较高，应收账款总体质量较好，但随着公司业务规模进一步扩大，应收账款余额可能进一步增加，从而增大应收账款回收风险，同时应收账款回款周期较长，造成流动资金较为紧张。 风险应对措施：公司将积极与主要客户进行沟通，以提供现金折扣等方式鼓励客户尽早回款，同时提高应收账款催收效率，尽量缩短应收账款的回款周期，加快资金周转速度，提高资金使用效率。
关联交易对公司业务完整性和持续经营的风险	公司外销产品出于销售回款及时性和安全性的考虑，通过经销商出口。而浙江省医保、浙江省化工作为公司出口经销商有自身的规模优势，所以未来公司与其他出口经销商合作的同时仍将继续与浙江省医保、浙江省化工合作。 报告期内，浙江省医保销售额占营业收入的比例 31.29%，上年同期 31.55%；浙江省化工销售额占营业收入的比例 1.81%，上年同期 2.21%。 报告期内，公司对以上关联方存在一定的依赖。由于疫情影响国外客户向国内采购额度增加，使得向关联方销售商品的金额及占营业收入的比例比去年同期增加。但是公司对以上关联方不存在重大依赖，不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。 风险应对措施：公司逐步与海外客户直接签订合同，增加自营出口额度；公司根据法律法规制订了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理制度》，对关联交易的审批权限、程序等做出了规定，并据此对关联交易事项进行了规范。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人胡金达、胡澈持有公司 58.00%的股份，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和中小股东的利益。 风险应对措施：一方面，公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。另一方面，公司采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。
公司治理不完善的风险	2018 年 3 月 15 日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设

	立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 风险应对措施：公司通过组织治理层、管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及其他内控制度。公司根据总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，逐步建立合理的内部控制组织架构，清晰相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成相互制衡机制。同时公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按照相关规则运作，以提高公司治理水平。
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

释义

释义项目		释义
公司，本公司，华甬新材	指	安徽华甬新材料股份有限公司
股东大会	指	安徽华甬新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽华甬新材料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽华甬新材料股份有限公司监事会
三会	指	安徽华甬新材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	安徽华甬新材料股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商，国融证券	指	国融证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
大成律师事务所	指	北京大成（合肥）律师事务所
万元，元	指	人民币万元，人民币元
宁波华纳	指	宁波华纳化工有限公司
浙江省医保	指	浙江省医药保健品进出口有限责任公司
浙江省化工	指	浙江省化工进出口有限公司
医药中间体	指	一些用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品。这种化工产品，不需要药品的生产许可证，在普通的化工厂即可生产，只要达到一些的级别，即可用于药品的合成。
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 12 月 31 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
上期	指	2021 年度
本期	指	2022 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽华甬新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Huayong New Materials Co.,Ltd -
证券简称	华甬新材
证券代码	873406
法定代表人	胡金达

二、 联系方式

董事会秘书	沈福权
联系地址	安徽省滁州市定远县炉桥盐化工业园
电话	0550-4340958
传真	0550-4300011
电子邮箱	531581664@qq.com
公司网址	www.huayongchem.com
办公地址	安徽省滁州市定远县炉桥盐化工业园
邮政编码	233290
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	公司档案室

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	2012 年 5 月 23 日
挂牌时间	2020 年 1 月 20 日
分层情况	基础层
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-11101014 特种化学制品）-C2661 化学试剂和助剂制造
主要业务	2-2-二甲氧基丙烷和 2-甲氧基丙烯的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	2-2-二甲氧基丙烷和 2-甲氧基丙烯的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	8,180,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宁波华纳化工有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡金达、胡澈），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	91341125597054801U	否
注册地址	安徽省滁州市定远县炉桥盐化工业园	否
注册资本	8,180,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券			
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国融证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘叔坤	邹书慧		
	5 年	5 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2023 年 1 月 9 日被安徽省经济和信息化厅认定为 2022 年度安徽省专精特新中小企业；2023 年 1 月 29 日被安徽省经济和信息化厅认定为 2022 年度安徽省创新型中小企业。
--

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,835,864.89	49,639,423.20	-19.75%
毛利率%	34.47%	35.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,782,381.23	10,189,861.83	-23.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,245,547.15	10,137,262.40	-28.53%
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）	19.88%	33.72%	-
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）	18.51%	33.54%	-
基本每股收益	0.95	1.25	-24.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	43,986,721.00	41,947,282.55	4.86%
负债总计	5,730,142.39	6,252,217.13	-8.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,256,578.61	35,695,065.42	7.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.68	4.36	7.34%
资产负债率%（母公司）	13.03%	14.90%	-
资产负债率%（合并）	13.03%	14.90%	-
流动比率	544.78%	446.32%	-
利息保障倍数	72.88	26.21	-

(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	7,602,115.62	16,817,782.40	-54.80%
应收账款周转率	509.86%	772.96%	-
存货周转率	833.71%	1140.53%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.86%	3.30%	-
营业收入增长率%	-19.75%	38.98%	-
净利润增长率%	-23.63%	32.77%	-

(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	8,180,000	8,180,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	630,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,569.51
非经常性损益合计	631,569.51
所得税影响数	94,735.43
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	536,834.08

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于精细化工行业中的医药中间体，主要从事研发、生产和销售。公司共拥有发明专利 1 项、实用新型专利 21 项、3 项软著，并于 2016 年 10 月被认定为安徽省高新技术企业，2019 年 9 月继续被认定为安徽省高新技术企业，2022 年 10 月继续被认定为安徽省高新技术企业。公司具有较强的自主研发能力，拥有经验丰富的专业研发团队，建有公斤级万能试验车间，可以根据客户的要求提供客户满意的产品和符合安全环保的工艺技术。公司采用以销定产、以产定购的采购模式，销售主要采用直销为主的销售模式，产品销售给医药企业和化学产品制造公司等客户。公司依靠多年行业积累的稳定渠道优势，实现快速响应下游需求，具有在短时间内满足客户的生产需求的能力，与客户、供应商保持了长期稳定的合作关系。

公司商业模式可细分为采购模式、研发模式、生产模式和销售模式：

(一) 采购模式

公司采用以销定产、以产定购的方式。

主要是比价采购，遵循质量优先、价格优先的原则对供应商进行综合评审。公司与供货能力强、性价比高、产品质量过硬的供应商建立长期合作机制。采购部不定期与生产部、销售部进行沟通反馈，根据生产部生产计划调整采购计划，保证公司存货维持在一个合理的范围内。此外，公司采购部门通过全面掌握公司的需求情况，实现批量订购，利用规模优势，提高议价能力，有效降低采购成本。

公司依据供应商的行业品牌、经营资质、公司产品配置反馈、用户反馈、诚信履约能力等方面对其进行考察和评审，并建立合格供应商档案，并与质量稳定、实力较强的供应商建立长期合作关系，以达到降低采购产品价格和提高采购产品质量，与合格供应商合作共赢的目的。

(二) 研发模式

公司自成立之初就十分重视产品技术研发，通过自主研发，与国内高校产学研合作等方式，不断对现有技术和产品进行改进升级。目前，公司已经取得发明专利 1 项，实用新型专利 21 项、3 项软著。

公司根据制定的研发项目，结合公司实际情况，成立专项研发项目组，利用自身资源，解决生产和使用过程中存在的技术难题，进行新产品的研制，不断提升公司的核心竞争力和技术水平。

(三) 生产模式

公司采用“以销定产”为主，“以产定销”为辅，两者相互结合的生产模式，即公司生产部优先根

据订单情况决定生产量；在完成订单的情况下，生产部根据公司库存情况与客户需求协调采购部制定生产计划，采用此种生产模式，能保证公司产能的充分利用、提高了公司设备的使用效率，使公司具有对客户特殊化要求和市场环境变化做出快速反应的能力。

（四）销售模式

公司的销售团队不断开拓新的目标市场，持续积累更多的客户资源。对于国内外客户，公司采用不同的销售模式：

针对国内目标客户公司采取直销的方式。公司根据客户下达订单签订购销合同，并将产成品交由物流公司发货至客户指定地点；

针对国外目标客户公司采用买断式经销的方式。经销商向公司下订单，由公司组织生产并将产品销售予经销商，经销商再向最终客户销售。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
其他与创新属性相关的认定情况	公司于 2023 年 1 月 29 日被安徽省经济和信息化厅认定为 2022 年度安徽省创新型中小企业。
详细情况	1、公司“专精特新”认定情况：公司于 2023 年 1 月 9 日被安徽省经济和信息化厅认定为 2022 年度安徽省专精特新中小企业，认定依据为《关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知》（财建〔2021〕2 号）。 2、公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2022 年 10 月 18 日，有效期三年，证书编号：GR202234000805，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。 3、公司“科技型中小企业”认定情况：安徽省科学技术厅于 2022 年 3 月 23 日发布了《关于安徽省 2022 年第一批入库科技型中小企业的公告》（皖科高秘〔2022〕108 号），公司名列其中；认定依据为《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115 号）。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 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		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	10,738,389.91	24.41%	10,342,704.38	24.66%	3.83%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	9,389,986.59	21.35%	4,348,561.42	10.37%	115.93%
存货	3,528,348.55	8.02%	2,733,552.12	6.52%	29.08%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,597,715.51	24.09%	11,860,126.04	28.27%	-10.64%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	2,010,923.20	4.57%	2,060,780.80	4.91%	-2.42%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	6,572,263.44	14.94%	9,926,121.55	23.66%	-33.79%
预付账款	976,785.37	2.22%	542,558.11	1.29%	80.03%
应付账款	1,802,623.80	4.10%	2,058,085.47	4.91%	-12.41%
合同负债	815,549.29	1.85%	672,328.44	1.60%	21.30%
应付职工薪酬	171,099.00	0.39%	153,135.00	0.37%	11.73%
应交税费	2,324,848.89	5.29%	1,081,265.52	2.58%	115.01%
其他应付款	510,000.00	1.16%	2,200,000.00	5.24%	-76.82%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款

报告期末，应收账款较上年期末增加 115.93%，主要为报告期公司部分业务与客户的结算时间集中在年末，客户的付款手续受年末疫情影响尚在审批流程中所致。

2、存货

报告期末，存货较上年期末增加 29.08%，增加金额 794,796.43 元，主要是报告期末部分产品还未交货，库存商品增加所致。

3、应收款项融资

报告期末，应收款项融资较上年期末减少 33.79%，减少金额 3,353,858.11 元，主要是报告期内持有的银行承兑到期向银行兑付增加所致

4、预付款项

报告期末，预付款项较上年期末增加 80.03%，增加金额 434,227.26 元，主要是报告期内预付采购材料增加所致。

5、应付账款

报告期末，应付账款较上年期末减少 12.41%，减少金额 255,461.67 元，主要是报告期内销售额减少，公司同步采购金额相应减少所致。

6、合同负债

报告期末，合同负债较上年期末增加 21.30%，增加金额 143,220.85 元，主要为报告期末预收款增加所致。

7、应交税费

报告期末，应交税费较上年期末增加 115.01%，增加金额 1,243,583.37 元，主要为报告期内公司享受小微企业减半缓缴政策所致。

8、其他应付款

报告期末，其他应付款较上年期末减少 76.82%，减少金额 169 万元，主要为报告期偿还拆借资金所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	39,835,864.89	-	49,639,423.20	-	-19.75%
营业成本	26,102,928.22	65.53%	31,785,868.95	64.03%	-17.88%
毛利率	34.47%	-	35.97%	-	-
销售费用	666,205.00	1.67%	559,431.76	1.13%	19.09%
管理费用	2,312,645.56	5.81%	2,086,322.91	4.20%	10.85%
研发费用	2120138.07	5.32%	2,594,402.01	5.23%	-18.28%
财务费用	-284,384.26	0.71%	488,025.29	0.98%	-158.27%
信用减值损失	-265841.02	-0.67%	125,702.85	0.25%	-311.48%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	6,972.68	0.02%	318.41	0.00%	2,089.84%
投资收益	65,987.46	0.17%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,222,827.52	20.64%	11,670,541.93	23.51%	-29.54%
营业外收入	638,567.51	1.60%	64,562.85	0.13%	889.06%
营业外支出	6,998.00	0.02%	2,999.58	0.01%	133.30%
净利润	7,782,381.23	19.54%	10,189,861.83	20.53%	-23.63%

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期内，营业收入较上年同期减少 19.75%，主要是受疫情影响，医药中间体产品国外市场需求疲软，客户订单减少，销售收入减少所致。

2、营业成本

报告期内，营业成本较上年同期减少 17.88%，主要为报告期内随着营业收入减少而减少所致。

3、销售费用

报告期内，销售费用较上年同期增加 19.09%，增加金额 106,773.24 元，主要为报告期内业务招待费、销售人员工资支出增加所致。

4、研发费用

报告期内，研发费用较上年同期减少 18.28%，减少金额 474,263.94 元，主要为报告期内减少研发投入所致。

5、财务费用

报告期内，财务费用较上年同期减少 158.27%，主要是报告期内无银行贷款利息支出，并由于汇率下跌而增加汇兑收益所致。

6、信用减值损失

报告期内，信用减值损失较上年同期减少 311.48%，主要为计提应收账款及其他应收款信用减值损失所致。

7、营业利润

报告期内，营业利润较上年同期减少 29.54%，主要是报告期内销售收入减少，同时原料等成本费用增加，使得公司利润相应减少。

8、营业外收入

报告期内，营业外收入较上年同期增加 889.06%，增加金额 574,004.66 元，主要为报告期内公司收到政府补贴增加所致。

9、营业外支出

报告期内，营业外支出较上年同期增加 133.30%，增加金额 3,998.42 元，主要是报告期内对外捐赠 5000 元所致。

(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	39,835,864.89	49,639,423.20	-19.75%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	26,102,928.22	31,785,868.95	-17.88%
其他业务成本	-	-	-

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
医药中间体	39,835,864.89	26,102,928.22	34.47%	-19.75%	-17.88%	-1.5%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入 39,835,864.89 元，较上期减少了 9,803,558.31 元，同比减少 19.75%。公司收入减少，主要是由于疫情影响，医药中间体产品国外市场需求疲软，经销商出口、国内客户订单减少，使得销售收入相应减少。

(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	客户一	12,463,146.02	31.29%	是
2	客户二	4,679,296.49	11.74%	否
3	客户三	2,994,813.27	7.52%	否
4	客户四	2,286,424.74	5.74%	否
5	客户五	1,715,930.94	4.31%	否
合计		24,139,611.46	60.60%	-

(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	安徽泉盛化工有限公司	10,334,797.28	43.57%	否
2	江苏汇霖化工有限公司	2,617,394.17	11.03%	否
3	常州兰甬化工有限公司	2,164,704.60	9.13%	否
4	张家港保税区宁兴达化工贸易有限公司	1,498,206.83	6.32%	否
5	安徽恒鑫化工产品有限公司	1,337,055.57	5.64%	否
合计		17,952,158.45	75.69%	-

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	7,602,115.62	16,817,782.40	-54.80%
投资活动产生的现金流量净额	-385,491.54	-31,821.00	1,111.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,147,580.00	-11,488,757.00	-37.79%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 7,602,115.62 元，较上年同期增加 9,215,666.78 元，主要系报告期内营业收入大幅减少，货款回流减少所致

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-385,491.54 元，较上年同期减少 353,670.54 元，主要系报告期内购建固定资产支付的现金增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-7,147,580.00 元，较上年同期增加 4,341,177.00 元，主要系报告期内归还拆借资金 170 万元，权益分派 531.7 万；而上年同期归还拆借资金 1100 万元所致。

(三) 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

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 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

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、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	200,000.00	-
销售产品、商品，提供劳务	22,000,000.00	13,182,712.39
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

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
实际控制人或控股股东	2019年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2019年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2019年7月25日		挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年7月25日		挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2019年7月25日		挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2019年7月25日		挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为进一步避免关联方与华甬新材之间的潜在同业竞争，华甬新材控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及关联自然人/本公司/本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人/本公司/本企业在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内，本承诺均为有效之承诺。本人作为公司股东期间，本承诺均为有效之承诺。

(3) 本人/本公司/本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、关联交易的承诺

公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。

公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具相应声明、承诺。

截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未发生任何违背。

(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
房屋建筑物	固定资产	抵押	7,601,401.72	17.28%	贷款抵押
土地	无形资产	抵押	2,010,923.20	4.57%	贷款抵押
总计	-	-	9,612,324.92	21.85%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

土地和房屋建筑物的抵押均是向银行申请贷款时所作的抵押，不会对公司生产经营造成不利影响。

第五节 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	2,740,016	33.50%	0	2,740,016	33.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,692,766	32.92%	0	2,692,766	32.92%
	董事、监事、高管	35,550	0.43%	0	35,550	0.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,439,984	66.50%	0	5,439,984	66.50%
	其中：控股股东、实际控制人	5,411,634	66.16%	0	5,411,634	66.16%
	董事、监事、高管	106,650	1.30%	0	106,650	1.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

总股本	8,180,000	-	0	8,180,000	-
普通股股东人数	5				

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	宁波华纳化工有限公司	8,000,000	0	8,000,000	97.80%	5,333,334	2,666,666	0	0
2	胡金达	75,600	0	75,600	0.924%	56,700	18,900	0	0
3	俞迪虎	37,800	0	37,800	0.462%	28,350	9,450	0	0
4	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	37,800	0	37,800	0.462%	0	37,800	0	0
5	胡澈	28,800	0	28,800	0.352%	21,600	7,200	0	0
合计		8,180,000	0	8,180,000	100.00%	5,439,984	2,740,016	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司的股东胡金达与胡澈为父子关系。

公司股东宁波华纳现由公司其他股东胡金达、俞迪虎、胡澈、浙江省医保共同持股，2017年4月宁波华纳的原股东徐超将其所持股股权转让给俞迪虎、胡澈，退出了宁波华纳，胡金达与浙江省医保则一直持有宁波华纳的股权。现今，胡金达任宁波华纳的董事长、法定代表人，胡澈任董事，俞迪虎任董事。公司从成立至2017年12月20日一直为股东宁波华纳的全资子公司，由于胡金达、俞迪虎、胡澈及浙江省医保对公司发展前景看好，故从宁波华纳处受让部分股权，形成如今的股东格局。因此，胡金达、俞迪虎、胡澈、浙江省医保构成与宁波华纳之间的关联关系。

除上述关联关系之外，公司股东之间不存在其他关联关。

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

(一) 控股股东情况

报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化。

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

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 9 月 12 日	6.50	0	0

合计	6.50	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

第六节 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
胡金达	董事长兼总经理	男	否	1962 年 4 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
汤小兰	董事	女	否	1967 年 12 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
俞迪虎	董事	男	否	1962 年 8 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
胡澈	董事、副总经理	男	否	1987 年 8 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
许菊华	董事	女	否	1964 年 11 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
余凯	监事会主席	男	否	1986 年 7 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
张久燕	监事	女	否	1990 年 3 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
侯大鹏	监事	男	否	1991 年 8 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
沈福权	董事会秘书、财务总监	男	否	1971 年 11 月	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，胡金达是胡澈的父亲，许菊华是胡澈配偶的母亲，其他人之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	是	董事会成员胡金达与胡澈为父子关系，许菊华为胡澈岳母。
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长兼任总经理，财务总监兼任董事会秘书

(六) 独立董事任职履职情况

☐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
技术人员	4	1	1	4
生产人员	13	3	3	13
销售人员	4	1	1	4
行政人员	6	0	0	6
员工总计	27	5	5	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	5	6
专科	7	6
专科以下	14	14
员工总计	27	27

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

公司员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

不存在由公司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

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照公司章程及各项管理制度进行决策。

报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违规决策现象。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

☐是 ☒否

(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	2	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	每次会议均在公司会议室召开。
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	在 2022 年 5 月 18 日举行。
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	通知于 2022 年 4 月 27 日发出。
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	均提前 15 日发出。
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不涉及
股东大会是否实施过征集投票权	否	不涉及
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不涉及

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司

章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。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

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立。公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明晰。公司设立过程中，股东投入的资产均已足额到位，相关资产过户手续均已办理完毕。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产业务，生产经营所需的设备、商标、专利等资产权属明确，均由公司实际控制和使用。报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立。华甬新材已与员工签订了《劳动合同》，公司独立发放员工工资，公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立。公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立。公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则，独立行使各自的职权，根据生产经营需要建立了研发、生产、采购、销售、财务、管理等部门，拥有完整独立的研发、生产、销售和管理系统。公司独立办公、独立运行、与实际控制人、股东及其控制的其他公司之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

5、业务独立。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事医药中间体的研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务

体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。报告期内，公司控股股东和实际控制人胡金达、胡澈未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司已单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中兴华审字（2023）第 460013 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层			
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘叔坤	邹书慧		
	5 年	5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2023）第 460013 号

安徽华甬新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽华甬新材料股份有限公司（以下简称“安徽华甬”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽华甬 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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，我们独立于安徽华甬，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、 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，管理层负责评估安徽华甬的持续经营能力，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安徽华甬、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽华甬的财务报告过程。

四、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安徽华甬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安徽华甬不能持续经营。

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

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘叔坤

中国·北京

中国注册会计师：邹书慧

2023 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 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	六、1	10,738,389.91	10,342,704.38
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		-	-
应收账款	六、2	9,389,986.59	4,348,561.42
应收款项融资	六、3	6,572,263.44	9,926,121.55
预付款项	六、4	976,785.37	542,558.11
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、5	10,660.6	11,106.45
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	3,528,348.55	2,733,552.12
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		-	-
流动资产合计		31,216,434.46	27,904,604.03
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	六、7	10,597,715.51	11,860,126.04
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-

无形资产	六、8	2,010,923.20	2,060,780.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、9	161,647.83	121,771.68
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,770,286.54	14,042,678.52
资产总计		43,986,721.00	41,947,282.55
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、10	1,802,623.80	2,058,085.47
预收款项		-	-
合同负债	六、11	815,549.29	672,328.44
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	六、12	171,099.00	153,135.00
应交税费	六、13	2,324,848.89	1,081,265.52
其他应付款	六、14	510,000.00	2,200,000.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	六、15	106,021.41	87,402.70
流动负债合计		5,730,142.39	6,252,217.13
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-

递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,730,142.39	6,252,217.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	8,180,000.00	8,180,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	4,174,789.10	4,174,789.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	六、18	2,054,529.91	1,958,397.95
盈余公积	六、19	2,916,425.95	2,138,187.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	20,930,833.65	19,243,690.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		38,256,578.61	35,695,065.42
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		38,256,578.61	35,695,065.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,986,721.00	41,947,282.55

法定代表人：胡金达

主管会计工作负责人：胡金达

会计机构负责人：沈福权

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		39,835,864.89	49,639,423.20
其中：营业收入	六、21	39,835,864.89	49,639,423.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,420,156.49	38,094,902.53
其中：营业成本	六、21	26,102,928.22	31,785,868.95
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	六、22	502,623.90	580,851.61
销售费用	六、23	666,205.00	559,431.76
管理费用	六、24	2,312,645.56	2,086,322.91
研发费用	六、25	2,120,138.07	2,594,402.01
财务费用	六、26	-284,384.26	488,025.29
其中：利息费用		123,188.70	465,434.44
利息收入		90,705.61	88,108.32
加：其他收益	六、27	6,972.68	318.41
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	65,987.46	-
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）	六、29	-265,841.02	125,702.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,222,827.52	11,670,541.93
加：营业外收入	六、30	638,567.51	64,562.85
减：营业外支出	六、31	6,998.00	2,999.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,854,397.03	11,732,105.20
减：所得税费用	六、32	1,072,015.80	1,542,243.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,782,381.23	10,189,861.83
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）		7,782,381.23	10,189,861.83
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）		7,782,381.23	10,189,861.83
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		7,782,381.23	10,189,861.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,782,381.23	10,189,861.83
（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）		0.95	1.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.95	1.25

法定代表人：胡金达

主管会计工作负责人：胡金达

会计机构负责人：沈福权

（三）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		43,209,311.39	58,061,633.90
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	729,001.08	115,615.58
经营活动现金流入小计		43,938,312.47	58,177,249.48
购买商品、接受劳务支付的现金		29,355,524.22	32,627,277.43
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		3,019,612.34	2,816,136.09
支付的各项税费		2,476,732.73	4,394,838.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	1,484,327.56	1,521,214.57
经营活动现金流出小计		36,336,196.85	41,359,467.08
经营活动产生的现金流量净额		7,602,115.62	16,817,782.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		65,987.46	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		11,065,987.46	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,479.00	31,821.00
投资支付的现金		11,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,451,479.00	31,821.00
投资活动产生的现金流量净额		-385,491.54	-31,821.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,447,580.00	488,757.00
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	六、33	1,700,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,147,580.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-7,147,580.00	-11,488,757.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		326,641.45	-81,269.63
五、现金及现金等价物净增加额		395,685.53	5,215,934.77
加：期初现金及现金等价物余额		10,342,704.38	5,126,769.61
六、期末现金及现金等价物余额		10,738,389.91	10,342,704.38

法定代表人：胡金达

主管会计工作负责人：胡金达

会计机构负责人：沈福权

(四) 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	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	1,958,397.95	2,138,187.83	-	19,243,690.54	-	35,695,065.42
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	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	1,958,397.95	2,138,187.83	-	19,243,690.54	-	35,695,065.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	96,131.96	778,238.12	-	1,687,143.11	-	2,561,513.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,782,381.23	-	7,782,381.23
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	778,238.12	-	-6,095,238.12	-	-5,317,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	778,238.12	-	-778,238.12	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,317,000.00	-	-5,317,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	96,131.96	-	-	-	-	96,131.96
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,192,788.48	-	-	-	-	1,192,788.48
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,096,656.52	-	-	-	-	1,096,656.52
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	2,054,529.91	2,916,425.95	-	20,930,833.65	-	38,256,578.61

项目	2021 年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	1,581,692.44	1,119,201.65	-	10,072,814.89	-	25,128,498.08
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	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	1,581,692.44	1,119,201.65	-	10,072,814.89	-	25,128,498.08
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	376,705.51	1,018,986.18	-	9,170,875.65	-	10,566,567.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,189,861.83	-	10,189,861.83
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,018,986.18	-	-1,018,986.18	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,018,986.18	-	-1,018,986.18	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	376,705.51	-	-	-	-	376,705.51
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	914,346.36	-	-	-	-	914,346.36
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	537,640.85	-	-	-	-	537,640.85
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,180,000.00	-	-	-	4,174,789.10	-	-	1,958,397.95	2,138,187.83	-	19,243,690.54	-	35,695,065.42

法定代表人：胡金达

主管会计工作负责人：胡金达

会计机构负责人：沈福权

三、 财务报表附注

安徽华甬新材料股份有限公司 2022 年 12 月 31 日年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

安徽华甬新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),已于2012年5月23日取得由安徽省工商行政管理局核发的注册号为341125000031892的企业法人营业执照。公司申请登记注册资本为200万元。宁波华纳化工有限公司以货币出资200万元,占注册资本的100%。该项出资经定远中远会计师事务所审验并出具定中会验字(2012)114号验资报告。

2014年2月10日,公司股东做出决定,同意将公司注册资本增加至人民币800万元,增资600万元部分由宁波华纳化工有限公司认缴;

2014年12月26日,定远县市场监督管理局向公司核发注册号为91341125597054801U的《企业法人营业执照》,公司名称为安徽华甬新材料有限公司,类型为有限责任公司,住所安徽省滁州市定远县炉桥盐化工业园,法定代表人胡金达,注册资本捌佰万元,经营期限2012年5月23日至2018年5月22日。

2017年12月18日,公司股东做出决定,同意将公司注册资本增加至人民币818万元,增资18万元部分由胡金达实缴75,600.00元、浙江省医药保健品进出口有限责任公司实缴37,800.00元、俞迪虎实缴37,800.00元、胡澈实缴28,800.00元。增资后的股东投资明细见下表:

投资者名称	投资金额	占比
宁波华纳化工有限公司	8,000,000.00	97.80%
胡金达	75,600.00	0.93%
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	37,800.00	0.46%
胡澈	28,800.00	0.35%
俞迪虎	37,800.00	0.46%
合计	8,180,000.00	100.00%

2018年2月13日,经公司股东会议决定,同意安徽华甬新材料有限公司以截止2017年12月31日经审计的净资产折股整体变更为股份公司,2017年12月31日为基准日的净资产已经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并由其于2018年1月31日出具“中兴华审字(2018)第460001号”《审计报告》,并经万隆资产评估有限公司评估,由其于2018年2月8日出具“万隆评报字(2018)第1067号”《资产评估报告》。

2018年3月1日，经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对整体变更的出资实缴情况进行验证，并出具“中兴华验字(2018)第460002号”验资报告予以验证。

2018年3月8日，安徽华甬新材料有限公司全体股东签订《发起人协议》。截至2017年12月31日，安徽华甬新材料有限公司经审计的剔除专项储备1,378,357.69元后的净资产12,354,789.10元，按1:0.6621的比例折为公司总股本818万股，其余4,174,789.10元计入公司的资本公积。股份公司注册资本818万元，股份总数818万股，每股面值人民币1元。

2018年3月15日，安徽华甬新材料有限公司改制为安徽华甬新材料股份有限公司，并取得滁州市工商局换发的统一社会信用代码为91341125597054801U的《营业执照》。

本公司于2020年1月20日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌

公司注册地：安徽省滁州市定远县炉桥盐化工业园，经营范围：2,2-二甲氧基丙烷（含甲基异丙烯基醚）及脂环树脂4221生产销售（凭许可证经营）；化工产品批发、零售（不含危险化学品）；精细化工产品的制造、加工；化工技术咨询、服务、技术转让（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月26日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、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日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关

的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留

存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价

与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行

（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等,在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年（含2年）	10
2—3年（含3年）	30
3—5年（含5年）	50
5年以上	100

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年（含2年）	10
2—3年（含3年）	30
3—4年（含4年）	50
4—5年（含5年）	50

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

10、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	1-20	5.00	4.75-95
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
简易工具	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划，在本公司不能单方面撤回因提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入

当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

收入确认的具体方法

①对于国内客户，在客户所在地交货，由客户按公司出厂的合格化验单验收。产品一经客户验

收合格并在送货单上签字确认，即视为公司已经完成产品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

②外销产品在公司根据合同约定将产品报关、离港并取得提单，并实际运送出关时，即视为商品所有权上控制权转移给购买方，本公司在该时点确认收入实现。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算

的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算

当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

1.租赁的识别

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

2.租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3.作为承租人

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时绝对价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值	1.20%
城镇土地使用税	按实际使用面积为计税基础	6 元每平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

2、税收优惠及批文

本公司于2022年10月获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202234000805），有效期三年。国家规定需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司依据《国家税务局关于印发〈关于土地使用税若干问题的补充规定〉的通知》（89）国税地字第140号第八条，申请的防火防爆防毒等安全用地6,504.49平方米免征城镇土地使用税事项，于2017年6月26日获得定远县地方税务局审核通过。

根据安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于我省中小微企业减征地方水利建设基金的通知》（皖财综〔2022〕299号）规定，我公司的地方水利建设基金按现有费率的90%征收，执行期限为2022年1月1日至2022年12月31日。

3、其他说明

无。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2021年12月31日，“期末”指2022年12月31日，“本期”指2022年度，“上期”指2021年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	35,815.49	79,372.28
银行存款	10,702,574.42	10,263,332.10
其他货币资金		
合 计	10,738,389.91	10,342,704.38
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,884,196.41	4,577,433.07
1至2年		
2至3年		
3至4年		582,355.00
4至5年	582,355.00	
5年以上		
小 计	10,466,551.41	5,159,788.07
减：坏账准备	1,076,564.82	811,226.65
合 计	9,389,986.59	4,348,561.42

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	582,355.00	5.56	582,355.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,884,196.41	94.44	494,209.82	5.00	9,389,986.59
其中：					
账龄组合	9,884,196.41	94.44	494,209.82	5.00	9,389,986.59
合 计	10,466,551.41	100.00	1,076,564.82		9,389,986.59

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	582,355.00	11.29	582,355.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,577,433.07	88.71	228,871.65	5.00	4,348,561.42
其中：					
账龄组合	4,577,433.07	88.71	228,871.65	5.00	4,348,561.42
合 计	5,159,788.07	100.00	811,226.65	-	4,348,561.42

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西胜富化工有限公司	582,355.00	582,355.00	100.00%	为失信执行人，无偿还意愿
合 计	582,355.00	582,355.00		

江西胜富化工有限公司涉及其母公司涉及诉讼数十起，被纳入被执行人数十次，均为合同纠纷，公司通过提起诉讼且已经胜诉，但对方一直未支付货款，收回的可能性极小，故全额计提了坏账准备。

②组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,884,196.41	494,209.82	5.00
合 计	9,884,196.41	494,209.82	

续

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,577,433.07	228,871.65	5.00
合 计	4,577,433.07	228,871.65	

（3）坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
期末单项计提坏账准备的应收账款	582,355.00				582,355.00
按组合计提的坏账准备	228,871.65	265,338.17			494,209.82
合 计	811,226.65	265,338.17			1,076,564.82

（2）按应收对象归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 7,970,186.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.15%。

3、 应收款项融资

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,572,263.44	9,926,121.55
商业承兑汇票		
小 计	6,572,263.44	9,926,121.55
减：坏账准备		
合 计	6,572,263.44	9,926,121.55

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,469,934.24	
商业承兑汇票		
合 计	1,469,934.24	

4、 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	810,803.07	83.01	161,558.11	29.78
1 至 2 年	982.30	0.10	381,000.00	70.22
2 至 3 年	165,000.00	16.89		-
合 计	976,785.37	100.00	542,558.11	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 925,125.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 94.71%。

5、其他应收款

(1) 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	10,660.60	11,106.45
合 计	10,660.60	11,106.45

①按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,748.00	11,691.00
1-2 年	10,000.00	
小 计	11,748.00	11,691.00
减：坏账准备	1,087.40	584.55
合 计	10,660.60	11,106.45

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代收代缴款项	1,748.00	1,691.00
其他	10,000.00	10,000.00
小 计	11,748.00	11,691.00
减：坏账准备	1,087.40	584.55
合 计	10,660.60	11,106.45

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	584.55			584.55
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额 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	502.85			502.85

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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,087.40			1,087.40

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
坏账准备	584.55	502.85			1,087.40
合 计	584.55	502.85			1,087.40

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备期末 余额
潘华	备用金	10,000.00	1-2 年	85.12	1,000.00
住房公积金	代扣代缴款项	1,748.00	1 年以内	14.88	87.40
合 计	——	11,748.00		100.00	1,087.40

6、 存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	571,961.15		571,961.15
在产品	669,712.25		669,712.25
库存商品	2,286,675.15		2,286,675.15
合 计	3,528,348.55		3,528,348.55

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	621,805.04		621,805.04
在产品	480,128.56		480,128.56
库存商品	1,631,618.52		1,631,618.52
合 计	2,733,552.12		2,733,552.12

7、 固定资产

(1) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	10,597,715.51	11,860,126.04
固定资产清理		
合 计	10,597,715.51	11,860,126.04

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	简易工具	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	16,023,250.00	7,294,721.00	431,640.42	862,103.76	374,237.64	574,120.61	25,560,073.43
2、本期增加金额		74,601.77	202,283.19	11,504.43	15,218.47		303,607.86
(1) 购置		74,601.77	202,283.19	11,504.43	15,218.47		303,607.86
3、本期减少金额							
4、期末余额	16,023,250.00	7,369,322.77	633,923.61	873,608.19	389,456.11	574,120.61	25,863,681.29
二、累计折旧							
1、年初余额	6,154,100.00	5,642,893.09	389,758.81	609,453.09	355,525.76	548,216.64	13,699,947.39
2、本期增加金额	760,950.00	657,516.09	16,824.32	128,948.92	1,779.06		1,566,018.39
(1) 计提	760,950.00	657,516.09	16,824.32	128,948.92	1,779.06		1,566,018.39
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、期末余额	6,915,050.00	6,300,409.18	406,583.13	738,402.01	357,304.82	548,216.64	15,265,965.78
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本期增加金额							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、期末余额							
四、账面价值							
1、期末账面价值	9,108,200.00	1,068,913.59	227,340.48	135,206.18	32,151.29	25,903.97	10,597,715.51
2、年初账面价值	9,869,150.00	1,651,827.91	41,881.61	252,650.67	18,711.88	25,903.97	11,860,126.04

2018年8月31日，公司作为抵押人与中国建设银行股份有限公司定远支行签订了编号为建定（2018）003号的《最高额抵押合同》，同意自2018年8月31日起至2023年8月30日，以权利号为皖（2018）定远县不动产权第0009797号、皖（2018）定远县不动产权第0009798号、皖（2018）定远县不动产权第0009799号、皖（2018）定远县不动产权第0009800号、皖（2018）定远县不动产权第0009801号、皖（2018）定远县不动产权第0009802号的土地及房产作为抵押物，抵押担保金额最高为1,450.00万元。截止到2022年12月31日，短期借款均已经归还，但其中用于担保的固定资产抵押尚未取消，担保固定资产的账面原值13,370,000.00元，账面净值7,601,401.72元。

8、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,492,880.00	2,492,880.00
2、本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4、期末余额	2,492,880.00	2,492,880.00
二、累计摊销		
1、年初余额	432,099.20	432,099.20
2、本期增加金额	49,857.60	49,857.60
（1）计提	49,857.60	49,857.60
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4、期末余额	481,956.80	481,956.80
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	2,010,923.20	2,010,923.20

项目	土地使用权	合计
2、年初账面价值	2,060,780.80	2,060,780.80

2018年8月31日，公司作为抵押人与中国建设银行股份有限公司定远支行签订了编号为建定（2018）003号的《最高额抵押合同》，同意自2018年8月31日起至2023年8月30日，以权利号为皖（2018）定远县不动产权第0009797号、皖（2018）定远县不动产权第0009798号、皖（2018）定远县不动产权第0009799号、皖（2018）定远县不动产权第0009800号、皖（2018）定远县不动产权第0009801号、皖（2018）定远县不动产权第0009802号的土地及房产作为抵押物，抵押担保金额最高为1,450.00万元。其中用于抵押的土地账面原值2,492,880.00元，截止到2022年12月31日，借款均已经归还，但其中用于担保的无形资产抵押尚未取消，账面净值为2,010,923.20元。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,077,652.22	161,647.83	811,811.20	121,771.68
合 计	1,077,652.22	161,647.83	811,811.20	121,771.68

10、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,623,319.40	1,880,184.29
运输费	179,304.40	177,901.18
合 计	1,802,623.80	2,058,085.47

期末无账龄一年以上的重要应付款。

11、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	164,758.14	134,165.61
预收货款	650,791.15	538,162.83
合 计	815,549.29	672,328.44

12、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	153,135.00	2,888,251.21	2,870,287.21	171,099.00
二、离职后福利-设定提存计划		155,614.54	155,614.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	153,135.00	3,043,865.75	3,025,901.75	171,099.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	153,135.00	2,617,880.00	2,599,916.00	171,099.00
2、职工福利费		170,554.30	170,554.30	
3、社会保险费		62,319.89	62,319.89	
其中：医疗保险费		57,443.52	57,443.52	
工伤保险费		4,876.37	4,876.37	
生育保险费				
职工大额医疗互助保险				
4、住房公积金		21,614.00	21,614.00	
5、工会经费和职工教育经费		15,883.02	15,883.02	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	153,135.00	2,888,251.21	2,870,287.21	171,099.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		150,898.26	150,898.26	
2、失业保险费		4,716.28	4,716.28	
3、企业年金缴费				
合 计		155,614.54	155,614.54	

13、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,057,271.27	485,756.02
增值税	1,053,667.18	449,654.49
土地使用税	28,077.00	32,145.05
房产税	32,145.05	28,077.00
城市维护建设税	53,437.17	23,377.21
教育费附加	32,062.31	14,026.33
地方教育附加	21,374.87	9,350.88
个人所得税	39,637.76	33,291.35
水利基金	2,270.36	2,188.80
印花税	4,739.44	3,379.40
其他税金	166.48	18.99
合 计	2,324,848.89	1,081,265.52

14、 其他应付款

(1) 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	510,000.00	2,200,000.00
合 计	510,000.00	2,200,000.00

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
关联方借款	500,000.00	2,200,000.00
法律顾问费	10,000.00	
合 计	510,000.00	2,200,000.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

	期末余额	未偿还或结转的原因
关联方借款	500,000.00	正常借款往来
合 计	500,000.00	——

15、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待确认销项税	106,021.41	87,402.70
合 计	106,021.41	87,402.70

16、 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,180,000.00						8,180,000.00

17、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,174,789.10			4,174,789.10
其他资本公积				
合 计	4,174,789.10			4,174,789.10

18、 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,958,397.95	1,192,788.48	1,096,656.52	2,054,529.91
合 计	1,958,397.95	1,192,788.48	1,096,656.52	2,054,529.91

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第八条（危险化学品企业提取标准）的标准以上年度实际销售收入为计提依据，本年度计提了 1,192,788.48 元专项储备，本期实际使

用 1,096,656.52 元，期末余额 2,054,529.91 元。

19、 盈余公积

项 目	期初余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,138,187.83		778,238.12		2,916,425.95
合 计	2,138,187.83		778,238.12		2,916,425.95

20、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	19,243,690.54	10,072,814.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,243,690.54	10,072,814.89
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,782,381.23	10,189,861.83
减：提取法定盈余公积	778,238.12	1,018,986.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,317,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	20,930,833.65	19,243,690.54

公司 2022 年度实现净利润 7,782,381.23 元，提取 10%法定盈余公积金 778,238.12 元，加上期初未分配利润 19,243,690.54 元后，2022 年度可供股东分配的利润为 26,247,833.65 元；2022 年度公司按照每 10 股派发现金股利 6.5 元，共计派发 5,317,000.00 元（含税）；派发后 2022 年末累积未分配利润 20,930,833.65 元。

21、 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,835,864.89	26,102,928.22	49,639,423.20	31,785,868.95
其他业务				
合 计	39,835,864.89	26,102,928.22	49,639,423.20	31,785,868.95

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
医药中间体	39,835,864.89	26,102,928.22	49,639,423.20	31,785,868.95
合计	39,835,864.89	26,102,928.22	49,639,423.20	31,785,868.95

22、 税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	109,851.12	151,304.39

项 目	本期金额	上年金额
教育费附加	109,851.12	151,304.40
房产税	112,308.00	112,308.00
城镇土地使用税	128,580.20	128,580.20
印花税	14,443.44	14,891.80
其他	27,590.02	22,462.82
合 计	502,623.90	580,851.61

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
员工工资	408,248.00	383,438.00
差旅费	34,972.53	16,583.16
业务招待费	177,913.73	84,641.06
代理报检费	10,415.09	25,811.32
其他	34,655.65	48,958.22
合 计	666,205.00	559,431.76

24、 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
安全生产费	721,366.26	646,254.06
工资福利费	883,601.96	867,598.81
中介费	308,627.95	209,529.93
折旧	9,440.06	1,333.71
业务招待费	160,005.00	154,306.21
办公费通讯费	38,877.84	63,994.24
无形资产摊销	49,857.60	49,857.60
车辆费用	32,974.86	37,545.90
差旅费	22,170.57	14,100.22
咨询、评估费	44,409.23	3,924.53
财产保险费	9,613.31	5,194.90
工会经费	5,000.00	5,000.00
其他费用	26,700.92	27,682.80
合 计	2,312,645.56	2,086,322.91

25、 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人员人工费用	454,652.77	363,676.05
直接投入费用	767,137.55	1,061,170.71
折旧费用	105,828.51	109,808.66
燃料动力费用	740,852.96	887,141.46

项 目	本期金额	上期金额
其他相关费用	51,666.28	22,605.13
委外研发费用		150,000.00
合 计	2,120,138.07	2,594,402.01

26、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	123,188.70	465,434.44
减：利息收入	90,705.61	88,108.32
利息净支出	32,483.09	377,326.12
汇兑损失		81,269.63
减：汇兑收益	326,641.45	
汇兑净损失	-326,641.45	81,269.63
银行手续费	9,774.10	29,429.54
担保服务费		
合 计	-284,384.26	488,025.29

27、 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
个税手续费返还	513.13	318.41	513.13
稳岗补贴	6,459.55		
合 计	6,972.68	318.41	513.13

28、 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	65,987.46	
合 计	65,987.46	

29、 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	265,338.17	-126,221.40
其他应收款坏账损失	502.85	518.55
合 计	265,841.02	-125,702.85

30、 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	630,000.00	5,480.75	630,000.00
其他	8,567.51	59,082.10	8,567.51
合 计	638,567.51	64,562.85	638,567.51

其中政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
省高成长型小微企业奖补	600,000.00		600,000.00
稳定就业补贴		3,859.75	
外贸企业出口奖励		1,621.00	
高新技术企业补助	30,000.00		30,000.00
合 计	630,000.00	5,480.75	630,000.00

31、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	6,998.00	1,998.00	6,998.00
赔偿金、违约金及滞纳金		1,001.58	
合 计	6,998.00	2,999.58	6,998.00

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,111,891.95	1,523,387.95
递延所得税费用	-39,876.15	18,855.42
合 计	1,072,015.80	1,542,243.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	8,854,397.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,328,159.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,410.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-291,554.46
所得税费用	1,072,015.80

33、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
营业外收入当期收现	631,292.00	
政府补助	7,003.47	
存款利息	90,705.61	88,108.32

项 目	本期金额	上期金额
其他		27,507.26
合 计	729,001.08	115,615.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款		89,437.01
费用支出	1,484,327.56	1,431,777.56
合 计	1,484,327.56	1,521,214.57

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
偿还非金融机构借款	1,700,000.00	6,000,000.00
合 计	1,700,000.00	6,000,000.00

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,782,381.23	10,189,861.83
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	265,841.02	-125,702.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,566,018.39	1,533,436.93
无形资产摊销	49,857.60	49,857.60
使用权资产折旧	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（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）	-203,452.75	465,434.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-65,987.46	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-39,876.15	18,855.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-794,796.43	106,781.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,278,189.49	2,344,453.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,320,319.66	2,153,533.97
其他	-	81,269.63
经营活动产生的现金流量净额	7,602,115.62	16,817,782.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	10,738,389.91	10,342,704.38
减：现金的年初余额	10,342,704.38	5,126,769.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	395,685.53	5,215,934.77

(2) 现金及现金等价物的构

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	10,738,389.91	10,342,704.38
其中：库存现金	35,815.49	79,372.28
可随时用于支付的银行存款	10,702,574.42	10,263,332.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	10,738,389.91	10,342,704.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	7,601,401.72	借款抵押
无形资产	2,010,923.20	借款抵押
合 计	9,612,324.92	

36、 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	230,700.88	6.9646	1,606,739.35
其中：美元	230,700.88	6.9646	1,606,739.35

37、 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
省高成长型小微企业奖补	600,000.00	营业外收入	与收益相关
高新技术企业补助	30,000.00	营业外收入	与收益相关

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
稳定就业补贴	6,459.55	其他收益	与收益相关
合 计	636,459.55		

七、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
宁波华纳化工有限公司	宁波	批发业	1,500,000.00	97.80	97.80

注：本公司的实际控制人为胡金达、胡澈。

2、 本公司的子公司情况

无。

3、 本公司的合营和联营企业情况

无。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	少数股东
胡金达	实际控制人、股东
胡澈	实际控制人、股东
俞迪虎	少数股东
浙江省国际贸易集团有限公司	间接持股 5%以上的股东
浙江国贸云商企业服务有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江富浙投资有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省浙商资产管理有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江五金矿产控股有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江国贸新能源投资股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省产权交易所有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江国贸东方房地产有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国际广告有限责任公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江国际大酒店有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国兴进出口有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江汇源投资管理有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江海正药业股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江海正集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江英特集团股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江东方集团股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江中大技术进出口集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙商金汇信托股份有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国贸集团资产经营有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省工艺品进出口有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江布利杰集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江世界贸易中心有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国际贸易集团温州有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省五金矿产进出口有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省纺织品进出口集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省轻工业品进出口公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国资委	间接持股 5%以上的股东
浙江省海港投资运营集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省环境科技有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
安庆安邦宅急送快运有限公司杭州分公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省国有资本运营有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江安邦护卫集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省农村发展集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省机场集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江东方集团控股有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
巨化集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省盐业集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
杭州钢铁集团有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
浙江省中医药健康产业集团有限公司	间接持股 5%以上的股东
慈溪卓纳贸易有限公司	公司股东、实际控制人胡金达之弟胡金波投资并担任执行董事、总经理的公司
浙江省化工进出口有限公司	间接持股 5%以上的股东投资的企业
杨银飞	胡金达之妻
尚克平	股东俞迪虎配偶
尚知雨	股东俞迪虎子女
钱许映	股东胡澈配偶
胡天煜	股东胡金达父亲
沈月芬	股东胡金达母亲

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	出售商品	12,463,146.02	15,663,380.60
浙江省化工进出口有限公司	出售商品	719,566.37	1,097,974.32

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合计		13,182,712.39	16,761,354.92

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初金额	拆借金额	归还金额	期末金额	说 明
拆入：					
宁波华纳化工有限公司	2,200,000.00		1,700,000.00	500,000.00	资金拆借款
宁波华纳化工有限公司		130,580.00			借款利息
宁波华纳化工有限公司			130,580.00		归还利息
合计	2,200,000.00	130,580.00	1,830,580.00	500,000.00	

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	583,760.00	529,324.00

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据：				
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	120,000.00		546,660.25	
浙江省化工进出口有限公司	504,900.00		586,075.00	
应收账款：				
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	1,766,750.00	88,337.50		
合 计	2,391,650.00	88,337.50	1,132,735.25	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
宁波华纳化工有限公司	500,000.00	2,200,000.00
合 计	500,000.00	2,200,000.00

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、补充资料

1、 本期非经常性损益明细表。

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	630,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,569.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	631,569.51	
所得税影响额	94,735.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	536,834.08	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.88	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.51	0.89	0.89

安徽华禹新材料股份有限公司

2023年4月26日

第九节 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：

安徽华甬新材料股份有限公司档案室