

证券代码：832155

证券名称：卫东化工

主办券商：西部证券



卫东化工

NEEQ: 832155

湖北卫东化工股份有限公司

HuBei WeiDong Chemical Industry Stock Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人胡八明、主管会计工作负责人刘炎及会计机构负责人刘炎保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	杜娟
电话	0710-3564981
传真	0710-3564027
电子邮箱	hbwdhg2012@163.com
公司网址	
联系地址	湖北省襄阳市襄城区环山路孙家冲一号
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	公司证券投资部

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	312,261,971.26	279,708,745.26	11.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,208,426.92	59,586,021.49	2.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	1.66	2.72%
资产负债率%（母公司）	74.70%	73.52%	-
资产负债率%（合并）	80.11%	77.69%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	226,093,616.64	237,752,096.06	-4.90%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,695,978.32	9,222,474.99	-81.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,505,197.62	8,404,649.05	-
经营活动产生的现金流量净额	8,282,786.79	37,132,129.20	-77.69%
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）	2.81%	12.35%	-
加权平均净资产收益率%（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）	14.07%	11.25%	-
基本每股收益（元/股）	0.05	0.26	-81.61%
（自行添行）			

2.2 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	33,156,165	92.10%		33,156,165	92.10%
	其中：控股股东、实际控制人	25,955,725	0.00%		25,955,725	0.00%
	董事、监事、高管	988,945	2.75%		988,945	2.75%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,843,835	7.90%		2,843,835	7.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%		0	0.00%
	董事、监事、高管	2,843,835	7.90%		2,843,835	7.90%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		36,000,000	-	0	36,000,000	-
普通股股东人数		47				

2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖北卫东控股集团 有限公司	16,604,005	0	16,604,005	46.12%	0	16,604,005
2	顾勇	9,351,720	0	9,351,720	25.98%	0	9,351,720
3	曹晓宏	1,744,620	0	1,744,620	4.85%	1,303,965	440,655
4	宋东权	949,240	0	949,240	2.64%	0	949,240
5	袁卫国	608,220	0	608,220	1.69%	0	608,220

6	西部证券股份有限公司	601,000	0	601,000	1.67%	0	601,000
7	胡八明	506,120	0	506,120	1.41%	342,090	164,030
8	程玉忠	456,120	0	456,120	1.27%	0	456,120
9	李翠霞	456,120	0	456,120	1.27%	0	456,120
10	熊永才	453,120	0	453,120	1.26%	0	453,120
合计		31,730,285	0	31,730,285	88.16%	1,646,055	30,084,230

普通股前十名股东间相互关系说明：

顾勇是湖北卫东控股集团有限公司的控股股东，持有其 50.01%的股份。公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号)(以下简称“解释 15 号”)，其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”(以下简称“试运行销售的会计处理规定”)和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自发布年度起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

公司不存在会计估计变更，不存在重大会计差错更正。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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 请填写具体原因 ☒ 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司董事会认为，中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年度财务报告出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，并对非标准审计意见出具专项说明，主要原因是截止 2022 年 12 月 31 日，公司应收控股股东及其控制的企业非经营性资金占用 62,138,168.81 元，已计提坏账准备 3,106,908.44 元。以及 2022 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产 97,683,617.95 元，连同财务报表附注二、(二)所示的其他事项，这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产

生重大疑虑的重大不确定性。

公司董事会认为，上述带持续经营重大不确定性段落的保留意见所涉及事项对公司 2022 年度报告期内的财务状况、经营成果和现金流量存在重大影响。

针对审计意见持续经营重大不确定性段落所强调事项，公司已积极采取下列措施予以应对：

1、全力对接市场需求，努力拓展新客户。

根据工业和信息化部发布《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，要求民爆行业优化产品结构，全国只许可电子雷管的生产和销售。公司电子雷管生产许可能力为 1808 万发，目前数码电子雷管的销售价格按工信部去年推行的指导价分别是电雷管、导爆管雷管销售价格的 12 倍和 5 倍。公司按现有许可量销售收入可增加 60%以上，可提升公司整体规模、盈利能力及市场竞争力。

2、严格把控应收账款的回款进度，持续加强应收账款的回收力度，保证公司资金正常运作。

3、继续加强与金融机构的沟通协调，扩充资金渠道。

未来公司将继续加强与融资机构沟通和协调，努力拓宽融资渠道，稳固企业资金链，改善融资结构，降低融资成本，多渠道争取资金支持，助力公司持续经营。

4、积极督促控股股东偿还占用资金、解除公司对外担保。

依据中央、省、市相关文件要求，公司因业务的特殊性，整体需要进行搬迁改造。相关立项、规划等工作已经有序完成。为此，公司为公司控股股东向第三方借款 5,600.00 万元予以支持（提供担保），同时，公司需要对此笔借款承担连带担保责任。后因合作理念不一致，导致第三方对公司及控股股东提起了诉讼，要求立即还款，采取了司法保全措施，公司作为连带担保责任人被冻结了部分银行账户。由于上述借款基本用于项目前期开支及新厂建设等，导致控股股东资金周转困难，公司对控股股东进行资金周转支持及公司账户资金被法院划转，上述情形形成控股股东欠款。2022 年度因资金周转给予控股股东及附属企业支持等形成的控股股东及其附属企业以其他应收款形式计算的资金占用 77,100,268.81 元，截至 2022 年 12 月 31 日，剩余 62,138,168.81 元尚未偿还；2022 年度因公司作为担保方被法院强制执行以营业外支出计算的资金占用 6,457,641.00 元。

目前，控股股东正在走土地收储程序，资产预评估值 13.27 亿，已经完成了评估和复审工作，下一步是提交政府土委会，确认补偿标准。公司整体搬迁方案 2022 年 12 月市经济和信息化局已报市政府，并与襄阳市政府协商先支付一部分收储款来用于归还占用资金，预计在 2023 年年底前完成控股股东的土地收储工作。等待土地收储完成以后，控股股东足够偿还公司占用资金并解决和第三方的债务纠纷，解除公司的担保行为。

5、进一步提升规范运作和治理水平，完善公司内部控制体系建设，提高风险防范能力，为公司长远发展提供有力保障。

公司认为，虽然面临困难和风险，但通过分析各项因素，积极采取以上有效措施，公司认为可保障公司正常生产经营、提高盈利能力及保障持续经营能力。

湖北卫东化工股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日