# 橙博生物

NEEQ: 873453

## 青岛橙博生物股份有限公司

# 年度报告

2022

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....3
第二节 公司概况 .....6
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 .....8
第四节 重大事件 .....17
第五节 股份变动、融资和利润分配.....18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....23
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 .....28
第八节 财务会计报告.....32
第九节 备查文件目录.....88

# 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。

公司负责人孙晓杰、主管会计工作负责人李翔翔及会计机构负责人（会计主管人员）李翔翔保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（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 |

**【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 |
| --- | --- |
| 税收优惠政策变化风险 | 根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：二、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 25%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 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。<br>根据财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：一、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，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。报告期内，小型微利企业税收优惠政策多次发生变化，一旦税收优惠政策发生不利变化或者公司不再满足小型微利企业要求，将会对公司业绩造成较大影响。<br>应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，进一步扩大 |

| | |
|---|---|
| | 公司的业务规模，增强公司实力，同时努力降低经营成本，提高盈利水平，减少公司对税收优惠政策的依赖。 |
| 宏观经济波动的风险 | 当前全球经济在政策超常干预下供需失衡，滞涨隐忧还未消除，若公司经营策略不能很好地应对宏观经济的变化，将会面临一定的系统性风险，无疑会对公司未来发展产生不确定性的影响和冲击。<br>应对措施：因为宏观经济的风险具有普遍性和长期性，公司将加深对内部和外部经济的解析，时刻了解国家的各项经济政策，恰当把握和运用各项政策，从而避免宏观经济波动对企业造成的不利影响。 |
| 实际控制人控制不当的风险 | 虽然公司自成立以来，已经建立起一整套完善的内部控制制度，但公司实际控制人在股东大会中对公司重大决策等事项拥有绝对的控制权，主导控制公司的运营，仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。<br>应对措施：公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。 |
| 主营业务变动的风险 | 公司于 2021 年 11 月 29 日召开第一届董事会第二十一次会议、于 2021 年 12 月 14 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址、经营范围、经营宗旨并修订公司章程的议案》，变更了经营范围，本公司变更前主营业务为聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售，变更后主营业务为生物药品研究与开发；新型疫苗佐剂、生物医药原料的开发、生产与销售。公司在经营发展方向上有新的预期和规划，若公司新的业务不能顺利开展，将对公司持续经营能力带来不利影响。<br>应对措施：公司全力做大做强新业务，不断提升公司各项产品的竞争力、稳步经营在生物医药领域内的各项业务。 |
| 主要客户相对集中的风险 | 公司存在客户集中度较高的风险。公司主要客户合计营业收入为 40353.97 元，占公司营业收入的 56.53%。<br>应对措施：公司加强客户资源的不断累积和开拓，降低客户集中度较高的风险。 |
| 主要供应商相对集中的风险 | 公司存在供应商集中度较高的风险。公司向主要供应商的采购金额为 30000 元，占公司采购总额的 61.93%。<br>应对措施：公司将与供应商保持密切、友好的合作关系，做好供应商维护工作，同时公司不断拓展采购资源，跟多家供应商合作，降低上游供应商集中的风险。 |
| 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 |

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
| --- | --- | --- |
| 橙博生物、股份公司、公司、本公司 | 指 | 青岛橙博生物股份有限公司 |
| 臻旭咨询 | 指 | 青岛臻旭创业咨询有限公司<br>曾用名：咸宁臻旭咨询有限公司 |
| 奇丰公司 | 指 | 宁波奇丰新材料有限公司 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 国融证券、主办券商 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2022 年度 |
| 报告期末 | 指 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 三会 | 指 | 董事会、监事会、股东大会 |
| 高管、高级管理人员 | 指 | 总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 疫苗佐剂 | 指 | 能够非特异性地改变或增强机体对抗原的特异性免疫应答、发挥辅助作用的一类物质。佐剂能够诱发机体产生长期、高效的特异性免疫反应，提高机体保护能力，同时又能减少免疫物质的用量，降低疫苗的生产成本。 |
| 聚苯乙烯 | 指 | 由苯乙烯单体经自由基加聚反应合成的聚合物 |
| ABS | 指 | 一种强度高、韧性好、易于加工成型的热塑型高分子材料 |
| 聚丙烯 | 指 | 丙烯加聚反应而成的聚合物 |
| 聚乙烯 | 指 | 乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂 |
| 聚碳酸酯 | 指 | 一种强韧的热塑性树脂，其名称来源于其内部的 $CO_3$ 基团 |
| 烧碱 | 指 | 氢氧化钠的俗称 |
| 树脂 | 指 | 受热后有软化或熔融范围，软化时在外力作用下有流动倾向，常温下是固态、半固态，有时也可以是液态的有机聚合物 |

# 第二节　公司概况

## 一、　基本信息

| | |
|---|---|
| 公司中文全称 | 青岛橙博生物股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | QingdaoChengboBiologicalCo.,Ltd. |
| | ChengboBiological |
| 证券简称 | 橙博生物 |
| 证券代码 | 873453 |
| 法定代表人 | 孙晓杰 |

## 二、　联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书 | 李翔翔 |
| 联系地址 | 山东省青岛市城阳区祥阳路未来科技产业园 3 号楼 202 |
| 电话 | 15610089390 |
| 传真 | - |
| 电子邮箱 | Lixiangxiang@qdchengbo.com |
| 办公地址 | 山东省青岛市城阳区祥阳路未来科技产业园 3 号楼 202。 |
| 邮政编码 | 266109 |
| 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 | 2014 年 11 月 18 日 |
| 挂牌时间 | 2020 年 5 月 12 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业--医药制造业-生物药品制造-生物药品制造 |
| 主要业务 | 生物疫苗佐剂的研发生产和销售 |
| 主要产品与服务项目 | 生物疫苗佐剂 |
| 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） | 5,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（青岛臻旭创业咨询有限公司） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（孙晓杰），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 | 91330206316826992G | 否 |
| 注册地址 | 山东省青岛市城阳区城阳街道春阳路 88 号天安数码城 20 号楼企业总部楼三层 313 室 | 是 |
| 注册资本 | 5,000,000 | 否 |
| | | |

## 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 | 北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 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 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 周传金 | 周炳焱 |
| | 3 年 | 3 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326 | |

## 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、　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 | 71,380.76 | 24,727,930.40 | -99.71% |
| 毛利率% | 32.13% | 1.96% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -688,378.77 | 553,561.59 | -224.35% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,721,068.65 | -421,438.41 | -308.38% |
| 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） | -12.05% | 9.57% | - |
| 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） | -30.12% | -7.29% | - |
| 基本每股收益 | -0.14 | 0.11 | -224.35% |

### (二)　偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 资产总计 | 5,481,804.68 | 7,596,075.69 | -27.83% |
| 负债总计 | 111,914.26 | 1,537,806.50 | -92.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 5,369,890.42 | 6,058,269.19 | -11.36% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.07 | 1.21 | -11.36% |
| 资产负债率%（母公司） | 2.04% | 20.54% | - |
| 资产负债率%（合并） | 2.04% | 20.24% | - |
| 流动比率 | 44.12 | 4.83 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

### (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 | 5,765,885.48 | 148,777.22 | 3,775.52% |
| 应收账款周转率 | 0.12 | 72.57 | - |
| 存货周转率 | 0.70 | 7.15 | - |

## （四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 总资产增长率% | -27.83% | -11.36% | - |
| 营业收入增长率% | -99.71% | 31.66% | - |
| 净利润增长率% | -224.35% | 163.75% | - |

## （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 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

## （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 | 1,200,000.00 |
| 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 | -5,311.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -135,518.97 |
| **非经常性损益合计** | 1,059,169.11 |
| 所得税影响数 | 26,479.23 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| **非经常性损益净额** | 1,032,689.88 |

## （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

| |
|---|
| 本公司本年度注销子公司宁波奇丰新材料有限公司。 |

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

**商业模式**

公司经营范围：医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；食品销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：医疗服务；兽药生产；兽药经营；化妆品生产。目前主营生物疫苗佐剂的研发、生产与销售。

1、采购模式

公司主要采取以销定采的采购模式。公司会根据客户的需求进行采购，这种采购方式能够规避商品价格变动带来的风险，同时降低商品的周转周期、库存成本，提高公司资金的使用效率。

2、销售模式

公司主要采取直接销售的销售模式。公司的目标客户是生物疫苗企业，属于终端客户，公司对其进行直接销售。

目前，公司生物类产品处于研发、少量生产并且初步试销售阶段，尚未开始大批量生产与销售。

**与创新属性相关的认定情况**

□适用 √不适用

**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 |

**具体变化情况说明:**

公司于 2021 年 11 月 29 日召开第一届董事会第二十一次会议、于 2021 年 12 月 14 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址、经营范围、经营宗旨并修订公司章程的议案》，公司变更了经营范围。本年度公司主营业务由聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售变更为生物药品研究与开发；新型疫苗佐剂、生物医药原料的开发、生产和销售；所处行业由其他化工产品批发业变更为生物药品制造业。

公司于 2022 年 8 月 29 日召开第二届董事会第三次会议、于 2022 年 9 月 19 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟注销公司全资子公司的议案》。根据公司发展战略规划，为专注于

生物医药领域内的新型疫苗佐剂、生物医药原料等业务的研发、销售工作；同时为了降低管理成本、充分整合公司资源， 规避化工贸易的相关风险，公司注销全资子公司宁波奇丰新材料有限公司。宁波奇丰新材料有限公司注销后，公司不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务。

公司主要经营产品由聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售变更为生物疫苗佐剂；主要客户也由化工产品批发业企业变更为生物制药研发生产企业。公司新切入的生物制药领域，相比较于其他行业而言，生物制药行业的成本投入大，回报周期长，作为生物疫苗佐剂产品，本身进入下游客户的供应商体系，需要经过多轮技术、安全等测试，销售周期也长；而公司本身的开拓市场的能力也偏弱，有待提高。虽然本年度公司营业收入较少，但公司的主营产品已经初步得到生物制药领域客户的认可，这对公司在这一赛道发展起了一个好的开端。

## （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 | 4,459,497.79 | 81.35% | 20,874.31 | 0.27% | 21,263.57% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 328,046.40 | 5.98% | 471,011.20 | 6.20% | -30.35% |
| 存货 | 5,491.82 | 0.10% | 133,075.25 | 1.75% | -95.87% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 488,631.76 | 8.91% | 106,854.11 | 1.41% | 357.29% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 预付款项 | | | 4,054,500.00 | 53.38% | -100.00% |
| 其他应收款 | | | 2,534,522.41 | 33.37% | -100.00% |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金较上年期末增加 21,263.57%、预付账款较上年期末减少 100%，是因为公司不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务，经营性应收款项及预付款项减少，该业务占用公司的流动资金得以释放所致。

2、其他应收款较上年期末减少 100%，主要是因为奇丰公司预付温州市能昌新材料有限公司的材料款， 因业务取消转到了其他应收款，目前该笔款已收回。

## 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 | 71,380.76 | - | 24,727,930.40 | - | -99.71% |
| 营业成本 | 48,445.05 | 67.87% | 24,243,294.00 | 98.04% | -99.80% |
| 毛利率 | 32.13% | - | 1.96% | - | - |
| 销售费用 | 101,852.91 | 142.69% | 35,245.46 | 0.14% | 188.98% |
| 管理费用 | 1,323,394.50 | 1,853.99% | 598,555.09 | 2.42% | 121.10% |
| 研发费用 | 365,840.39 | 512.52% | 10,818.35 | 0.04% | 3,281.67% |
| 财务费用 | 985.35 | 1.38% | 1,431.69 | 0.01% | -31.18% |
| 信用减值损失 | 13,433.98 | 18.82% | -230,076.58 | -0.93% | -105.84% |
| 资产减值损失 | 0 | | | | |
| 其他收益 | 1,200,000.00 | 1,681.13% | 1,000,000.00 | 4.04% | 20.00% |
| 投资收益 | 0 | | | | |
| 公允价值变动收益 | 0 | | | | |
| 资产处置收益 | 0 | | | | |
| 汇兑收益 | 0 | | | | |
| 营业利润 | -555,711.34 | -778.52% | 569,843.36 | 2.30% | -197.52% |
| 营业外收入 | 106,024.33 | 148.53% | 0 | 0% | - |
| 营业外支出 | 246,855.22 | 345.83% | 0 | 0% | - |
| 净利润 | -688,378.77 | -964.38% | 553,561.59 | 2.24% | -224.35% |

**项目重大变动原因：**

1、营业收入和营业成本的大幅降低，是由于公司不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务。

2、销售费用 101,852.91 元，增加 188.98%，主要是去年基数较低，今年新业务增加人员开拓市场增加相关费用所致。

3、管理费用增加 121.10%，是由于公司今年管理人员增加及新增办公室租赁费用所致。

4、研发费用 365,840.39 元，增加 3,281.67%，主要由于公司今年增加生物疫苗佐剂研发人员，薪酬增加所致。

5、信用减值损失 13,433.98，较去年降低 105.84%，主要是前期计提的其他应收款坏账损失因款项收回从而本期冲回。

6、其他收益 120 万元，是由于 2022 年 9 月 29 日收到青岛市城阳区地方金融监督管理局财政补助资金 120 万元。

7、营业利润和净利润大幅降低，主要是公司今年生物疫苗佐剂业务尚未打开市场，销售收入仅 71,380.76 元。

8、营业外收入 106,024.33 元，主要是清理无需支付的往来的利得。

9、营业外支出 246,855.22 元，主要是存货报废损失及未退的待认证进项税损失。

(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 | 71,380.7 | 24,727,930.40 | -99.71% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | - |
| 主营业务成本 | 48,445.05 | 24,243,294.00 | -99.80% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | - |

**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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 疫苗佐剂及其他 | 71,380.76 | 48,445.05 | 32.13% | - | - | - |
| 聚丙烯 | 0 | 0 | - | -100% | -100% | - |
| 聚乙烯 | 0 | 0 | - | -100% | -100% | - |
| 聚苯乙烯 | 0 | 0 | - | -100% | -100% | - |

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

收入构成变动的原因是由于公司注销了宁波奇丰新材料有限公司，不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务，专注生物疫苗佐剂的研发生产与销售。

(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 | 青岛汉德森生物科技有限公司 | 31,858.4 | 44.63% | 否 |
| 2 | 灏德森（青岛）生物科技有限公司 | 8,495.57 | 11.90% | 否 |
| 合计 | | 40,353.97 | 56.53% | - |

(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 | 青岛博隆基因工程有限公司 | 30,000.00 | 61.93% | 否 |
| 合计 | | 30,000.00 | 61.93% | - |

### 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 | 5,765,885.48 | 148,777.22 | 3,775.52% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -466,618.00 | -178,629.82 | -161.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -860,644.00 | 42,500.00 | -2125.04% |

**现金流量分析：**

1、本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加5,617,108.26元、增长比例3,775.52%主要是因为公司不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务，经营性应收减少，该业务占用公司的流动资金得以释放所致，以及公司本年度收到120万元政府补助所致。

2、本报告期，公司投资活动现金流为-466,618.00元，是因为公司为加大生物医药的经营，新增固定资产的购置所致。

3 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额大幅降低，主要是因为公司减少了关联方资金拆借。

## (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

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 宁波奇丰新材料有限公司 | 控股子公司 | 电子信息材料、塑料制品、化工原料、装饰材料的批发、零售等 | 100万 | | | | |

备注：公司本年度注销子公司宁波奇丰新材料有限公司，宁波奇丰注销时净资产1,479,904.28元，净资产系宁波奇丰经营期间产生的净利润。

**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

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；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；不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

公司本年度营业收入低于 100 万元，为 71,380.76 元，是因为本年度公司注销了宁波奇丰新材料有限公司，不再从事聚苯乙烯及其他化工产品的批发和销售业务，专注生物疫苗佐剂的研发生产与销售。公司新切入的生物制药领域，相比较于其他行业而言，生物制药行业的成本投入大，回报周期长，作为生物疫苗佐剂产品，本身进入下游客户的供应商体系，需要经过多轮技术、安全等测试，销售周期也长；而公司本身的开拓市场的能力也偏弱，有待提高，虽然本年度公司营业收入较少，但是公司的主营产品已经初步得到生物制药领域客户的认可，这对公司在这一赛道发展起了一个好的开端。

综上，公司不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司具备持续经营能力。

# 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 | 四.二.(二) |
| 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.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 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 | |
| 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**

**1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项**

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

**2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

### (二)对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司 | 债务人是否为 | 借款期间 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议 | 是否存在抵质 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| | 的关联关系 | 公司董事、监事及高级管理人员 | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | 程序 | 押 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 咸宁树华企业管理有限公司 | 非关联关系 | 否 | 2021年7月20日 | 2022年7月19日 | 753,500.00 | 0 | 753,500.00 | 0 | 0 | 已事后补充履行 | 否 |
| 咸宁祥丰企业管理有限公司 | 非关联关系 | 否 | 2022年6月17日 | 2022年7月31日 | 0 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 0 | 0 | 已事后补充履行 | 否 |
| 总计 | - | - | - | - | 753,500.00 | 1,400,000.00 | 2,153,500 | 0 | - | - | - |

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

上述对外借款属于单位间临时资金周转的相互融通，本次交易系在确保不影响公司正常经营的情况下以公司自有闲置资金向非关联方提供借款。公司加强对外借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债务给公司财务带来的不利影响。目前，上述借款已全部归还

**(三)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**

**(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 | 2021年10月21日 | | 收购 | 同业竞争承诺 | 本次收购完成后，孙晓杰将成为橙博生物的实际控制人，本人不会投资及设立与橙博生物同业竞争的企业 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2021年10月21日 | | 收购 | 关联交易 | 本次收购完成后，橙博生物的实际控制人将变更为孙晓杰，本人承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》等规 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 定，履行关联交易决策、回避表决等程序，并及时详细进行信息披露。 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2021 年 10 月 21 日 | | 收购 | 保持公司独立性 | 为保证公司独立性，收购人孙晓杰承诺保证橙博生物人员独立、自从独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2021 年 10 月 21 日 | 2022 年 10 月 28 日 | 收购 | 限售承诺 | 收购人承诺本次收购完成后，收购人持有的橙博生物全部股份，在本次收购完成后 12 个月内不对外转让（在同一实际控制下控制的不同主体之间进行转让的除外）。 | 已履行完毕 |

**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 | |
| 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 | |
| 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 | |

本报告期内，各承诺事项均严格执行。

# 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 | 无限售股份总数 | 1,733,333 | 34.67% | 0 | 1,733,333 | 34.67% |
| | 其中：控股股东、实际控 | 133,033 | 2.66% | 1,600,200 | 1,733,233 | 34.66% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 份 | 制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 3,266,667 | 65.33% | 0 | 3,266,667 | 65.33% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,266,667 | 65.33% | | 3,266,667 | 65.33% |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 5,000,000 | - | 0 | 5,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 2 | | | | |

**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 | 臻旭咨询 | 3,399,700 | 1,600,200 | 4,999,900 | 99.998% | 3,266,667 | 1,733,233 | 0 | 0 |
| 2 | 张文永 | 1,600,300 | -1,600,300 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 李宁 | 0 | 100 | 100 | 0.002% | 0 | 100 | 0 | 0 |
| 合计 | | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 100% | 3,266,667 | 1,733,333 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名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

### （一）控股股东情况

截止 2022 年 12 月 31 日，股东青岛臻旭创业咨询有限公司持有公司 4,999,900 股股份，占公司股份总数的 99.9980%，为公司的控股股东。青岛臻旭创业咨询有限公司,统一社会信用代码为 91421200MA4937NM49，法定代表人孙晓杰，设立日期为 2018 年 3 月 15 日，注册资本为 330 万元，公司住所为山东省青岛市城阳区湘潭路 16 号 10 号楼 3 单元 402，主营业务为信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；信息技术咨询服务；创业投资（限投资未上市企业）。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

孙晓杰，女，1988 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2011 年 7 月至 2013 年 12 月，就职于北京易车互动广告有限公司，任编辑职位；2014 年 1 月至 2019 年 3 月，就职于北京比特易湃信息技术有限公司公司，任高级营销顾问职位；2019 年 7 月至 2021 年 7 月，就职于青岛佩奇出行信息技术有限公司，任执行董事兼总经理职位；2020 年 9 月至 2021 年 8 月，就职于北京鱼度文化传媒有限公司，任执行董事兼总经理职位；2021 年 8 月至 2021 年 11 月，就职于青岛滴漉嘀咕科技有限公司，任经理职位；2021 年 11 月至今担任本公司董事长。

## 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

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 |
| 孙晓杰 | 董事长 | 女 | 否 | 1988 年 12 月 | 2022 年 1 月 31 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 孙晓杰 | 总经理 | 女 | 否 | 1988 年 12 月 | 2022 年 2 月 17 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 姜伟涛 | 董事 | 男 | 否 | 1985 年 2 月 | 2022 年 1 月 31 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 李翔翔 | 董事 | 女 | 否 | 1992 年 12 月 | 2022 年 1 月 31 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 李翔翔 | 财务总监、董事会秘书 | 女 | 否 | 1992 年 12 月 | 2022 年 2 月 17 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 段成龙 | 董事 | 男 | 否 | 1992 年 3 月 | 2022 年 1 月 31 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 柴茂玲 | 董事 | 女 | 否 | 1986 年 11 月 | 2022 年 9 月 19 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 赵轩逸 | 监事 | 男 | 否 | 1992 年 12 月 | 2022 年 9 月 19 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 赵轩逸 | 监事会主席 | 男 | 否 | 1992 年 12 月 | 2022 年 9 月 20 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 张秀 | 职工代表监事 | 女 | 否 | 1995 年 12 月 | 2022 年 1 月 30 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 王煜潇 | 监事 | 男 | 否 | 1994 年 7 月 | 2022 年 9 月 19 日 | 2025 年 1 月 30 日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 | |
| 监事会人数： | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数： | | | | | 2 | |

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

张秀系实际控制人孙晓杰之兄孙晓冬的配偶；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

### (二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 | 特殊说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 柴茂玲 | 无 | 新任 | 董事 | 经股东大会选举产生 | |
| 王海涛 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 | |
| 孙晓冬 | | 离任 | | 个人原因辞职 | 孙晓冬先生 2022 年 1 月 31 日任公司监事，自 2022 年 9 月 19 离任。 |
| 王飞 | | 离任 | | 个人原因辞职 | 王飞先生 2022 年 1 月 31 日任公司监事，自 2022 年 9 月 19 日离任。 |
| 赵轩逸 | | 新任 | 监事、监事会主席 | 经股东大会、监事会选举产生 | |
| 王煜潇 | | 新任 | 监事 | 经股东大会选举产生 | |
| 段成龙 | | 新任 | 董事 | 公司股东大会选任 | |
| 张秀 | | 新任 | 职工代表监事 | 职工代表大会选举 | |
| 胡小挺 | 董事 | 离任 | | 个人原因辞职 | |
| 张俊川 | 董事 | 离任 | | 个人原因辞职 | |
| 潘美靓 | 监事、监事会主席 | 离任 | | 个人原因辞职 | |
| 张显良 | 监事 | 离任 | | 个人原因辞职 | |
| 黄孝清 | 职工代表监事 | 离任 | | 个人原因辞职 | |

**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

**1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

□适用 √不适用

**2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

1、柴茂玲，女，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012 年 10 月-2016 年 10 月在青岛尚美数智科技集团有限公司任职集团招聘经理； 2016 年 11 月-2019 年 10 月 待业；2019 年 11 月-2021 年 3 月在青岛浩大海洋生物科技股份有限公司任职人事行政经理；2021 年 3 月-2022 年 1 月在青岛立博乐教育集团有限 公司任职人事行政经理；2022 年 2 月至今，担任青岛橙博生物股份有限公司人事总监。

2、赵轩逸，男，1992 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。 2019 年 8 月-2020 年 8 月在美国波士顿 EAST COAST REALITY 担任市场专员；2020 年 9 月-2021 年 9 月在杭州美思特智能科技股份有限公司担任市场经理；2021 年 9 月 -2022 年 1 月在常州爱复康生物科技有限公司担任管理者代表；2022 年 1 月至今在青岛橙博生物股份有限公司担任市场营销总监。

3、王煜潇，男，1994 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。 2019 年 7 月-2020 年 7 月在美药星(南京)制药有限公司任职 56 车间生产技术工程师；2020 年 7 月-2022 年 7 月在常州爱复康生物科技有限公司任职基因重组研发工程师；2022 年 7 月至今，担任青岛橙博生物股份有限公司研发总监。

4、段成龙，男，1992 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2020 年 3 月至 2020 年 10 月任常州爱复康生物科技有限公司实验室研究顾问，2020 年 10 月至今任青岛橙博生物股份有限公司研发主管。

5、张秀，女，1995 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2018.5-2019.7 在青岛美得你装饰工程有限公司工程文员；2019.7-2020.10 待业；2020.10-2021 年 10 月在青岛瑞文包装制品有限公司担任外贸跟单；2021 年 10 月至今，担任青岛橙博生物股份有限公司行政主管。

## (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） | 否 | |
| 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 | 公司董事长兼任总经理，财务负责人兼任董事会秘书；上述兼任符合相应职务的任职要求，相关人员能够勤勉尽责履行职务。 |

### （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 |
|---|---|---|---|---|
| 行政人员 | | 1 | | 1 |
| 财务人员 | 2 | | | 2 |
| 技术人员 | 1 | 1 | | 2 |
| 销售人员 | | 2 | | 2 |
| 生产人员 | | 1 | | 1 |
| 管理人员 | 1 | | | 1 |
| **员工总计** | 4 | 5 | 0 | 9 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 0 | 1 |
| 硕士 | 0 | 4 |
| 本科 | 2 | 3 |
| 专科 | 2 | 1 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| **员工总计** | 4 | 9 |

**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、员工薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》、地方性法规及其他各项法律法规制定了合理 |

的薪酬制度，员工薪酬主要包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费等。公司依法与员工签订《劳动合同》，并依照国家有关法律法规和地方各项规范文件为员工购买医疗、养老、生育、工伤、失业等社会保险和公积金。公司将制定更加有效的激励政策，进一步提高公司吸引人才的竞争力。
2、培训计划：公司建立了多层次多元化的培训体系，对各部门员工和管理层人员依照岗位要求开展不同类别的培训，使其符合岗位任职要求，更高效地完成工作内容，同时公司将根据公司经营发展需求不断完善培训计划，实现公司和员工的共同进步。
3、截至报告期末，公司不存在需要公司承担费用的离职退休职工。

### （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

公司遵照《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了公司治理机制，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、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、违规情况。

#### 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

报告期内公司通过股东大会的规范运作保障了各个股东的合法权利，公司做到了及时、有效的进行会议的通知；合理安排了各个股东的行程以保障会议的及时参加及行使表决权；会后及时进行会议记录并进行披露。公司完善了《公司章程》，并通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理办法》等各项内部管理制度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，公司的重大决策均按照《公司章程》及投资管理制度等相关制度的规定，履行了相关的董事会、股东大会等审议程序。公司决策机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 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

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条“挂牌公司应当在公司章程中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排”，公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第二次会议、于

2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》，增加了投资者保护相关条款 。

## (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 | 3 | 4 | 5 |

### 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 | |
| 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 | |
| 2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出 | 否 | |
| 2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出 | 否 | |
| 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 | |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | |
| 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 | |

### 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

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，表决程序、决议的内容和程序符合《公司法》、《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》等规定，并按有关信息披露管理制度要求进行了及时披露。

# 二、 内部控制

## (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期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

在报告期内，公司与实际控制人在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持独立，保持自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立：公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动，公司与实际控制人在业务上相互独立。实际控制人及其关联人不从事与公司相同类型的业务，与公司之间不存在同业竞争关系，也不与公司存在显失公允的关联交易。

2、资产独立：公司拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其关联人形成重大依赖的情况。

3、人员独立：公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全职员工均签订了《劳动合同》，独立核发员工工资。

4、机构独立：公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度独立行使经营管理职权。

5、财务独立：自成立以来，公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，建立财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户（专门用于募集资金管理的共管账户除外）。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

## （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 |
| 公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内部控制制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。 | |

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 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<br>□其他事项段<br>□持续经营重大不确定性段落<br>□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 | 中证天通（2023）证审字 34100048 号 | |
| 审计机构名称 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326 | |
| 审计报告日期 | 2023 年 4 月 27 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 周传金 | 周炳焱 |
| | 3 年 | 3 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | |

审计报告正文：

# 审 计 报 告

中证天通（2023）证审字 34100048 号

**青岛橙博生物股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了后附的青岛橙博生物股份有限公司（以下简称“橙博生物公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了橙博生物公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司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，我们独立于橙博生物公司，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、其他信息**

橙博生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括橙博生物公司 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。

基于我们已经执行的工作，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。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

橙博生物公司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，管理层负责评估橙博生物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橙博生物公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督橙博生物公司的财务报告过程。

**五、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所导致，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，就可能导致对橙博生物公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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橙博生物公司不能持续经营。

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

（六）就橙博生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

中证天通会计师事务所（(特殊普通合伙)）　　中国注册会计师：周传金

中国·北京　　中国注册会计师：周炳焱

2023 年 4 月 27 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 | （一） | 4,459,497.79 | 20,874.31 |
| 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 | （二） | 328,046.40 | 471,011.20 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | （三） | 0.00 | 4,054,500.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | （四） | 4,765.14 | 2,534,522.41 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | （五） | 5,491.82 | 133,075.25 |
| 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 | （六） | 140,181.42 | 207,385.75 |
| **流动资产合计** | | 4,937,982.57 | 7,421,368.92 |
| **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 | （七） | 488,631.76 | 106,854.11 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | （八） | 47,462.74 | 60,360.82 |
| 递延所得税资产 | （九） | 7,727.61 | 7,491.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | 543,822.11 | 174,706.77 |
| **资产总计** | | 5,481,804.68 | 7,596,075.69 |
| **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 | （十） | 30,000.00 | 122,000.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | （十一） | 66,048.85 | 25,000.00 |
| 应交税费 | （十二） | 1,026.21 | 175,198.89 |
| 其他应付款 | （十三） | 14,839.20 | 1,215,607.61 |
| 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 | | | |
| **流动负债合计** | | 111,914.26 | 1,537,806.50 |
| **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** | | 111,914.26 | 1,537,806.50 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | （十四） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （十五） | 169,028.39 | 169,028.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （十六） | 36,413.07 | 18,140.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （十七） | 164,448.96 | 871,099.84 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,369,890.42 | 6,058,269.19 |
| 少数股东权益 | | | |
| **所有者权益（或股东权益）合计** | | 5,369,890.42 | 6,058,269.19 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** | | 5,481,804.68 | 7,596,075.69 |

法定代表人：孙晓杰　　主管会计工作负责人：李翔翔　　会计机构负责人：李翔翔

## （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 | | 4,459,497.79 | 9,734.89 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | （一） | 328,046.40 | 471,011.20 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | 14,500.00 |
| 其他应收款 | （二） | 4,765.14 | 4,946,164.95 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 存货 | | 5,491.82 | 2,866.02 |
| 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 | | 140,181.42 | 96,051.68 |
| **流动资产合计** | | 4,937,982.57 | 5,540,328.74 |
| **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 | | | |
| 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 | | 488,631.76 | 104,256.71 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 47,462.74 | 60,360.82 |
| 递延所得税资产 | | 7,727.61 | 5,096.87 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | 543,822.11 | 169,714.40 |
| **资产总计** | | 5,481,804.68 | 5,710,043.14 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 30,000.00 | |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 66,048.85 | 25,000.00 |
| 应交税费 | | 1,026.21 | 2.20 |
| 其他应付款 | | 14,839.20 | 1,148,107.61 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | | 111,914.26 | 1,173,109.81 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 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** | | 111,914.26 | 1,173,109.81 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 169,028.39 | 169,028.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 36,413.07 | 18,140.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 164,448.96 | -650,236.02 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** | | 5,369,890.42 | 4,536,933.33 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** | | 5,481,804.68 | 5,710,043.14 |

## （三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | 71,380.76 | 24,727,930.40 |
| 其中：营业收入 | （十八） | 71,380.76 | 24,727,930.40 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **二、营业总成本** | | 1,840,526.08 | 24,928,010.46 |
| 其中：营业成本 | （十八） | 48,445.05 | 24,243,294.00 |
| 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 | （十九） | 7.88 | 38,665.87 |
| 销售费用 | （二十） | 101,852.91 | 35,245.46 |
| 管理费用 | （二十一） | 1,323,394.50 | 598,555.09 |
| 研发费用 | （二十二） | 365,840.39 | 10,818.35 |
| 财务费用 | （二十三） | 985.35 | 1,431.69 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | （二十四） | 1,200,000.00 | 1,000,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 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） | | | 0 |
| 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） | | | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | （二十五） | 13,433.98 | -230,076.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| **三、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | -555,711.34 | 569,843.36 |
| 加：营业外收入 | （二十六） | 106,024.33 | 0 |
| 减：营业外支出 | （二十七） | 246,855.22 | 0 |
| **四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | -696,542.23 | 569,843.36 |
| 减：所得税费用 | （二十八） | -8,163.46 | 16,281.77 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | -688,378.77 | 553,561.59 |
| 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） | | -688,378.77 | 553,561.59 |
| 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） | | -688,378.77 | 553,561.59 |
| **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** | | -688,378.77 | 553,561.59 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -688,378.77 | 553,561.59 |
| （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） | | -0.14 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.14 | 0.11 |

法定代表人：孙晓杰　　主管会计工作负责人：李翔翔　　会计机构负责人：李翔翔

## （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | | 71,380.76 | 322,562.83 |
| 减：营业成本 | （三） | 48,445.05 | 235,818.49 |
| 税金及附加 | | 7.88 | 111.60 |
| 销售费用 | | 101,852.91 | 8,335.46 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 管理费用 | | 1,317,848.42 | 306,464.83 |
| 研发费用 | | 365,840.39 | 10,818.35 |
| 财务费用 | | 348.03 | 412.90 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 1,200,000.00 | 1,000,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （四） | 1,479,904.28 | |
| 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） | | -82,364.80 | -134,277.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| **二、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | 834,577.56 | 626,323.40 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 3,225.00 | |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | 831,352.56 | 626,323.40 |
| 减：所得税费用 | | -1,604.53 | -1,617.02 |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | 832,957.09 | 627,940.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 832,957.09 | 627,940.42 |
| （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** | | 832,957.09 | 627,940.42 |
| **七、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

## （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 | | 80,660.24 | 25,959,005.79 |
| 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 | （二十九） | 12,094,684.77 | 2,601,518.50 |
| **经营活动现金流入小计** | | 12,175,345.01 | 28,560,524.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 58,392.04 | 24,129,879.85 |
| 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 | | 791,358.15 | 191,863.22 |
| 支付的各项税费 | | 166,256.87 | 228,619.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （二十九） | 5,393,452.47 | 3,861,384.93 |
| **经营活动现金流出小计** | | 6,409,459.53 | 28,411,747.07 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | 5,765,885.48 | 148,777.22 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **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 | | | |
| 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** | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 466,618.00 | 178,629.82 |
| 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** | | 466,618.00 | 178,629.82 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -466,618.00 | -178,629.82 |
| **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 | （二十九） | 42,500.00 | 1,839,400.00 |
| **筹资活动现金流入小计** | | 42,500.00 | 1,839,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | （二十九） | 903,144.00 | 1,796,900.00 |
| **筹资活动现金流出小计** | | 903,144.00 | 1,796,900.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -860,644.00 | 42,500.00 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 4,438,623.48 | 12,647.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 20,874.31 | 8,226.91 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 4,459,497.79 | 20,874.31 |

法定代表人：孙晓杰　　主管会计工作负责人：李翔翔　　会计机构负责人：李翔翔

## （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 | | 80,660.24 | 940.79 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,987,094.26 | 1,321,255.10 |
| **经营活动现金流入小计** | | 6,067,754.50 | 1,322,195.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 58,392.04 | 25,945.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 791,358.15 | 73,943.22 |
| 支付的各项税费 | | 14.08 | 109.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,387,689.04 | 226,227.45 |
| **经营活动现金流出小计** | | 6,237,453.31 | 326,225.21 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | -169,698.81 | 995,970.68 |
| **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 | | | |
| 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** | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 466,618.00 | 178,629.82 |
| 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 | | | |
| **投资活动现金流出小计** | | 466,618.00 | 178,629.82 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -466,618.00 | -178,629.82 |
| **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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,907,000.00 | 1,285,000.00 |
| **筹资活动现金流入小计** | | 5,907,000.00 | 1,285,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 820,920.29 | 2,098,464.67 |
| **筹资活动现金流出小计** | | 820,920.29 | 2,098,464.67 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | 5,086,079.71 | -813,464.67 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 4,449,762.90 | 3,876.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,734.89 | 5,858.70 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 4,459,497.79 | 9,734.89 |

## （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 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | 871,099.84 | | 6,058,269.19 |
| 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** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | 871,099.84 | | 6,058,269.19 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | 18,272.11 | | -706,650.88 | | -688,378.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -688,378.77 | | -688,378.77 |
| （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 | | | | | | | | | 18,272.11 | | -18,272.11 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 18,272.11 | | -18,272.11 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 36,413.07 | | 164,448.96 | | 5,369,890.42 |

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者权益合计 |
| | 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** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | 317,538.25 | | 5,504,707.60 |
| 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** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | 317,538.25 | | 5,504,707.60 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | 553,561.59 | | 553,561.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 553,561.59 | | 553,561.59 |
| （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．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | 871,099.84 | | 6,058,269.19 |

法定代表人：孙晓杰　　主管会计工作负责人：李翔翔　　会计机构负责人：李翔翔

## （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** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | - | 4,536,933.33 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 650,236.02 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | -650,236.02 | 4,536,933.33 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | 18,272.11 | | 814,684.98 | 832,957.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 832,957.09 | 832,957.09 |
| （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 | | | | | | | | | 18,272.11 | | -18,272.11 | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 18,272.11 | | -18,272.11 | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 36,413.07 | | 164,448.96 | 5,369,890.42 |

| 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** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | -1,278,176.44 | 3,908,992.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | -1,278,176.44 | 3,908,992.91 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | 627,940.42 | 627,940.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 627,940.42 | 627,940.42 |
| （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．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 169,028.39 | | | | 18,140.96 | | -650,236.02 | 4,536,933.33 |

## 三、 财务报表附注

# 青岛橙博生物股份有限公司

# 2022 年度财务报表附注

编制单位：青岛橙博生物股份有限公司　　金额单位：人民币元

### 一、 公司的基本情况

#### （一）基本情况

青岛橙博生物股份有限公司（以下简称本公司）是由台州臻升塑业有限公司以2018年5月31日的净资产为基本整体变更设立的股份有限公司，公司设立时总股本为100万元，每股面值1元。2018年9月公司申请增加注册资本人民币400万元整，变更后的注册资本为人民币500万元。截至2022年12月31日本公司股本为500万元，统一社会信用代码为91330206316826992G，法定代表人孙晓杰。

本公司注册地为山东省青岛市城阳区城阳街道春阳路88号天安数码城20号楼企业总部楼三层313室，总部地址位于山东省青岛市城阳区城阳街道春阳路88号天安数码城20号楼企业总部楼三层313室。青岛臻旭创业咨询有限公司为本公司的母公司，孙晓杰为本公司的最终控制人。

本公司于2020年5月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码873453，分层情况为基础层。

#### （二）业务性质和主要经营活动

公司主要经营：医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；食品销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：医疗服务；兽药生产；兽药经营；化妆品生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

#### （三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本公司2022年度合并财务报表纳入合并范围的公司包括本期注销的子公司宁波奇丰新材料有限公司（简称奇丰公司）。本公司合并范围及其变化详见本附注六“合并范围的变更”

及附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

## 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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，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

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### （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 日的合并及公司财务状况、2022 年度的合并及公司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 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。

### （四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### （五） 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，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，合并日按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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。按照发行股份的面值

总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

**（六） 合并财务报表**

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股

东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**（七） 合营安排与共同经营**

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

**（八） 现金及现金等价物**

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

**（九） 金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类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，并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）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。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、金融资产减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认

后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对划分为组合的应收账款，本公司参考历史的信用损失经验，结合当前状况及对未来状况预测，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，确定应收账款组合的依据如下：

| 账　龄 | 预期信用损失率（%） |
| --- | --- |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 0.00 |
| 6-12 个月 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：其他组合-合并范围母子公司、子公司之间应收款，该组合具备较低的信用风险，不计提坏账。

对划分为组合的应收票据，本公司参考历史的信用损失经验，结合当前状况及对未来状况预测，通过违约风险敞口及整个存续期预期信用损失，计算预期信用损失，确定应收票据组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验， 结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款组合 1：应收押金、保证金

其他应收款组合 2：应收垫付的社保费、个税等款项

其他应收款组合 3：合并范围内母子公司、子公司之间应收款组合

其他应收款组合 4：应收其他款项

3、金融资产终止确认

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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

4、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。

（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。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（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。

5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可观察输入值。

**（十） 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库存商品、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：库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

**（十一） 长期股权投资**

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

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、 长期股权投资的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

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十二） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成

本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 办公设备 | 6 | 5.00 | 15.83 |
| 实验室器材设备 | 3-6 | 5.00 | 15.83-31.67 |
| 运输设备 | 4-5 | 5.00 | 19.00-23.75 |

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

**（十三） 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。

上述长期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。

**（十四） 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。如果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。

**（十五） 职工薪酬**

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予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、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金

缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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。

**（十六） 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。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。本公司各类业务销售商品收入具体确认标准如下：

本公司销售商品，客户验收后确认收入。

**（十七） 政府补助**

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

3、政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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，本公司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。政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

**（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

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

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

**（十九） 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。

2、出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**（二十） 重要会计政策、会计估计的变更**

1、会计政策变更及依据

无。

2、会计政策变更的影响

无。

3、会计估计的变更

无。

**四、 税项**

**（一）主要税项及其税率**

| 税 目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物 | 13% | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税税额 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税税额 | 2% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20% | |

**（二）重要税收优惠及批文**

根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：二、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 25%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 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：一、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，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

本公司报告期内，符合小型微利企业认定标准。

**五、 合并财务报表主要项目注释**

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，上年年末指 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。金额单位为人民币元。

## （一） 货币资金

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 现金 | 5,000.00 | 4,657.79 |
| 银行存款 | 4,454,497.79 | 16,216.52 |
| 合　计 | 4,459,497.79 | 20,874.31 |

注：本公司没有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## （二） 应收账款

1、应收账款分类

| 类　别 | 期末金额 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 其中：组合 1：账龄组合 | 614,286.00 | 100.00 | 286,239.60 | 46.60 |
| 合　计 | 614,286.00 | 100.00 | 286,239.60 | 46.60 |

| 类　别 | 上年年末金额 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 其中：组合 1：账龄组合 | 614,286.00 | 100.00 | 143,274.80 | 23.32 |
| 合　计 | 614,286.00 | 100.00 | 143,274.80 | 23.32 |

（1）按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账　龄 | 期末数 | | | 上年年末数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 预期信用损失 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 预期信用损失 |
| 6-12 个月 | | | | 364,496.00 | 5.00 | 18,224.80 |
| 1 至 2 年 | 364,496.00 | 10.00 | 36,449.60 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | 178,200.00 | 30.00 | 53,460.00 |
| 3 年以上 | 249,790.00 | 100.00 | 249,790.00 | 71,590.00 | 100.00 | 71,590.00 |
| 合　计 | 614,286.00 | | 286,239.60 | 614,286.00 | | 143,274.80 |

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 142,964.80 元。

3、按欠款方归集的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 计提的预期信用损失金额 | 占应收账款总额比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 浙江双渔科技有限公司 | 非关联方 | 242,896.00 | 24,289.60 | 39.54 |
| 玉环欣利缝纫机配件有限公司 | 非关联方 | 230,000.00 | 230,000.00 | 37.44 |
| 吴川市大山江惠农塑料厂 | 非关联方 | 121,600.00 | 12,160.00 | 19.80 |
| 台州市梦博泡沫包装有限公司 | 非关联方 | 19,790.00 | 19,790.00 | 3.22 |
| 合　计 | | 614,286.00 | 286,239.60 | 100.00 |

## （三） 预付款项

| 账　龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 6 个月以内（含 6 个月） | | | 4,054,500.00 | 100.00 |
| 合　计 | | | 4,054,500.00 | 100.00 |

## （四） 其他应收款

| 性　质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款项 | 4,765.14 | 2,690,921.19 |
| 减：预期信用损失 | | 156,398.78 |
| 合　计 | 4,765.14 | 2,534,522.41 |

1、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---|---|---|
| 往来款 | | 2,669,475.67 |
| 备用金 | 4,765.14 | 21,445.52 |
| 减：预期信用损失 | | 156,398.78 |
| 合　计 | 4,765.14 | 2,534,522.41 |

（2）其他应收款项账龄分析

| 账　龄 | 期末数 | | | 上年年末数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 预期信用损失 | 账面余额 | 比例(%) | 预期信用损失 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 4,765.14 | 100.00 | | 168,945.52 | 6.28 | |
| 6-12 个月 | | | | 1,915,975.67 | 71.20 | 95,798.78 |
| 1 至 2 年 | | | | 606,000.00 | 22.52 | 60,600.00 |
| 合　计 | 4,765.14 | 100.00 | | 2,690,921.19 | 100.00 | 156,398.78 |

（3）预期信用损失计提情况

| 预期信用损失 | 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） | |
| 上年年末余额 | 156,398.78 | | | 156,398.78 |
| 上年年末余额在本期重新评估后 | 156,398.78 | | | 156,398.78 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 156,398.78 | | | 156,398.78 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | | | |

（4）按欠款方归集的期末其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项余额的比例(%) | 预期信用损失 |
|---|---|---|---|---|---|
| 备用金 | 备用金 | 4,765.14 | 6 个月以内 | 100.00 | |
| 合　计 | | 4,765.14 | | 100.00 | |

## （五） 存货

1、存货分项列示如下：

| 项　目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 2,991.43 | | 2,991.43 | 130,209.23 | | 130,209.23 |
| 原材料 | 2,500.39 | | 2,500.39 | 2,866.02 | | 2,866.02 |
| 合　计 | 5,491.82 | | 5,491.82 | 133,075.25 | | 133,075.25 |

2、 报告期末存货不存在减值迹象

3、 报告期末无用于担保的存货

## （六） 其他流动资产

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---|---|---|
| 待抵扣进项 | 140,181.42 | 96,051.68 |
| 待认证进项 | | 111,334.07 |
| 合　计 | 140,181.42 | 207,385.75 |

## （七） 固定资产

| 项　目 | 办公设备 | 实验室器材设备 | 运输设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1．上年年末余额 | 44,896.00 | 100,824.56 | | 145,720.56 |
| 2．本期增加金额 | 45,052.68 | 35,636.27 | 370,000.00 | 450,688.95 |
| （1）购置 | 45,052.68 | 35,636.27 | 370,000.00 | 450,688.95 |
| 3．本期减少金额 | 40,299.00 | | | 40,299.00 |

| 项　目 | 办公设备 | 实验室器材设备 | 运输设备 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）处置或报废 | 40,299.00 | | | 40,299.00 |
| 4．期末余额 | 49,649.68 | 136,460.83 | 370,000.00 | 556,110.51 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1．上年年末余额 | 32,972.55 | 5,893.90 | | 38,866.45 |
| 2．本期增加金额 | 12,261.30 | 32,258.91 | 19,079.17 | 63,599.38 |
| （1）计提 | 12,261.30 | 32,258.91 | 19,079.17 | 63,599.38 |
| 3．本期减少金额 | 34,987.08 | | | 34,987.08 |
| （1）处置或报废 | 34,987.08 | | | 34,987.08 |
| 4．期末余额 | 10,246.77 | 38,152.81 | 19,079.17 | 67,478.75 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1．上年年末余额 | | | | |
| 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 | 39,402.91 | 98,308.02 | 350,920.83 | 488,631.76 |
| 2．上年年末账面价值 | 11,923.45 | 94,930.66 | | 106,854.11 |

### （八） 长期待摊费用

| 项　目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 实验室装修费 | 60,360.82 | 10,000.00 | 22,898.08 | | 47,462.74 |
| 合　计 | 60,360.82 | 10,000.00 | 22,898.08 | | 47,462.74 |

### （九） 递延所得税资产、递延所得税负债

1、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 | | 上年年末余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 递延所得税资产 | 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：** | | | | |
| 信用减值损失 | 7,155.99 | 286,239.60 | 7,491.84 | 299,673.58 |
| 业务宣传费 | 571.62 | 22,864.75 | | |
| 合　计 | 7,727.61 | 309,104.35 | 7,491.84 | 299,673.58 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | | 440,432.95 |
| 合　计 | | 440,432.95 |

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年　度 | 期末余额 | 上年年末余额 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 年度 | | 440,432.95 | |

| 年　度 | 期末余额 | 上年年末余额 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | | 440,432.95 | |

## （十） 应付账款

1、应付账款明细情况

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付供应商 | 30,000.00 | 122,000.00 |
| 合　计 | 30,000.00 | 122,000.00 |

## （十一） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 66,048.85 | 25,000.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | |
| 合　计 | 66,048.85 | 25,000.00 |

2、短期薪酬

| 项　目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 25,000.00 | 725,404.76 | 684,355.91 | 66,048.85 |
| 2、职工福利 | | 11,449.15 | 11,449.15 | |
| 3、社会保险费 | | 32,308.42 | 32,308.42 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 31,402.02 | 31,402.02 | |
| 工伤保险费 | | 906.40 | 906.40 | |
| 4、住房公积金 | | 8,943.00 | 8,943.00 | |
| 合　计 | 25,000.00 | 778,105.33 | 737,056.48 | 66,048.85 |

3、离职后福利-设定提存计划

| 项　目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、基本养老保险费 | | 60,661.12 | 60,661.12 | |
| 2、失业保险费 | | 2,654.20 | 2,654.20 | |
| 合　计 | | 63,315.32 | 63,315.32 | |

## （十二） 应交税费

| 类　别 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 1,026.21 | 10,252.04 |
| 增值税 | | 147,150.76 |
| 城市维护建设税 | | 10,300.55 |
| 教育费附加 | | 4,414.52 |
| 地方教育费附加 | | 2,943.02 |
| 印花税 | | 138.00 |
| 合　计 | 1,026.21 | 175,198.89 |

## （十三） 其他应付款

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款项 | 14,839.20 | 1,215,607.61 |
| 合　计 | 14,839.20 | 1,215,607.61 |

1.其他应付款项

（1）按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 资金拆借款 | 11,000.00 | 1,215,607.61 |
| 未报销费用 | 3,839.20 | |
| 合　计 | 14,839.20 | 1,215,607.61 |

## （十四） 股本

1、股份总数

| 项　目 | 上年年末余额 | 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 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |

2、主要股东持股情况

| 股　东 | 期末持股数量 | 期末持股比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 青岛臻旭创业咨询有限公司 | 4,999,900.00 | 99.9980 |
| 合　计 | 4,999,900.00 | 99.9980 |

## （十五） 资本公积

| 项　目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 169,028.39 | | | 169,028.39 |
| 合　计 | 169,028.39 | | | 169,028.39 |

## （十六） 盈余公积

| 项　目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 18,140.96 | 18,272.11 | | 36,413.07 |
| 合　计 | 18,140.96 | 18,272.11 | | 36,413.07 |

## （十七） 未分配利润

| 项　目 | 期末余额 | |
| --- | --- | --- |
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 871,099.84 | |
| 调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后上年年末未分配利润 | 871,099.84 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -688,378.77 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 18,272.11 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |

| 项　目 | 期末余额 | |
|---|---|---|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 164,448.96 | |

## （十八） 营业收入和营业成本

| 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 | 71,380.76 | 48,445.05 | 24,727,930.40 | 24,243,294.00 |
| 疫苗佐剂及其他 | 71,380.76 | 48,445.05 | | |
| 聚丙烯 | | | 13,593,615.14 | 13,573,274.33 |
| 聚乙烯 | | | 10,811,752.43 | 10,434,201.18 |
| 聚苯乙烯 | | | 322,562.83 | 235,818.49 |
| 合　计 | 71,380.76 | 48,445.05 | 24,727,930.40 | 24,243,294.00 |

## （十九） 税金及附加

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | | 20,796.40 |
| 教育费附加 | | 8,912.74 |
| 地方教育费附加 | | 5,941.83 |
| 印花税 | 7.88 | 3,014.90 |
| 合　计 | 7.88 | 38,665.87 |

## （二十） 销售费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 68,281.05 | 26,910.00 |
| 业务宣传费 | 33,571.86 | 8,177.60 |
| 折旧费 | | 157.86 |
| 合　计 | 101,852.91 | 35,245.46 |

## （二十一） 管理费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 510,060.25 | 178,373.08 |
| 租赁费 | 271,757.81 | 30,000.00 |
| 中介机构服务费 | 259,433.96 | 278,349.05 |
| 办公费 | 89,848.88 | 13,477.25 |
| 差旅费 | 95,237.74 | 41,400.00 |
| 业务招待费 | 45,455.79 | 55,642.43 |
| 折旧费 | 30,829.99 | 1,313.28 |
| 其他 | 20,770.08 | |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合　计 | 1,323,394.50 | 598,555.09 |

## （二十二） 研发费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 255,225.98 | 3,284.10 |
| 折旧、摊销费 | 55,156.99 | 5,893.90 |
| 检测费 | 33,660.82 | |
| 低值易耗品 | 483.00 | 1,519.68 |
| 其他 | 21,313.60 | 120.67 |
| 合　计 | 365,840.39 | 10,818.35 |

## （二十三） 财务费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 869.29 | 518.50 |
| 手续费支出 | 1,854.64 | 1,950.19 |
| 合　计 | 985.35 | 1,431.69 |

## （二十四） 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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 多层次资本市场奖励 | 1,200,000.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合　计 | 1,200,000.00 | 1,000,000.00 | |

## （二十五） 信用减值损失

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 13,433.98 | -230,076.58 |
| 合　计 | 13,433.98 | -230,076.58 |

## （二十六） 营业外收入

| 项　目 | 发生额 | | 计入非经常性损益的金额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期 | 上期 |
| 其他 | 106,024.33 | | 106,024.33 | |
| 合　计 | 106,024.33 | | 106,024.33 | |

## （二十七） 营业外支出

| 项　目 | 发生额 | | 计入非经常性损益的金额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期 | 上期 |
| 存货报废损失 | 130,209.23 | | 130,209.23 | |
| 非流动资产损坏报废损失 | 5,311.92 | | 5,311.92 | |
| 其他 | 111,334.07 | | 111,334.07 | |
| 合　计 | 246,855.22 | | 246,855.22 | |

## （二十八） 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 | 1,026.21 | 1,432.97 |
| 递延所得税费用 | -235.77 | -4,011.99 |
| 其他 | -8,953.90 | 18,860.79 |
| 合　计 | -8,163.46 | 16,281.77 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项　目 | 本期数 | 上期数 |
| --- | --- | --- |
| 利润总额 | -696,542.23 | 569,843.36 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | -17,413.56 | 14,246.09 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -8,953.90 | 18,860.79 |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不得扣除的成本、费用和损失的影响 | 41,719.81 | 675.74 |
| 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 | -14,369.81 | -19,240.77 |
| 当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 | | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化 | | 1,739.92 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -9,146.00 | |
| 所得税费用 | -8,163.46 | 16,281.77 |

## （二十九） 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

（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 | 869.29 | 518.50 |
| 政府补助（多层次资本市场奖励） | 1,200,000.00 | 1,000,000.00 |
| 往来款 | 6,853,815.48 | 1,601,000.00 |
| 收回采购预付款 | 4,040,000.00 | |
| 合　计 | 12,094,684.77 | 2,601,518.50 |

（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 |
| --- | --- | --- |
| 银行手续费 | 1,854.64 | 1,950.19 |
| 付现销售费用、管理费用、研发费用 | 831,597.83 | 425,959.07 |
| 往来款 | 4,560,000.00 | 3,433,475.67 |
| 合　计 | 5,393,452.47 | 3,861,384.93 |

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关联方借款 | 42,500.00 | 1,839,400.00 |
| 合　计 | 42,500.00 | 1,839,400.00 |

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 归还关联方款 | 903,144.00 | 1,796,900.00 |
| 合　计 | 903,144.00 | 1,796,900.00 |

2、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| **一、将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | -688,378.77 | 553,561.59 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -13,433.98 | 230,076.58 |
| 固定资产折旧 | 63,599.38 | 7,365.04 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 22,898.08 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | | |
| 固定资产报废损失 | 5,311.92 | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | | |
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | -235.77 | -4,011.99 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | 127,583.43 | 6,518,963.38 |
| 经营性应收项目的减少 | 6,740,656.05 | -5,162,252.52 |
| 经营性应付项目的增加 | -492,114.86 | -1,994,924.86 |
| 其他 | | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 5,765,885.48 | 148,777.22 |
| **二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **三、现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的年末余额 | 4,459,497.79 | 20,874.31 |
| 减：现金的年初余额 | 20,874.31 | 8,226.91 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,438,623.48 | 12,647.40 |

3、现金和现金等价物

| 项　目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 4,459,497.79 | 20,874.31 |
| 其中：库存现金 | 5,000.00 | 4,657.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,454,497.79 | 16,216.52 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 4,459,497.79 | 20,874.31 |

## 六、 合并范围的变更

本公司本年度注销子公司宁波奇丰新材料有限公司，宁波奇丰注销时净资产 1,479,904.28 元，净资产系宁波奇丰经营期间产生的净利润。子公司清算后资产为 1,479,904.28 元，负债 0.00 元，以上子公司形成的资产及净资产由本公司承接。

## 七、 在其他主体中的权益

无。

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 九、 关联方及关联交易

### （一）关联方

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 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(%) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛臻旭创业咨询有限公司 | 有限责任公司 | 山东省青岛市城阳区湘潭路 16 号 10 号楼 3 单元 402 | 信息咨询服务、企业管理咨询 | 330.00 | 99.9980 | 99.9980 |

注：孙晓杰为本公司实际控制人，持有青岛臻旭创业咨询有限公司 95.00%的股份，为本公司法定代表人、董事长、总经理。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 青岛臻旭创业咨询有限公司 | 控股股东 |
| 孙晓杰 | 实际控制人、董事长、总经理 |
| 段成龙 | 董事 |
| 姜伟涛 | 董事 |
| 柴茂玲 | 董事 |
| 李翔翔 | 董事、财务负责人、董事会秘书 |
| 赵轩逸 | 监事会主席 |
| 王煜潇 | 监事 |
| 张秀 | 职工代表监事 |
| 王海涛 | 原董事 |
| 王飞 | 原监事会主席、原监事 |
| 孙晓冬 | 原监事 |
| 张文永 | 原持股 5%以上股东 |
| 青岛滴漉嘀咕科技有限公司 | 孙晓杰曾任经理 |
| 浙江禾霖生物科技有限公司 | 段成龙持股 33%，担任执行董事<br>赵轩逸持股 33%，担任总经理 |
| 青岛冬茂杰盛管理服务有限公司 | 孙晓东控制企业 |
| 青岛兴宏泰工程装饰有限公司 | 王飞控制企业 |

上述关联自然人关系密切的家庭成员均为公司关联方。

**（二）关联方交易情况**

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期交易额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **销售商品、提供劳务：** | | | | |
| 孙晓杰 | 销售商品 | 二手车 | 市场价 | 100,000.00 |
| 小　计 | | | | 100,000.00 |

2、关联方资金拆借

| 关联方 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期偿还 | 期末余额 | 说　明 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆入： | | | | | |
| 张华友 | 547,000.00 | | 547,000.00 | | 无利息 |
| 吴善聪 | 313,644.00 | 42,500.00 | 356,144.00 | | 无利息 |

| 关联方 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期偿还 | 期末余额 | 说　明 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 孙晓杰 | 11,000.00 | | | 11,000.00 | 无利息 |
| 小　计 | 871,644.00 | 42,500.00 | 903,144.00 | 11,000.00 | |

注：为支持公司业务，补充公司经营流动资金，本公司实际控制人孙晓杰、原实际控制人吴善聪、原持股 5%以上股东张华友同意向公司提供借款，借款利率为零，未约定还款日期。

**（三）关联方应收应付款项**

| 项目名称 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款： | | |
| 张华友 | | 547,000.00 |
| 吴善聪 | | 313,644.00 |
| 孙晓杰 | 11,000.00 | 11,000.00 |
| 合　计 | 11,000.00 | 871,644.00 |

## 十、 或有事项

**（一）承诺事项**

无。

**（二）或有事项**

无。

## 十一、 资产负债表日后事项

无。

## 十二、 其他重要事项

本公司于 2022 年 1 月 5 日变更经营范围，变更后主要从事医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；食品销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：医疗服务；兽药生产；兽药经营；化妆品生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

**（一）应收账款**

1、应收账款分类

| 类　别 | 期末金额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 其中：组合 1：账龄组合 | 614,286.00 | 100.00 | 286,239.60 | 46.60 |
| 合　计 | 614,286.00 | 100.00 | 286,239.60 | 46.60 |

| 类　别 | 上年年末金额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | |
| 其中：组合 1：账龄组合 | 614,286.00 | 100.00 | 143,274.80 | 23.32 |
| 合　计 | 614,286.00 | 100.00 | 143,274.80 | 23.32 |

（1）按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账　龄 | 期末数 | | | 上年年末数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 预期信用损失 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 预期信用损失 |
| 6-12 个月 | | | | 364,496.00 | 5.00 | 18,224.80 |
| 1 至 2 年 | 364,496.00 | 10.00 | 36,449.60 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | 178,200.00 | 30.00 | 53,460.00 |
| 3 年以上 | 249,790.00 | 100.00 | 249,790.00 | 71,590.00 | 100.00 | 71,590.00 |
| 合　计 | 614,286.00 | | 286,239.60 | 614,286.00 | | 143,274.80 |

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 142,964.80 元。

3、按欠款方归集的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 计提的预期信用损失金额 | 占应收账款总额比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 浙江双渔科技有限公司 | 非关联方 | 242,896.00 | 24,289.60 | 39.54 |
| 玉环欣利缝纫机配件有限公司 | 非关联方 | 230,000.00 | 230,000.00 | 37.44 |
| 吴川市大山江惠农塑料厂 | 非关联方 | 121,600.00 | 12,160.00 | 19.80 |
| 台州市梦博泡沫包装有限公司 | 非关联方 | 19,790.00 | 19,790.00 | 3.22 |
| 合　计 | | 614,286.00 | 286,239.60 | 100.00 |

**（二）其他应收款**

| 性　质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款项 | 4,765.14 | 5,006,764.95 |

| 性　质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 减：预期信用损失 | | 60,600.00 |
| 合　计 | 4,765.14 | 4,946,164.95 |

1、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收子公司款项 | | 4,399,319.43 |
| 往来款 | | 606,000.00 |
| 备用金 | 4,765.14 | 1,445.52 |
| 减：预期信用损失 | | 60,600.00 |
| 合　计 | 4,765.14 | 4,946,164.95 |

（2）其他应收款项账龄分析

| 账　龄 | 期末数 | | | 上年年末数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 比例(%) | 预期信用损失 | 账面余额 | 比例(%) | 预期信用损失 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 4,765.14 | 100.00 | | 1,445.52 | 0.03 | |
| 6-12 个月 | | | | 1,128,464.67 | 22.54 | |
| 1 至 2 年 | | | | 3,770,500.00 | 75.31 | 60,600.00 |
| 2 至 3 年 | | | | 106,354.76 | 2.12 | |
| 合　计 | 4,765.14 | 100.00 | | 5,006,764.95 | 100.00 | 60,600.00 |

（3）预期信用损失计提情况

| 预期信用损失 | 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） | |
| 上年年末余额 | 60,600.00 | | | 60,600.00 |
| 上年年末余额在本期重新评估后 | 60,600.00 | | | 60,600.00 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 60,600.00 | | | 60,600.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | | | |

（4）按欠款方归集的期末其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项余额的比例(%) | 预期信用损失 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 备用金 | 备用金 | 4,765.14 | 6 个月以内 | 100.00 | |
| 合　计 | | 4,765.14 | | 100.00 | |

**（三）营业收入和营业成本**

| 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 | 71,380.76 | 48,445.05 | 322,562.83 | 235,818.49 |
| 疫苗佐剂及其他 | 71,380.76 | 48,445.05 | | |
| 聚苯乙烯 | | | 322,562.83 | 235,818.49 |
| 合　计 | 71,380.76 | 48,445.05 | 322,562.83 | 235,818.49 |

**（四）投资收益**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 子公司清算产生的投资收益 | 1,479,904.28 | |
| 合　计 | 1,479,904.28 | |

## 十四、　补充资料

### （一）非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

| 项　目 | 金额 |
|---|---|
| 1、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 | -5,311.92 |
| 2、计入当期损益的政府补助 | 1,200,000.00 |
| 3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -135,518.97 |
| 小　计 | 1,059,169.11 |
| 减：所得税影响额 | 26,479.23 |
| 合　计 | 1,032,689.88 |

### （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 | | 基本每股收益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -12.05 | 9.57 | -0.14 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -30.12 | -7.29 | -0.34 | -0.08 |

# 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：

| |
|---|
| 公司董事会办公室 |