

山东宝莫生物化工股份有限公司

2022 年年度报告



**宝莫股份**  
**SHANDONG POLYMER**

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陶旭城、主管会计工作负责人王姝怡及会计机构负责人(会计主管人员)任燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论和分析”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况	58
第八节 优先股相关情况	63
第九节 债券相关情况	64
第十节 财务报告	65

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	山东宝莫生物化工股份有限公司章程
公司、本公司、母公司	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
四川佳隆长	指	四川佳隆长光伏科技有限公司
西藏泰颐丰	指	西藏泰颐丰信息科技有限公司
宝莫环境	指	东营宝莫环境工程有限公司
新疆宝莫	指	新疆宝莫环境工程有限公司
上海宝莫	指	上海宝莫实业有限公司
成都宝莫	指	成都宝莫矿业有限公司
广西宝莫	指	广西宝莫实业有限公司
能景光伏	指	阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司
天津博弘	指	天津博弘化工有限责任公司
力达医药	指	东营力达医药有限公司
磐石矿业	指	成都磐石矿业合伙企业（有限合伙）
日景矿业	指	醴陵市日景矿业发展有限公司
众鑫实业	指	湖南众鑫实业发展有限公司
瑞祺物业	指	成都万腾瑞祺物业服务服务有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市时代九和律师事务所
三次采油	指	通过注入流体或热量，这些流体能改变原油粘度或改变原油与地层中的其他介质面张力，用这种物理、化学方法来驱替油层中不连续的和难采的方法称为三次采油。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	宝莫股份	股票代码	002476
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的中文简称	宝莫股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG POLYMER BIOCHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG POLYMER		
公司的法定代表人	陶旭城		
注册地址	山东省东营市西四路 892 号		
注册地址的邮政编码	257081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省东营市西四路 892 号		
办公地址的邮政编码	257081		
公司网址	www.slcapam.com		
电子信箱	23619658@qq.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张世鹏	王建国
联系地址	山东省东营市东营区西四路 624 号	山东省东营市东营区西四路 624 号
电话	0546-7778611	0546-7778611
传真	0546-7773708	0546-7773708
电子信箱	23619658@qq.com	23262160@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	宝莫股份证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370000613373459Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 11 月 1 日，公司公告了《关于公司控制权发生变更的提示性公告（公告编号：2016-057）》，吴昊在公司拥有

	<p>表决权的股份比例达到 21.69%，成为公司拥有最多表决权的单一大股东，吴昊成为公司新的实际控制人。（详细内容请见《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。</p> <p>2017 年 6 月 17 日，长安集团、康乾投资、夏春良与西藏泰颐丰信息科技有限公司签署了《胜利油田长安控股集团有限公司、石河子康乾股权投资有限合伙企业夏春良与西藏泰颐丰信息科技有限公司关于山东宝莫生物化工股份有限公司之股份转让协议》，同时长安集团、康乾投资、夏春良与吴昊签署了《表决权委托协议之终止协议》，并于 2017 年 9 月 8 日完成过户登记手续，吴昊直接持有本公司 34,145,176 股股份，通过西藏泰颐丰持有本公司 96,698,030 股股份，合计持有本公司 130,843,206 股股份，占本公司总股本的 21.38%，为本公司实际控制人。</p>
--	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京建外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	赵雷励、孙钰斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	592,284,770.21	657,160,020.80	-9.87%	447,314,622.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,630,378.11	17,948,109.83	65.09%	13,182,608.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,080,870.09	14,998,806.19	67.22%	12,785,450.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	-78,171,438.21	-34,809,678.63	-124.57%	32,516,430.47
基本每股收益（元/股）	0.0484	0.0293	65.19%	0.0215
稀释每股收益（元/股）	0.0484	0.0293	65.19%	0.0215
加权平均净资产收益率	3.47%	2.16%	1.31%	1.62%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	1,039,968,863.39	992,377,094.35	4.80%	1,010,062,108.61
归属于上市公司股东	869,605,653.28	839,981,371.27	3.53%	822,017,035.36

的净资产（元）				
---------	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	147,248,909.05	154,138,942.35	121,614,664.07	169,282,254.74
归属于上市公司股东的净利润	9,874,608.10	5,101,169.31	16,485,042.44	-1,830,441.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,014,655.19	3,924,436.06	13,640,274.00	-2,498,495.16
经营活动产生的现金流量净额	-162,458,934.42	80,656,068.19	39,319,651.80	-35,688,223.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,112,511.17	1,582,369.23	24,321.23	详见第十节、附注资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	1,714,141.17	1,687,056.24	610,523.95	详见第十节、附注政府补助



照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	991,867.62	134,196.17		详见第十节、附注投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	345,409.62	-476,514.27	-242,389.53	详见第十节、附注营业外收入和营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,190,780.04	22,196.27	4,702.33	主要系 2022 年第四季度新购置设备等固定资产加计扣除对当期所得税的影响。
减：所得税影响额	805,201.60			
合计	4,549,508.02	2,949,303.64	397,157.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

2022 年，在宏观经济形势变化等多重因素影响下，公司面临的市场呈现出不同的发展态势：石油开发市场需求稳步增长，市场环境逐步回暖；水处理、造纸、选矿等行业竞争则日趋激烈，产品售价波动较大。公司始终将强化市场开拓作为可持续发展的重要支撑，不断优化公司销售体系，提升销售业务能力水平，增强售后技术服务能力和应用问题处理能力，紧密衔接油田石油开发战略需求，重点加强三类油藏开发助剂、海上采油助剂及压裂减阻剂等页岩油气开发配套产品的市场开拓、应用推广和技术服务实力。水处理等市场方面，针对市场分散、用量较小、竞争环境激烈等特点，强化市场调研，精耕细分市场，重点参与较大项目竞标，针对性开拓需求量稳定客户，降低售后成本。同时，在满足现有客户需求的基础上，结合实际情况，计划性提升国际展会参与度，通过参加海外展会、借力电商平台、参与招投标项目、发展区域代理等渠道，积极推行“走出去”战略，深入拓展北美、中东、东南亚等区域市场。

#### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
丙烯腈	合约	67.24%	否	10,063.69	8,803.04

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

本报告期内主要原材料市场供应充足，均价回落。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
丙烯酰胺	实现产业化	5 人	2 项	与清华大学合作开发，使用基因工程重组菌采用生物催化法生产高品质丙烯酰胺
聚丙烯酰胺	实现产业化	9 人	20 项	通过与中科院、石油大学、北京化工研究院等高校院所开展广泛的产学研合作，经引进、消化吸收、自主研发，形成了应用于石油开发、生活污水

				水及工业废水处理、造纸、选矿等多领域的产品系列
驱油表面活性剂	实现产业化	3 人	4 项	通过与陕西科技大学、中科院、石油大学等高校院所合作，研制开发高效驱油表面活性剂产品及稠油冷采表面活性剂产品，满足目前复杂油藏条件和稠油开采的需要
稠油开采注汽锅炉补给水	应用阶段	6 人	3 项	公司依托宝莫股份院士工作站、博士后工作站、省级研发中心等平台优势，秉承科技领先战略，立足技术创新的阵地前沿，不断推进产学研联合，与中科院、清华大学等多家国内一流院校建立合作关系，在油田污水处理领域，深化与中国石油大学、胜利油田工程设计研究院、采油工艺研究院、地质科学研究院等科研院所的交流合作，技术研发实力强大。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚丙烯酰胺	3.3 万吨/年	100.00%	/	/
阳离子聚丙烯酰胺	1 万吨/年	3.50%	/	/
表面活性剂	1 万吨/年	26.80%	/	/
产品水	175 万方/年	74.34%	/	/

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
/	/

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

1、安全生产许可证，有效期至 2023 年 8 月 8 日，目前准备换证资料，计划 2023 年 6 月份向市应急局交换证报告，届时等待市局指派省专家现场审核。

2、安全生产标准化二级企业证书，有效期至 2023 年 6 月，计划 2023 年 4 月 17 日从省应急厅网站申报材料，届时等待省应急厅派专家现场审核。

3、危险化学品经营许可证，有效期至 2023 年 9 月 22 日，目前准备换证相关材料，计划于 2023 年 6 月向东营市应急管

理局提交办理。

4、道路运输经营许可证，有效期至 2025 年 8 月 30 日。

5、知识产权管理体系认证证书，有效期至 2024 年 7 月 25 日。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

**技术创新优势。**公司拥有专门的技术开发团队，并与清华大学、中科院等科研机构建立了广泛的合作关系。多年来，公司不断加大研发投入，相继承担了多项国家级重点科技攻关项目、高技术产业化示范工程项目，形成了一整套自主专有的微生物法丙烯酰胺、阴离子聚丙烯酰胺、阳离子聚丙烯酰胺、表面活性剂等生产工艺和技术，产品系列丰富，可满足不同领域客户的需要，已拥有 31 项专利技术，核心技术处于同行业领先地位。公司针对高温高盐高硬稠油采出水资源化处理领域，进行技术攻关，攻克了油田水精细化除油、高效除硅、深度软化脱盐等多项技术难题，形成具有自主知识产权的高难度稠油采出水资源化工艺技术，整体技术处于国际先进水平。

**品牌优势。**公司拥有先进的微生物法丙烯酰胺、聚丙烯酰胺一体化生产装置。近年来，公司通过内部技术优化和外部市场开拓，在生产能力、市场规模、成本控制、品牌形象等方面均有大幅提升，在行业内形成了较高的知名度和美誉度。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 592,284,770.21 元，较上年减少 9.87%；归属于上市公司股东净利润 29,630,378.11 元，较上年增加 65.09%，主要原因是报告期内，公司深入开展精细化管理，化学品业务经营情况得到进一步改善。

(1) 主营业务收入与成本分析：报告期内，①化学品业务实现收入 533,072,299.14 元，成本 436,273,600.69 元，分别较上年同比增加 12.52%、8.98%，主要原因主要是报告期内，公司深入开展精细化管理，化学品业务经营情况得到进一步改善；②环保水处理业务实现收入 36,429,283.36 元、成本为 25,737,078.79 元，较上年同比增加 27.99%、10.42%，主要是新疆宝莫强化成本控制管理措施，推行技术改造，针对油田水质、用水需求等情况变动，进行工艺优化调整。2021 年 7 月，新疆宝莫水处理业务向客户提供产品水水质指标提升及产品水温提升的增值服务，产品水结算单价由 17.76 元/m<sup>3</sup>（不含税价）上调为 28.00 元/m<sup>3</sup>（不含税价）。

(2) 费用：报告期内，公司期间费用合计 86,230,173.08 元，较上年同比增加 16.12%。其中，销售费用较上年同比增加 82.25%，主要是人员扩编，人工成本较上年同期增加；管理费用较上年同比增加 23.52%；研发费用较上年同比增加 13.79%；财务费用较上年同比减少 177387.74%，主要是受汇率波动影响，本期汇兑收益较上年同期增加。

(3) 投资收益：报告期内，公司投资收益-8,018,846.86 元，较上年同比减少 254.27%，主要是本报告期内对力达医药按权益法核算的长期股权投资确认的投资损失较上年同期增加。

(4) 现金流量变动情况说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-78,171,438.21 元，较上年同比减少 124.57%，主要原因是本期客户以银行承兑汇票形式回款增加。

投资活动产生的现金流量净额为-86,706,693.15元,较上年同比减少172.58%,主要原因是2021年8月出售能景光伏100%股权增加了上年投资活动现金流入,另本期支付日景矿业投资款增加了投资活动现金流出。

筹资活动产生的现金流量净额为7,317,126.22元,较上年同比增加115.23%,主要原因是上年同期清偿银行借款增加了筹资活动现金流出,另本期新增短期借款。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022年		2021年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	592,284,770.21	100%	657,160,020.80	100%	-9.87%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	533,072,299.14	90.00%	473,776,207.52	72.09%	12.52%
环保水处理	36,429,283.36	6.15%	28,462,555.70	4.33%	27.99%
光伏发电		0.00%	23,561,152.51	3.59%	-100.00%
商品贸易	20,775,120.19	3.51%	3,933,540.15	0.60%	428.15%
其他业务收入	2,008,067.52	0.34%	127,426,564.92	19.39%	-98.42%
分产品					
油田用化学品	513,564,565.64	86.71%	435,202,633.32	66.22%	18.01%
非油田用化学品	19,507,733.50	3.29%	38,573,574.20	5.87%	-49.43%
环保水处理	36,429,283.36	6.15%	28,462,555.70	4.33%	27.99%
光伏发电		0.00%	23,561,152.51	3.59%	-100.00%
商品贸易	20,775,120.19	3.51%	3,933,540.15	0.60%	428.15%
其他业务收入	2,008,067.52	0.34%	127,426,564.92	19.39%	-98.42%
分地区					
国内	432,891,924.52	73.09%	558,155,667.17	84.93%	-22.44%
国外	159,392,845.69	26.91%	99,004,353.63	15.07%	61.00%
分销售模式					
直销	592,284,770.21	100.00%	657,160,020.80	100.00%	-9.87%

### (2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	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
分行业						
化学原料及化学制品制造业	533,072,299.14	436,273,600.69	18.16%	12.52%	8.98%	2.66%
环保水处理	36,429,283.36	25,737,078.79	29.35%	27.99%	10.42%	11.24%
光伏发电				-100.00%	-100.00%	-61.20%
商品贸易	20,775,120.19	261,669.14	98.74%	428.15%	1,826.17%	-0.91%
其他业务收入	2,008,067.52	409,697.44	79.60%	-98.42%	-99.67%	77.12%

分产品						
油田用化学品	513,564,565.64	418,890,757.69	18.43%	18.01%	13.90%	2.94%
非油田用化学品	19,507,733.50	17,382,843.00	10.89%	-49.43%	-46.62%	-4.70%
环保水处理	36,429,283.36	25,737,078.79	29.35%	27.99%	10.42%	11.24%
光伏发电				-100.00%	-100.00%	-61.20%
商品贸易	20,775,120.19	261,669.14	98.74%	428.15%	1,826.17%	-0.91%
其他业务收入	2,008,067.52	409,697.44	79.60%	-98.42%	-99.67%	77.12%
分地区						
国内	432,891,924.52	336,514,026.25	22.26%	-22.44%	-28.52%	6.61%
国外	159,392,845.69	126,168,019.81	20.84%	61.00%	46.25%	7.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
油田化学品	37,993.29 吨	39,250.05 吨	513,564,565.64	上半年平均售价 14,134.21 元，下半年平均售价 12,127.28 元，同比下降 14.20%。	主要是受主要材料价格波动的影响，主要原材料下半年价格较上半年有所下降，产品下半年销售价格较上半年有所下降。
非油田化学品	1,624.65 吨	1,671.04 吨	19,507,733.50	上半年平均售价 12,029.94 元，下半年平均售价 10,887.36 元，同比下降 9.50%。	主要是受主要材料价格波动的影响，主要原材料下半年价格较上半年有所下降，产品下半年销售价格较上半年有所下降。
环保水处理	1,301,005.94 方	1,300,570.72 方	36,429,283.36	2022 年全年产品水结算单价 28.00 元/m <sup>3</sup> （不含税价）。	

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
精细化工海外业务	在面对贸易制裁、关税壁垒、海运形势严峻等诸多不利因素的困扰下，我司积极寻找出路，通过新产品开发，优化产品结构，升级产品性能，提升服务质量和生产供应效率，在十分困难的市场环境下实现海外业务稳	报告期内，公司化学品出口退税率为 13%。	开发新产品；优化产品结构；升级产品性能；提升服务质量和生产供应效率；保障供货质量和时效；合理规划排产和发货计划。

	步增长。		
--	------	--	--

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
化学原料及化学制品制造业	销售量	吨	40,921.09	35,000.76	16.91%
	生产量	吨	39,617.94	36,191.29	9.47%
	库存量	吨	3,693.99	4,997.14	-26.08%
环保水处理业	销售量	方	1,300,570.72	1,248,331.73	4.18%
	生产量	方	1,301,005.94	1,250,142.57	4.07%
	库存量	方	2,246.06	1,810.84	24.03%
光伏发电	销售量	千瓦时		36,730,000.00	-100.00%
	生产量	千瓦时		36,730,000.00	-100.00%
	库存量	千瓦时			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

①光伏发电：2021 年 8 月处置能景光伏 100% 股权，自 2021 年 9 月公司合并范围减少能景光伏。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学制品制造业	原材料	293,652,632.99	63.46%	264,810,664.18	47.54%	15.92%
化学原料及化学制品制造业	人工工资	30,847,724.51	6.67%	28,639,442.80	5.14%	1.53%
化学原料及化学制品制造业	折旧	17,560,462.20	3.80%	22,987,047.18	4.13%	-0.33%
化学原料及化学制品制造业	能源及动力	60,186,708.83	13.01%	45,320,692.31	8.14%	4.87%
化学原料及化学制品制造业	其他	34,026,072.16	7.35%	38,578,172.24	6.93%	0.42%
环保水处理业	原材料	5,990,656.88	1.29%	4,986,621.13	0.90%	0.39%
环保水处理业	人工工资	4,253,061.95	0.92%	3,186,789.43	0.57%	0.35%
环保水处理业	折旧	4,665,171.03	1.01%	4,823,950.25	0.87%	0.14%

环保水处理业	能源及动力	7,615,549.43	1.65%	7,657,195.57	1.37%	0.28%
环保水处理业	其他	3,212,639.50	0.69%	2,654,058.50	0.48%	0.21%
光伏发电	原材料		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	人工工资		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	折旧		0.00%	6,249,560.64	1.12%	-1.12%
光伏发电	能源及动力		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	其他		0.00%	2,891,787.08	0.52%	-0.52%
商品贸易	其他	261,669.14	0.06%	13,584.93	0.00%	0.06%
其他业务成本	其他	409,697.44	0.09%	124,267,313.07	22.31%	-22.22%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
油田用化学品	原材料	282,917,410.10	61.14%	243,391,628.32	43.69%	17.45%
油田用化学品	人工工资	29,132,508.26	6.29%	25,372,889.90	4.55%	1.74%
油田用化学品	折旧	15,620,018.13	3.38%	20,496,813.99	3.68%	-0.30%
油田用化学品	能源及动力	58,189,933.35	12.58%	42,085,831.80	7.55%	5.03%
油田用化学品	其他	33,030,887.85	7.14%	36,427,283.52	6.54%	0.60%
非油田用化学品	原材料	10,735,222.89	2.32%	21,419,035.86	3.84%	-1.52%
非油田用化学品	人工工资	1,715,216.25	0.37%	3,266,552.90	0.59%	-0.22%
非油田用化学品	折旧	1,940,444.07	0.42%	2,490,233.19	0.45%	-0.03%
非油田用化学品	能源及动力	1,996,775.47	0.43%	3,234,860.51	0.58%	-0.15%
非油田用化学品	其他	995,184.32	0.22%	2,150,888.72	0.39%	-0.17%
环保水处理	原材料	5,990,656.88	1.29%	4,986,621.13	0.90%	0.39%
环保水处理	人工工资	4,253,061.95	0.92%	3,186,789.43	0.57%	0.35%
环保水处理	折旧	4,665,171.03	1.01%	4,823,950.25	0.87%	0.14%
环保水处理	能源及动力	7,615,549.43	1.65%	7,657,195.57	1.37%	0.28%
环保水处理	其他	3,212,639.50	0.69%	2,654,058.50	0.48%	0.21%
光伏发电	原材料		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	人工工资		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	折旧		0.00%	6,249,560.64	1.12%	-1.12%
光伏发电	能源及动力		0.00%		0.00%	0.00%
光伏发电	其他		0.00%	2,891,787.08	0.52%	-0.52%
商品贸易	其他	261,669.14	0.06%	13,584.93	0.00%	0.06%
其他业务成本	其他	409,697.44	0.09%	124,267,313.07	22.31%	-22.22%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否



## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	499,783,616.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	255,332,309.35	43.11%
2	客户 2	159,392,845.69	26.91%
3	客户 3	36,404,340.00	6.15%
4	客户 4	27,504,284.86	4.64%
5	客户 5	21,149,836.24	3.57%
合计	—	499,783,616.14	84.38%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	210,207,851.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	91,755,555.55	19.97%
2	单位 2	42,037,210.52	9.15%
3	单位 3	35,025,443.03	7.63%
4	单位 4	19,707,996.66	4.29%
5	单位 5	21,681,645.94	4.72%
合计	—	210,207,851.69	45.76%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,358,527.52	13,365,152.57	82.25%	主要是人员扩编，人工成本较上年同期增加。
管理费用	47,562,360.54	38,504,896.42	23.52%	
财务费用	-11,176,704.82	-6,297.17	-177,387.74%	主要是受汇率波动影响

				响，本期汇兑收益较上年同期增加。
研发费用	25,485,989.84	22,397,556.64	13.79%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
耐盐聚合物压裂液体系的研制	新产品开发	开展工业化试验，并根据试验过程检测结果及用户使用情况反馈对试验方案进行调整。	可用于油气开采的耐盐聚合物压裂液，具有低残渣、易返排、对地层伤害小的特点，并具有更好的抗温和抗剪切性能。	扩展公司的产品市场领域。
合成丙烯酰胺新性能生物催化剂的应用技术研究	新工艺开发	根据前期不同培养基和培养条件的试验结果，优选菌株开展实验。根据实验检测结果调整工艺参数。	完成新菌株的发酵液在工业规模反应应用，提升热稳定性，耐受性。	提高产品生产效率，提升产品质量，降低生产成本。
高抗盐速溶压裂用聚合物干粉产品的研发	新产品开发	通过实验结果，编制完善工业化试验方案。并开展工业化试验，进行检验检测。并根据客户反馈进行试验方案调整。	产品具有良好的抗盐和溶解性能，能满足压裂液返排液循环利用的要求。	提升产品性能，提高产品市场竞争力。
选择性钻井泥浆专用絮凝剂的研发	新产品开发	通过实验结果，编制完善工业化试验方案，开展工业化试验，根据客户应用情况的反馈对实验方案进行调整，完善工艺指标。	产品主要用于油气开采，高效清洁井底，携带岩屑，减少磨损，提高钻具的使用寿命；平衡井壁岩石侧压力和地层压力防止油气层污染。	提升产品性能，提高产品市场竞争力。
乳液型耐温抗盐减阻剂的开发	新产品开发	通过实验结果，编制完善工业化试验方案。开展工业化试验，对实验产品进行相关的检测分析，进行试验方案调整。	研制具有良好耐盐耐温性能的水力压裂用乳液型减阻剂	提升产品性能，提高产品市场竞争力。
一剂双效型稠油降粘驱油剂的开发	新产品开发	通过实验结果，编制完善工业化试验方案。进行工业化试验，根据实验的检测指标对工艺参数进行调整，并联系客户进行应用效果评价。	开发一种既能对原油乳化降粘，又能将油水界面张力值降至超低、具有较好的洗油效果的一剂多效的稠油降粘驱油剂体系	扩展公司的产品市场领域。
一剂多效型脂肪酰胺磺基琥珀酸盐合成及驱油体系开发	新产品开发	根据前期调研完成试验方案设计，并开展小试实验，根据实验的检测分析结果和用户的效果反馈对方案进行调整。	开发一种耐温性能良好，具有较好的乳化性能且具有超低界面张力的表面活性剂产品，满足高温高盐稠油油藏提高采收率的要求。	扩展公司的产品市场领域。
聚丙烯酰胺生产所需中间体丙烯酰胺的生物催化反应工艺优化	新生产工艺的开发	项目主要进行了技术分析，产品调研，试剂验证试验，商讨技	采用串联方式进行多级连续化反应和分离耦合生产丙烯酰胺溶	提高产品生产效率，提升产品质量，降低生产成本。

研究		术路线, 进行方案设计, 开展小试实验及实验结果分析。	液, 浓度可达到 40% 以上, 副产物少, 发酵液利用率提升, 污水量减少, 产品质量稳定, 产量提升。	
阴非离子型稠油降粘驱油剂及其制备方法	新产品开发	项目组结合产品现场条件, 通过文献调研, 资料收集先导试验等方案继续技术方案的设计。完成试验方案设计开展实验室试验。	该产品能兼具阴离子和非离子表面活性剂的优点, 形成优势互补、性能优良的两性表面活性剂, 可适用于温度和盐含量较高的油藏同时不会残留有机氯, 从而不会影响到后期原油炼制。	提升产品性能, 提高产品市场竞争力。
低分子量阴离子型钻井液絮凝剂的开发	新产品开发	项目通过对应用领域对产品的性能需求, 进行合成技术路线的研究工作, 通过验证试验、文献调研等方法对反应的各个关键参数进行分析调整, 并进行相关检测方法的研究, 并根据研究结果开展小试实验。	该产品的研制可以使钻井液中的钻屑和劣质土处于不分散的絮凝状态, 以便使用机械固控设备将其清除, 较好低解决了分散型钻井液体系中钻屑的分散和在钻井液中积累的问题, 不仅提高了机械钻速, 而且减少了钻井过程中的许多复杂情况, 较好低保护了油气层, 降低了钻井成本。	提升产品性能, 提高产品市场竞争力。
低残单反相乳液聚合物的开发	新产品开发	完成产品调研, 研究相关产品生产工艺技术, 进行产品方案设计。	该产品的研制降低反相乳液聚合物残余单体含量, 进而满足水处理行业、石油行业、洗煤行业、采矿等行业要求。	提升产品性能, 提高产品市场竞争力。
反相悬浮法制备超低分子量聚丙烯酰胺	新产品开发	根据相关理论研究通过试验进行相关原材料选配, 并根据相关实验结果进行后续实验的方案设计。	该项目采用新型水溶液聚合技术, 聚合工艺较简单且在聚合过程中无需通氮气驱氧, 大大节约了生产成本; 研究开发一种新型造粒技术即捏合机造粒技术从而使得到的超低分子量(分子量 10-30 万)阴离子型聚丙烯酰胺产品以干粉的形式保存, 使产品的保质期大大延长并降低了产品的运输成本, 从而有利于产品的大规模使用及推广。	提升产品性能, 提高产品市场竞争力。
高稳定性耐盐酸液稠化剂的合成研究	新产品开发	进行资料的收集整理调研, 编制实验方案, 开展相关实验。	该项目研制的产品满足不同地质条件对稠化剂的耐温性和盐酸要求, 通过在酸液中加入酸液稠化剂提高酸液的粘度稠化酸同时具有滤失量小、摩	提升产品性能, 提高产品市场竞争力。

			阻低、细砂悬浮能力强等特点，能减小对地层的二次伤害，不受施工规模大小的影响，能够有效提高开采效率，降低成本。	
快速溶解高粘粉末型压裂稠化剂产品的开发	新产品开发	项目主要进行了技术分析，产品调研，试剂验证试验，商讨技术路线，进行方案设计。	该项目研制的压裂稠化剂增稠能力强、破胶效果好、残渣少，应用效果好，满足压裂施工快速作业特点，能够快速溶解，满足现场应用。	提升产品性能，提高产品市场竞争力。
耐温高效阳离子聚丙烯酰胺的开发	新产品开发	项目通过对应用领域对产品的性能需求，进行合成技术路线的研究工作，通过验证试验、文献调研等方法对反应的各个关键参数进行分析调整，并进行相关检测方法的研究。	该项目研制的产品提高抗温、抗降解性能；使产品的电荷功效得到了充分的释放和发挥；提高产品的市场竞争力；性价比更高，应用适应性更广。	提升产品性能，提高产品市场竞争力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	69	69	0.00%
研发人员数量占比	14.62%	14.08%	0.54%
研发人员学历结构			
本科	31	31	
硕士	10	10	
专科	19	19	
专科以下	9	9	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	0	
30~40 岁	36	36	
41-50 岁	32	32	
50 岁以上	1	1	

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	25,485,989.84	22,397,556.64	13.79%
研发投入占营业收入比例	4.30%	3.41%	0.89%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	505,143,202.83	716,898,039.92	-29.54%
经营活动现金流出小计	583,314,641.04	751,707,718.55	-22.40%
经营活动产生的现金流量净额	-78,171,438.21	-34,809,678.63	-124.57%
投资活动现金流入小计	10,017,268.48	140,449,155.46	-92.87%
投资活动现金流出小计	96,723,961.63	20,978,965.09	361.05%
投资活动产生的现金流量净额	-86,706,693.15	119,470,190.37	-172.58%
筹资活动现金流入小计	10,015,808.20		100.00%
筹资活动现金流出小计	2,698,681.98	48,037,625.05	-94.38%
筹资活动产生的现金流量净额	7,317,126.22	-48,037,625.05	115.23%
现金及现金等价物净增加额	-157,561,005.14	36,622,886.69	-530.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

说明：主要影响因素说明详见第三节、主营业务分析概述。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

存在重大差异的原因说明详见第十节、附注现金流量表补充资料。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,018,846.86	-25.80%	主要是本报告期内对力达医药按权益法核算的长期股权投资确认的投资损失较上年同期增加。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-219,898.53	-0.71%		否
营业外收入	544,463.13	1.75%		否
营业外支出	199,053.51	0.64%		否
信用减值损失	-2,090,448.28	-6.73%		否
资产处置收益	1,112,511.17	3.58%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	305,576,631.96	29.38%	400,970,253.13	40.41%	-11.03%	
应收账款	191,312,471.25	18.40%	63,108,705.90	6.36%	12.04%	主要是报告期末货款较年初增加所致。
合同资产	2,123,473.80	0.20%	40,244,831.66	4.06%	-3.86%	
存货	84,463,328.32	8.12%	81,951,623.06	8.26%	-0.14%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	79,456,780.29	7.64%	8,457,364.79	0.85%	6.79%	主要是报告期成都宝莫通过增资方式持有日景矿业 16.46%（实缴比例）股权。
固定资产	179,194,347.44	17.23%	194,325,961.91	19.58%	-2.35%	
在建工程	1,878,863.07	0.18%	4,649,026.35	0.47%	-0.29%	
使用权资产	1,367,213.86	0.13%	1,870,336.18	0.19%	-0.06%	
短期借款	10,000,000.00	0.96%		0.00%	0.96%	
合同负债	351,724.37	0.03%	7,162,416.09	0.72%	-0.69%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%	149,358.84	0.02%	-0.02%	
其他应收款	4,873,330.40	0.47%	86,781,759.82	8.74%	-8.27%	主要是报告期末贸易业务的代收代付货款较年初减少。
其他应付款	7,906,787.64	0.76%	60,869,672.09	6.13%	-5.37%	主要是报告期末贸易业务的代收代付货款较年初减少。
应收款项融资	153,100,000.00	14.72%	8,000,000.00	0.81%	13.91%	是报告期收到以票据结算的应收款增加。
应付票据	86,159,896.15	8.28%	1,000.00	0.00%	8.28%	是报告期以票据结算方式支付采购款较年初增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融负债	327,530.00					327,530.00		0.00
上述合计	327,530.00					327,530.00		0.00
金融负债	327,530.00					327,530.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,301,900.87	银行承兑汇票保证金及利息
货币资金	2,359,857.36	冻结交易质保金
货币资金	311,126.25	一年期定期存款
货币资金	14,322.28	农民工工资保证金
货币资金	400.00	ETC 保证金
固定资产	27,101,028.50	短期借款抵押
合计	92,088,635.26	

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80,000,000.00	250,000,000.00	-68.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
日景矿业	矿产品加工及销售	增资	80,000,000.00	16.46%	自有资金	无	长期	无	已取得股权	0.00	-553,349.69	否	2022年07月30日	公告编号：2022-031
合计	---	---	80,000,000.00	---	---	---	---	---	---	0.00	-553,349.69	---	---	---

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以套期保值为目的的衍生品投资。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	----------	----------	--------------	--------	--------------	-----------



												未净 资产 比例	
广州 期货 交易所	无	否	乙二 醇期 货	0	2022 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	1,115 .62	37,30 2.92	38,32 9.61		0	0.00%	123.0 9
广州 期货 交易所	无	否	精对 苯二 甲酸 期货	0	2022 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	208.2 7	3,232 .54	3,623 .36		0	0.00%	- 173.9
合计				0	--	--	1,323 .89	40,53 5.46	41,95 2.97		0	0.00%	- 50.81
衍生品投资资金来源	衍生品投资资金来源为自有资金。												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 10 月 25 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	在报告期内，公司严格按照《商品衍生品套期保值管理制度》及配套《业务操作指引》等相关规定要求开展期货套期保值业务，以防范和规避与经营相关的化工类产品或原料因市场价格波动带来的风险，未发生投机性期货交易操作，且资金总额度控制在相关制度要求以内。公司通过完善的风险控制措施预防、发现和化解可能面临的风险，主要体现在以下方面：（1）严格执行前、中、后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。（2）加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。（3）组建公司商品衍生品交易业务办公会，以应对市场重大变化或突发情况。（4）建立完善的内部控制制度和操作流程，并配备专业的期货风险控制人员，能持续监控和报告各类风险情况。（5）在业务操作过程中，严格遵守国家相关法律、法规的规定，防范法律风险。（6）公司定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的乙二醇、精对苯二甲酸期货合约的公允价值依据广州期货交易所相应合约的结算价确定。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	《山东宝莫生物化工股份有限公司独立董事关于公司子公司开展商品衍生品套期保值业务的独立意见》刊登于 2021 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。												

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
宝莫环境	子公司	油田及非油田化学品的研发、生产和销售	300,000,000.00	503,447,804.69	399,450,294.25	534,740,417.63	45,588,552.00	44,646,549.70
新疆宝莫	子公司	污水处理	100,000,000.00	52,590,921.48	21,790,031.32	36,434,062.12	8,263,254.50	8,263,254.50
上海宝莫	子公司	化工原料及产品,设备、配件、材料、矿产品、农产品等销售;技术服务	100,000,000.00	219,678,784.66	100,321,454.20	20,505,355.35	2,464,464.83	2,309,366.51
广西宝莫	子公司	危险化学品经营,石油制品、化工产品、日用化学产品、设备、电子产品、农产品等生产及销售;技术服务	50,000,000.00	145,152,500	127,588.50	619,227.56	45,888.15	43,748.82
成都宝莫	子公司	金属矿石、非金属矿及制品销售;技术服务	100,000,000.00	94,162,539.44	93,773,400.59	38,096.93	5,330,353.57	5,330,353.57
四川佳隆长	子公司	光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售	5,000,000.00	27,062,188.65	27,062,188.65		129,301.06	129,301.06

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

①宝莫环境：报告期内，公司深入开展精细化管理，化学品业务经营情况得到进一步改善。

②新疆宝莫：新疆宝莫强化成本控制管理措施，推行技术改造，针对油田水质、用水需求等情况变动，进行工艺优化调整，于 2020 年 7 月新疆宝莫重启了项目的生产运营；2021 年 7 月，新疆宝莫水处理业务向客户提供产品水水质指标提升及产品水温提升的增值服务，产品水结算单价由 17.76 元/m<sup>3</sup>（不含税价）上调为 28.00 元/m<sup>3</sup>（不含税价）。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2023 年对公司是机遇与挑战并存的一年，也是检验公司发展能力、发展质量的关键一年。公司将继续秉持对全体股东负责的原则，直面风险与机遇共存的发展局面，砥砺前行，顺势而为，整合、优化公司的资源配置，力争主营业务稳中求进，新业务有所突破，构建新发展格局，提升上市公司核心竞争力。

（一）公司在 2023 年将主要做好以下工作：

### 1、保持安全生产，保障平稳运行

公司将继续把安全生产放在首要位置，保障生产经营平稳运行。在安全生产方面，以强化意识宣贯、制度执行和过程监督为基础，根据地方安全、环保监管部门要求，持续推进安全环保升级，计划进一步强化和落实安全环保工作，确保全年安全环保事故零发生。

### 2、强化市场开拓，优化业务规模

油田市场方面，在巩固现有产品市场份额的前提下，重点加强表面活性剂、耐高温抗盐聚丙烯酰胺、海上采油助剂等产品的市场开拓、应用推广和技术服务实力，进一步提升公司的盈利能力。社会市场方面，重点拓展水处理、造纸和选矿市场需求，持续关注民用产品市场，加强民用产品开发力度。国际市场方面，积极推进“走出去”战略，依托公司在三次采油、水处理领域的技术和产品优势，深入拓展北美、中东、东南亚等区域市场。

### 3、坚持科技创新，提升核心实力

深化与清华大学、中科院理化所、陕西科技大学等科研院所的交流与合作，进一步加大研发投入，大力开展微生物制剂开发及应用、共聚及抗盐聚合物性能提升、海上油田聚合物性能提升、速溶聚合物改型、驱油用表面活性剂、稠油降黏驱油剂等系列产品的开发及工业化应用，同时，积极探索产业链相关新产品的研发工作，尽快形成新产品、新技术储备。

### 4、积极发展新业务，竭力提升经营效益

公司将积极发展报告期内已着手布局的矿业业务，充分发挥人才、资源、经验等优势，提升科学规划、细化分解业务目标的能力，加强目标督查与考核，完善激励机制，竭力将丰富的行业从业经验和资源转化为经营效益。公司将继续深入贯彻可持续发展战略目标，探寻具有发展潜力的优质资产，为公司的长远发展持续注入新动力，为全面提升公司的盈利能力、综合竞争力奠定坚实基础。

（二）公司在经营过程中可能面对的风险

1、石油价格波动的风险：公司目前的主要业务与石油行业高度相关，石油价格的波动，有可能对公司业务发展和经营业绩产生较大影响。

2、客户集中度较高的风险：公司主要客户为中石化、中石油等大型油气企业，经过多年的合作，中石化采购的公司产品占公司主营业务比重较高，虽然公司与中石化一直合作良好，但公司仍然面对单一客户集中度较高的风险。

3、原材料价格波动的风险：公司主要原材料是丙烯腈，其价格变化对公司生产成本有较为直接的影响。公司对丙烯腈市场供求状况、价格走势等的预判及采购决策对经营成本和效益有较大影响。

4、汇率的风险：由于公司的海外业务以美元为计算标准，所以汇率波动将对公司海外市场收益产生一定影响。

5、市场拓展的风险：业务开展过程中，可能受商品价格变化、商业机会丧失等市场风险因素的影响，导致无法达到预期经营效果，以至对公司的业绩增长造成压力。

6、安全生产和环保的风险：公司在生产过程中可能因安全管理措施执行不到位、设备故障等因素导致安全生产事故，或因环保政策致使公司限产停产，进而导致公司承担较大经济损失。

7、投资项目经营目标未达预期的风险：公司在新业务的拓展过程中虽竭力识别并采取相应措施应对各类潜在风险，但仍然存在新业务经营目标未达预期的风险。

8、信用风险：公司在业务开展过程中因交易对手未能履行合同义务而导致公司产生较大财务损失的风险。

9、不可抗力风险：业务开展过程中可能受自然灾害、战争、政策变化等不可抗力因素的影响，导致公司承担较大亏损的可能。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2022 年，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等有关法律法规、规范性文件的要求，依法开展公司治理。

#### 一、关于股东与股东大会

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求规范股东大会的召集、召开和表决程序，股东大会均由律师进行现场见证，召集、召开和表决程序合法有效。

2022 年公司董事会召集召开股东大会两次，具体如下：

会议届次	会议类型	召开时间	审议事项
2021 年度股东大会	年度股东大会	2022 年 6 月 9 日	关于 2021 年度董事会工作报告等 11 项议案
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2022 年 8 月 18 日	关于全资子公司与关联方共同投资暨关联交易的议案

#### 二、关于董事与董事会

2022 年公司董事会召集召开八次，具体如下：

会议届次	会议类型	召开时间	审议事项
第五届董事会第二十三次会议	临时会议	2022 年 3 月 23 日	关于转让公司参股子公司股权的议案
第五届董事会第二十四次会议	年度董事会	2022 年 4 月 18 日	关于公司 2021 年年度报告全文及摘要的等 10 项议案
第五届董事会第二十五次会议	临时会议	2022 年 4 月 25 日	关于公司 2022 年第一季度报告的议案
第五届董事会第二十六次会议	临时会议	2022 年 5 月 12 日	关于公司及全资子公司 2022 年度日常关联交易等 4 项议案
第六届董事会第一次会议	临时会议	2022 年 6 月 9 日	关于选举公司第六届董事会董事长等 8 项议案
第六届董事会第二次会议	临时会议	2022 年 7 月 30 日	关于全资子公司与关联方共同投资暨关联交易等 3 项议案
第六届董事会第三次会议	半年度董事会	2022 年 8 月 26 日	关于公司 2022 年半年度报告全文及摘要等 2 项议案
第六届董事会第四次会议	临时会议	2022 年 10 月 21 日	关于公司 2022 年第三季度报告等 2 项议案

在上述董事会会议中，公司独立董事严格遵守《上市公司独立董事规则》规定，积极参与公司决策，从公平、公正、客观的角度对有关事项发表了独立意见。非独立董事亦对会议的每项议案事项审慎决策，勤勉忠实地履行董事义务，切实维护了公司和中小股东的合法权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了积极和重要的作用。

三、2022 年公司监事会召集召开六次会议，具体如下：

会议届次	会议类型	召开时间	审议事项
第五届监事会第十五次会议	年度监事会	2022 年 4 月 18 日	关于公司 2021 年年度报告全文及摘要的议案等 7 次议案

第五届监事会第十六次会议	临时会议	2022 年 4 月 25 日	关于公司 2022 年第一季度全文的议案
第五届监事会第十七次会议	临时会议	2022 年 5 月 12 日	关于向股东大会推荐第六届监事会非职工代表监事候选人的议案
第六届监事会第一次会议	临时会议	2022 年 6 月 9 日	关于选举公司第六届监事会主席的议案
第六届监事会第二次会议	半年度监事会	2022 年 8 月 26 日	关于 2022 年半年度报告全文及摘要的议案
第六届监事会第三次会议	临时会议	2022 年 10 月 21 日	关于 2022 年第三季度报告全文的议案

#### 四、关于内部控制的有效实施

深入贯彻落实各项内控管理制度并在此基础上不断优化公司业务流程，确保公司资金、技术、人才等资源发挥出最优价值和成效，深入贯彻忠实勤勉的职业道德素养，形成廉洁自律的工作氛围，着重从源头上治理舞弊行为，事中事后管控及时精准，以此促进和提升公司的经营管理水平和管理效率，增强企业的风险防范能力。

#### 五、关于信息披露的及时与准确

报告期内，董事会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》以及公司《信息披露管理制度》等法律法规及公司制度的要求，对公司信息披露工作进行自查，公司严格执行有关信息披露工作的各项要求，明确了公司重大信息的范围和内容，信息披露事务档案管理，未公开重大信息内部报告、流转、对外发布的程序和注意事项以及违反信息披露规定的责任追究机制等事项，董事会秘书能够及时、畅通地获取相关信息，信息披露工作均能按照相关法律法规及公司制度要求执行，保证公司信息披露的真实、准确、及时、完整、公平。

#### 六、关于相关利益者

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东完全分离、相互独立，控股股东依法通过股东大会行使出资人权利，未超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。公司能够充分尊重和利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户和供应商等各方面利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面对市场自主经营的能力。具体情况如下：

业务方面：公司拥有完整的采购、生产、销售和研发系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。控股股东做出了避免同业竞争的声明及承诺，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他股东之间的从属关系。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	15.87%	2022 年 06 月 09 日	2022 年 06 月 09 日	《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2022-024)刊登于 2022 年 6 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.08%	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 18 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-035)刊登于 2022 年 8 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陶旭城	董事长兼总经	现任	男	52	2021 年 05 月 13		0	0	0	0	0	

	理				日							
王伟名	董事	现任	男	43	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
王妹怡	董事兼财务总监	现任	女	41	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
熊锐新	董事	现任	男	48	2019年03月18日		0	0	0	0	0	
罗瑜	董事	现任	女	41	2019年03月18日		0	0	0	0	0	
蒋志强	董事	现任	男	46	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
童利忠	独立董事	现任	男	53	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
郭忠林	独立董事	现任	男	59	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
李宁	独立董事	现任	男	59	2019年03月18日		0	0	0	0	0	
吴迪	监事长	现任	男	44	2019年03月18日		0	0	0	0	0	
杨梅影	监事	现任	女	32	2020年05月14日		0	0	0	0	0	
钟鸿锐	监事	现任	男	33	2021年05月14日		0	0	0	0	0	
张文杰	职工监事	现任	男	48	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
潘雲潞	职工监事	现任	女	34	2022年06月09日		0	0	0	0	0	
俞斌	副总经理	现任	男	45	2021年05月13日		0	0	0	0	0	



张世鹏	董事会秘书兼副总经理	现任	男	44	2019年08月18日		0	0	0	0	0	
赵刚	董事兼总经理	离任	男	43	2021年04月02日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
陈佳	董事	离任	女	49	2016年12月15日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
刘翱	董事	离任	男	31	2019年03月18日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
章击舟	独立董事	离任	男	47	2016年12月15日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
张如积	独立董事	离任	男	58	2016年12月15日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
王建军	职工监事	离任	男	58	2016年11月25日	2022年06月09日	3,100	0	0	0	3,100	
武登海	职工监事	离任	男	47	2016年11月25日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
许飞鹏	副总经理兼财务总监	离任	男	47	2017年03月13日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
胥崑	副总经理	离任	男	40	2021年05月13日	2022年06月09日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	3,100	0	0	0	3,100	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、详见《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、董事会秘书和证券事务代表的公告》(公告编号:2022-027)刊登于2022年6月9日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王伟名	董事	被选举	2022年06月09日	

王姝怡	董事兼财务总监	被选举	2022 年 06 月 09 日	
蒋志强	董事	被选举	2022 年 06 月 09 日	
童利忠	独立董事	被选举	2022 年 06 月 09 日	
郭忠林	独立董事	被选举	2022 年 06 月 09 日	
张文杰	职工监事	被选举	2022 年 06 月 09 日	
潘雲潞	职工监事	被选举	2022 年 06 月 09 日	
赵刚	董事兼总经理	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
陈佳	董事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
刘翱	董事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
章击舟	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
张如积	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
王建军	职工监事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
武登海	职工监事	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
许飞鹏	副总经理兼财务总监	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任
胥崑	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 09 日	任期满离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事：

1、陶旭城先生：1971 年 4 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。历任重庆东源董事会秘书，东方高圣投资顾问有限公司上海公司总经理、北京总部合伙人，湖南东能投资集团副总经理，天府基金副总经理，长安信托资本市场事业部总经理。现任本公司董事长兼总经理。

2、王伟名先生：1979 年 6 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。曾就职于中国工商银行股份有限公司成都市总府支行、中国民生银行股份有限公司成都分行、天府基金管理有限公司，现任万腾实业集团有限公司副总裁及本公司董事。

3、王姝怡女士：1981 年 9 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任四川省峰盛置业有限责任公司财务经理，成都棕榈泉联英置业有限公司财务主管，万腾实业集团有限公司财务总监。现任本公司董事、财务负责人（财务总监）。

4、熊锐新先生：1975 年 9 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。2005 年至 2015 年在成都市人民政府办公厅任职，现任万腾实业集团有限公司董事会办公室主任及本公司董事。

5、罗瑜女士：1982 年 12 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。2016 年 1 月至今任万腾实业集团有限公司董事会办公室高级秘书、董事会办公室副主任。现任本公司董事。

6、蒋志强先生：1976 年 10 月出生，中国国籍，本科学历，无境外居留权。历任托普集团法律部职员，中信地产成都公司综合管理部职员，中国邮储银行四川省分行法律合规部职员，现任万腾实业集团有限公司风险管理中心职员及本公司董事。

7、童利忠先生：1969 年 2 月出生，经济管理理学博士，四川大学教授，中国品牌建设促进会专家委员会委员，四川省军民融合产业联盟专家委员。1999 年 7 月至今在四川大学商学院从事公司金融、财务管理等学科教学科研工作。现任本公司独立董事。

8、郭忠林先生：1963 年 2 月出生，中国国籍，工学硕士研究生，无境外居留权。1986 年至今，任昆明理工大学采矿工程教授，研究所所长。2012 年至 2020 年任香港上市的“中国多金属矿业有限公司”技术顾问和首席技术官。2017 年至 2021 年兼任云南黄金矿业集团股份有限公司第六届和第七届董事会独立董事。现任公司独立董事。

9、李宁先生：1964 年 7 月出生，美国国籍，博士，原厦门大学特聘教授、博士生导师，持有中国证监会认可的独立董事资格证书；曾兼任美国麻省理工大学合作研究员、内华达大学拉斯维加斯分校兼职教授。原厦门大学能源学院院长、工学部副主任；兼任中国能源研究会核能专委会副主任、可再生能源专委会委员、中国智慧能源产业联盟副理事长等。现任本公司独立董事。

### 二、监事

吴迪先生：1979 年 6 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任四川省达州市通川区审计局总审计师，现任万腾实业集团有限公司审计中心总监。现任本公司监事。

钟鸿锐先生：1989 年 6 月生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。曾就职于盛世普益科技有限公司，现任万腾实业集团有限公司风险管理中心职员。现任本公司监事。

杨梅影女士：1991 年 7 月生，中国国籍，本科学历，无境外居留权。曾就职于信永中和会计师事务所高级审计师。现任万腾实业集团有限公司财务审计。现任本公司监事。

张文杰先生：1975 年 1 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任四川旭华制药有限公司副总经理，嘉兴星空投资管理有限公司投资总监，长安信托资本市场事业部成都一部项目经理，现任本公司投资运营部总经理及职工监事。

潘雲潞女士：1989 年 5 月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任中国银行重庆市分行产品经理，现任本公司行政人事总监及职工监事。

### 三、高级管理人员

1、陶旭城先生专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责详见董事栏。

2、王姝怡女士专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责详见董事栏。

3、俞斌先生：1978 年 5 月出生，上海财经大学税务专业经济学学士、国际经济法专业法学学士，美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院金融与财务管理专业工商管理硕士。曾任瑞康医药集团股份有限公司副总裁、财务总监，上药控股有限公司财务副总监，财务与资产管理部总经理，上药康德乐（上海）医药有限公司财务总监，上海市医药股份有限公司财务总部副总经理，江西南华医药有限公司监事长，上海苏丹制药有限公司董事，上海得一医药有限公司董事。现任本公司副总经理、成都宝莫总经理。

4、张世鹏先生：1979 年 11 月生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。持有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。历任汇丰技术服务（中国）有限公司风险战略部风险分析师副经理，金川集团股份有限公司董事会秘书处项目经理，北京弘鼎股权基金管理有限公司风控总监，北京友联智诚科技有限公司财务总监。现任本公司副总经理、董事会秘书；宝莫环境执行董事；四川佳隆长执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陶旭城	四川鼎昇矿业有限公司	监事	2011 年 10 月 18 日		否
陶旭城	巧家县明鑫有限责任公司	执行董事	2021 年 05 月 25 日		否
王伟名	万腾实业集团有限公司	副总裁	2022 年 02 月 01 日		是
罗瑜	万腾实业集团有限公司	董事会办公室副主任	2017 年 12 月 01 日		是
熊锐新	万腾实业集团有限公司	董事会办公室主任	2021 年 06 月 01 日		是
熊锐新	丹巴美河矿业有限公司	董事	2017 年 07 月 15 日		否
熊锐新	丹巴县中凯选矿有限责任公司	董事	2016 年 08 月 06 日		否
熊锐新	珠海碳云智能科技有限公司	监事	2020 年 05 月 01 日		否
蒋志强	万腾实业集团有限公司	风险管理中心职员	2016 年 01 月 01 日		是
吴迪	万腾实业集团有	审计总监	2016 年 01 月 01 日		是

	限公司		日		
杨梅影	万腾实业集团有限公司	财务审计	2018年04月11日		是
钟鸿锐	万腾实业集团有限公司	风险管理中心职员	2016年09月20日		是
俞斌	醴陵市日景矿业发展有限公司	监事	2022年09月06日		否
张世鹏	东营宝莫环境工程有限公司	执行董事	2020年06月01日		否
张世鹏	四川佳隆长光伏科技有限公司	执行董事	2019年11月04日		否
张世鹏	上海宝莫实业有限公司	监事	2021年06月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司依据《公司章程》及 2021 年年度股东大会审议通过的《董事、监事、高管人员薪酬管理办法》等制度，确定董事、监事、高管人员薪酬。

独立董事及不在公司任管理职位的董事、监事实行津贴制度，公司内部董事、监事和高管人员，根据岗位级别、职责和工作范围，确定基本年薪，根据经营绩效完成情况确定绩效薪酬。

董监事津贴和基本年薪按月发放，绩效薪酬根据绩效考核情况确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陶旭城	董事长兼总经理	男	52	现任	422.78	否
王伟名	董事	男	43	现任	2.92	是
王姝怡	董事兼财务总监	女	41	现任	147.79	否
熊锐新	董事	男	48	现任	5	是
罗瑜	董事	女	41	现任	5	是
蒋志强	董事	男	46	现任	2.92	是
童利忠	独立董事	男	53	现任	5.83	否
郭忠林	独立董事	男	59	现任	5.83	否
李宁	独立董事	男	59	现任	10	否
吴迪	监事长	男	44	现任	5	是
杨梅影	监事	女	32	现任	5	是
钟鸿锐	监事	男	33	现任	5	是
张文杰	职工监事	男	48	现任	60.79	否
潘雲潞	职工监事	女	34	现任	62.19	否
俞斌	副总经理	男	45	现任	290.61	否
张世鹏	董事会秘书兼副总经理	男	44	现任	164.45	否
赵刚	董事兼总经理	男	43	离任	70.82	否
陈佳	董事	女	49	离任	2.5	是
刘翱	董事	男	31	离任	2.5	否

章击舟	独立董事	男	47	离任	5	否
张如积	独立董事	男	58	离任	5	否
王建军	职工监事	男	58	离任	46.6	否
武登海	职工监事	男	47	离任	21.24	否
许飞鹏	副总经理兼财务总监	男	47	离任	63.38	否
胥崑	副总经理	男	40	离任	51.56	否
合计	--	--	--	--	1,469.71	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十三次会议	2022年03月23日	2022年03月24日	关于转让公司参股子公司股权的议案
第五届董事会第二十四次会议	2022年04月18日	2022年04月20日	关于公司2021年年度报告全文及摘要的等10项议案
第五届董事会第二十五次会议	2022年04月25日	2022年04月25日	关于公司2022年第一季度报告的议案
第五届董事会第二十六次会议	2022年05月12日	2022年05月13日	关于公司及全资子公司2022年度日常关联交易等4项议案
第六届董事会第一次会议	2022年06月09日	2023年06月09日	关于选举公司第六届董事会董事长等8项议案
第六届董事会第二次会议	2022年07月30日	2022年08月02日	关于全资子公司与关联方共同投资暨关联交易等3项议案
第六届董事会第三次会议	2022年08月26日	2022年08月29日	关于公司2022年半年度报告全文及摘要等2项议案
第六届董事会第四次会议	2022年10月21日	2022年10月24日	关于公司2022年第三季度报告等2项议案

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陶旭城	8	8	0	0	0	否	2
王伟名	4	4	0	0	0	否	2
王姝怡	4	4	0	0	0	否	2
熊锐新	8	8	0	0	0	否	2
罗瑜	8	8	0	0	0	否	2
蒋志强	4	4	0	0	0	否	2
童利忠	4	0	4	0	0	否	2
郭忠林	4	0	4	0	0	否	2
李宁	8	0	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，审慎行使表决权，对公司定期报告、关联交易、对外投资、资产出售等相关事宜进行了专项审核并提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	陶旭城、章击舟、陈佳	1	2022年04月08日	会议审议了《关于公司2022年度发展规划》的议案	与会委员认为，2021年，公司紧紧围绕发展战略和市场需求，按照董事会确定的总体战略和计划部署，凝心聚力、创新发展、砥砺前行，一方面紧抓安全生产，一方面狠抓经营创效，公司各项工作稳步推进，经营管理有序开展，业务发展质量持续提升。同时，公司能够正确认识国内外复杂多变的经济形势，客观应对各种有利或不利因素，直面机遇与风险共		

					存的发展局面，认清形势，抓住重点，集中精力解决影响公司发展的核心问题。2022 年是公司推进规模优化和探寻发展契机的关键一年，战略委员会委员同意公司 2022 年发展规划，并作为董事会 2021 年度工作报告内容提交董事会审议。		
第五届董事会审计委员会	章击舟、李宁、熊锐新	2	2022 年 01 月 31 日	会议审议了《关于公司 2021 年第四季度内审工作报告》等 2 项议案	与会委员认为 2021 年第四季度内审工作报告如实反映了子公司在经营管理中存在的部分问题，子公司应对照问题逐项进行梳理整改，按照法律法规、公司章程以及公司对于控股子公司的相关管理要求建立健全并落实各项内控管理制度或措施，提升经营质量，防范经营风险。		
			2022 年 04 月 08 日	会议审议了关于《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》等 3 项议案	与会委员认为公司 2021 年度内部控制自我评价报告如实反映了截至 2021 年 12 月 31 日公司内部控制各方面的实际情况，公司已建立起		

					相对完善合理的内部控制制度体系，内部控制能够有效实施，能够确保公司经营管理的各个方面符合相关法律法规要求。内部控制对财务报告及相关信息真实完整、规范运作水平的提升、经营风险的防范等方面均起到了极大的促进作用。		
第六届董事会审计委员会	童利忠、郭忠林、王伟名	2	2022 年 08 月 26 日	会议审议了《关于公司 2022 年第二季度内审工作报告》	与会委员认为，公司 2022 年第二季度内审工作按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》以及公司的有关规章制度开展，符合合法性及合规性的基本监管要求。公司 2022 年第二季度内审工作报告客观反映了公司相关经营管理活动均严格依照法律法规以及内部控制制度规定进行，不存在违法违规、运作不规范等情形。		
			2022 年 10 月 21 日	会议审议了《山东宝莫生物化工股份有限公司 2022 年第三季度内审工	与会委员认为，公司 2022 年第三季度内审工作按照《上市公司治理		



				作报告》的议案	准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》以及公司的有关规章制度开展，符合合法性及合规性的基本监管要求。公司 2022 年第三季度内审工作报告客观反映了公司相关经营管理活动均严格依照法律法规以及内部控制制度规定进行，不存在违法违规、运作不规范等情形。		
第五届董事会薪酬考核委员会	李宁、张如积、赵刚	2	2022 年 01 月 29 日	会议审议了《关于对公司董事长及高级管理人员 2021 年 4 季度工作考核意见》的议案	与会委员认为，公司董事长及高管人员均能勤勉尽责，认真履职，较好地完成了各项工作任务，考核结果均为称职及以上；公司董事长及高管人员未发生违法违规行为，未发生《证券公司治理准则》及《公司章程》等相关规定中的禁止行为；公司董事长及高管人员认真贯彻落实中国证监会关于廉洁从业的相关要求，未出现违规禁止的行为。		
			2022 年 04 月 08 日	会议审议了《关于公司	与会委员认为，公司董		

				2021 年度薪酬与考核工作报告》等 2 项议案	<p>事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事和高级管理人员报酬标准。2021 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。董事会薪酬与考核委员会对公司 2021 年度考核和工资、奖励、福利发放情况进行了审阅，认为公司薪酬制度的执行情况良好，薪酬考核方案能够体现公司员工的福利和公司整体发展相协调。公司相关的薪酬考核方案切合公司经营实际，对公司发展起到了激励和促进作用。</p>		
第六届董事会薪酬委员会	郭忠林、童利忠、熊锐新	2	2022 年 08 月 26 日	会议审议了《关于对公司董事长及高级管理人员 2022 年第二季度工作考核意	与会委员认为，公司董事长及高管人员均能勤勉尽责，认真履职，较好地完成了		

				见》的议案	各项工作任务，考核结果均为称职及以上；公司董事长及高管人员未发生违法违规行为，未发生《证券公司治理准则》及《公司章程》等相关规定中的禁止行为；公司董事长及高管人员认真贯彻落实中国证监会关于廉洁从业的相关要求，未出现违规禁止的行为。		
			2022 年 10 月 21 日	会议审议了《关于对公司董事长及高级管理人员 2022 年第三季度工作考核意见》的议案	与会委员认为，公司董事长及高管人员均能勤勉尽责，认真履职，较好地完成了各项工作任务，考核结果均为称职及以上；公司董事长及高管人员未发生违法违规行为，未发生《证券公司治理准则》及《公司章程》等相关规定中的禁止行为；公司董事长及高管人员认真贯彻落实中国证监会关于廉洁从业的相关要求，未出现违规禁止的行为。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	28
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	444
报告期末在职员工的数量合计（人）	472
当期领取薪酬员工总人数（人）	472
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	262
销售人员	24
技术人员	106
财务人员	15
行政人员	28
其他人员	37
合计	472
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下学历	192
大专学历	113
大学及以上学历	167
合计	472

### 2、薪酬政策

公司遵循各尽其能，按劳分配的原则建立了适合公司发展、体现岗位价值且以业绩为导向的薪酬分配体系。同时，公司参考同行业薪酬水平，兼顾公司的实际情况，适时进行薪酬调整，通过公平且具有竞争力的薪酬体系和考核体系，极大地调动员工的工作积极性。

### 3、培训计划

公司严格落实年初制定的培训计划，充分利用内部讲师资源和线上培训平台，对员工进行安全生产教育、质量管理知识、生产技能提升、团队意识提升等内容的培训。通过企业培训，帮助员工获得、提升职业生涯发展所需技能，最终实现企业发展和员工职业发展的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

##### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的规定及要求，结合公司经营管理实际需要，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性。

##### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

#### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

#### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《山东宝莫生物化工股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业因重大会计差错更正已公布的年度财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规如环境污染；（3）管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该缺陷造成错报大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成错报小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>山东宝莫生物化工股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称山东宝莫公司）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是山东宝莫公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p>

我们认为，山东宝莫公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《山东宝莫生物化工股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件，治理规范，不存在违规占用资金或对外担保、侵害投资者权益等严重违规情形。公司将继续完善上市公司治理结构，规范上市公司运作，回馈投资者的关心和关注。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

废水相关的法律法规和行业标准：《污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T 31962-2015)》；

废气相关的法律法规和行业标准：《挥发性有机物排放标准 第 6 部分：有机化工行业 (DB37/2801.6-2018)》、《区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/2376-2019)》；

噪声相关的法律法规和行业标准：《中华人民共和国噪声污染防治法》；

危废相关的法律法规和行业标准：《国家危险废物名录》、《危险废物识别标志设置技术规范》。

环境保护行政许可情况

排污许可证：申领时间：2022 年 3 月 18 日；有效期：自 2022 年 3 月 18 日至 2027 年 3 月 17 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东营宝莫环境工程有限公司	废水 废气 特征污染物	废水： 化学需氧量、氨氮、悬浮物、丙烯腈； 废气： VOCs； 特征污染物： 氨气和丙烯腈	废水： 排入其它企业处理 废气： 通过烟囱直接排至大气	废水：1 个； 废气：6 个	废水： 污水处理场出口； 废气： 装置烟囱 3 个； 污水处理场 1 个； 危废间 1 个； 洗涤塔 1 个	废水： COD： 400mg/L ； 氨氮： 70mg/L ； 悬浮物： 200mg/L ； 丙烯腈：未测出  废气： 颗粒物： 10mg/m3 VOCs： 60mg/m3  特征污染物： 氨：< /mg/m3	废水： 《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015  废气： 挥发性有机物排放标准 第 6 部分： 有机化工行业 (DB37/2801.6-2018)、 区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/	废水： COD:1.2508 吨、 氨氮:0.3342 吨、 悬浮物： 0.7078 吨、 丙烯腈：0 吨，  废气： 丙烯腈：0 吨，  废气： 颗粒物： 7.176mg/m3 VOCs： 57.432mg/m3  特征污染物：	废水： COD： / 吨， 氨氮： / 吨， 悬浮物： / 吨、 丙烯腈 0 吨  废气： VOCs： / 吨  特征污染物： 氨： /吨 丙烯腈： /吨 “/”表示排污许可证无排放总量的要求	无



						。丙烯腈：<0.5mg/m <sup>3</sup>	2376-2019)、恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)	氨：0.499mg/m <sup>3</sup> 。丙烯腈：0.4506mg/m <sup>3</sup>		
--	--	--	--	--	--	----------------------------	-----------------------------------	---	--	--

对污染物的处理

废气：

1、2022 年 1 月份丙烯腈储罐呼吸阀增加尾气处理装置投用，丙烯腈储罐呼吸阀呼出气体增加冷凝吸收装置，把无组织排放改为有组织排放。

2、生产装置烟囱共有 3 个，安装有旋风分离和布袋处理器处理颗粒物，聚合车间两套生产装置分别经 50 米烟囱排放至大气，阳离子车间生产装置经 30 米烟囱排放至大气。

污水处理场 1 个，安装化学洗涤除臭系统和生物除臭系统，经 18 米高烟囱排至大气。

危废间 1 个，安装活性炭废气处理装置，经 15 米烟囱排至大气。

洗涤塔 1 个，废气经过水洗后通过处理装置，经 20 米烟囱排至大气。

废水：

1、2022 年 3 月份新建雨污分流系统投用，厂区内重要装置及储罐增加围堰及雨污分流系统，避免或减少环境及土壤污染。

2、污水处理场一座，处理量 1500 方/天。污水处理场正常运行，委托中石化胜利油田分公司石化总厂处理。根据与石化总厂签订的《废水处理协议》，经预处理后，通过管道输送至石化总厂净化水车间深度处理达标排放。

突发环境事件应急预案

宝莫环境针对生产经营过程中可能出现的各项突发环境事件，编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并在东营市生态环境局东营区分局备案，备案号为 370502-2022-100-M。

新疆宝莫根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了新疆宝莫突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导新疆宝莫突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。

环境自行监测方案

2022 年，宝莫环境编制环境检测计划，要求根据检测频次在公司网站和山东省污染源监测信息共享系统进行公示。依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《工业污染源监测管理办法（暂行）》、《排污许可证》等相关规定，宝莫环境定期对废气、废水、噪声、土壤、地下水井等污染物排放状况委托第三方机构检测进行监测，并出具检测报告。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司共支出排污费、环境检测费、环境治理费等环保支出 1,108,827.43 元；

报告期内，公司无需缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

宝莫环境原 40 吨/小时燃煤蒸汽锅炉停用，改用园区集中供热。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

宝莫环境委托有资质第三方按照检测方案定期开展检测，检测报告按排污许可证规范定期在山东省污染源监测信息共享系统和公司网站公示。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 二、社会责任情况

### 1、公司注重保障股东特别是中小股东的利益

公司积极履行信息披露义务，严格按照信息披露相关要求，在指定信息披露媒体上发布定期报告和相关文件、股东大会及董事会相关决议公告，以及公司重大事项公告等，确保投资者能及时、准确的了解公司信息。同时，公司注重投资者关系维护，通过投资者互动平台、电子邮箱等方式与投资者保持良好的沟通。

### 2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金，并提供多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系，建立了人力资源战略与业务战略的规划机制和人才培养项目，持续的为企业培养高素质研发及管理人才。

### 3、公司始终坚持全心全意为客户服务，公司严格把控供应链关口，不断完善供应商管理制度

公司按照行业标准及要求，严格管控原材料的采购，内部检测中心对进厂原材料须经严格的检验，严防不合格原材料进入生产程序。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

宝莫环境已制定《安全生产规章制度》、《安全生产责任制》、《安全生产操作规程》等规章制度；2020 年 6 月 9 日通过安全生产二级标准化，证书有效期至 2023 年 6 月 8 日；通过《职业健康安全管理体系》、《环境管理体系》认证；按照 2022 年安全教育培训计划定期开展安全生产教育培训；安全管理人员 30 人，特种设备作业人员 92 人，特种作业人员 42 人；2022 年共接受各级政府安全检查 18 次，查出隐患 137 项，在整改期内均整改完成。

新疆宝莫在 2022 年成立了公司安全生产委员会，制定签发了公司《安全生产规章制度》，建立健全了安全管理制度体系及安全生产监管体系。组织开展安全教育培训 13 次，从业人员（含承包商）事故死亡人数为零，单位负责人、安全管理人员和特种作业人员培训取证率 100%，新员工“三级”安全教育和转岗人员的安全教育到位率 100%，特种设备注册检验率 100%。

2022 年度公司未发生重大安全事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵雷励、孙钰斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-----------	----------	----------	------------	------	------

								元)					
瑞祺 物业	实际 控制 人控 制的 企业	采购 商品/ 接受 劳务	特约 服务 费	市场 公允 价格	按实 结算	28.95	100.0 0%	300	否	电汇	无	2022 年 05 月 12 日	巨潮 网公 告编 号: 2022- 021
合计				--	--	28.95	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
磐石矿业	关键管理人员作为有限合伙人持有份额的企业	醴陵市日景矿业发展有限公司	矿产品加工及销售	232,145,770.28	59,808.42	48,264.03	-336.12
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2021年6月,上海宝莫以1500元/亩/月的价格,租赁了云南新钢综合物流有限公司面积为153.24亩的场地,租赁期限为2021年6月25日至2022年6月24日,用来存放贸易业务中的货物。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年6月，上海宝莫以1500元/亩/月的价格，租赁了云南新钢综合物流有限公司（下称“新钢物流”）面积为153.24亩的场地，租赁期限为2021年6月25日至2022年6月24日（公司为该租赁合同的名义承租人），用来存放贸易业务中的货物。2022年8月，新钢物流向晋宁区人民法院提起诉讼要求公司支付租金，2022年11月法院判决公司支付租赁合同期内的租金779160元及逾期付款的滞纳金，同时支付场地占用费。截止目前，公司已按判决书要求积极推进相关费用的支付工作，履行未尽义务。

2、2022年3月22日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于转让公司参股子公司股权的议案》，同意将公司持有力达医药30%的股权转让给上海先导药业有限公司（以下简称“先导药业”），标的股权的交易价款为人民币1,300万元，具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于转让东营力达医药有限公司股权的公告》（公告编号：2022-007）。根据《股权转让协议》，先导药业需将其目前持有的力达医药40%的股权质押给公司，2022年3月31日，先导药业收到东营经济技术开发区管委会下发的《股权出质设立通知书》，质押股权出质设立登记完成。根据《股权转让协议》，先导药业应在2022年4月10日前向公司指定银行账户支付首期价款人民币390万元。2022年4月11日先导药业法定代表人通过网络形式致函公司，称因受不可抗力因素影响未能按协议约定支付股权转让首期价款，请求适当延后支付时间，先导药业愿意按照约定履行支付因逾期支付所产生的违约金。截止公告日，先导药业已累计向公司支付190万元股权转让款项，标的股权亦尚未交割过户。2023年4月19日，公司为维护自身合法权益，已正式向东营市东营区人民法院提交诉讼文书，待法院审核立案。

3、2022年6月9日，公司召开了2021年年度股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举事项的相关议案，选举产生了第六届董事会非独立董事、独立董事以及第六届监事会非职工代表监事。同日，公司召开了第六届董事会第一次会议，审议并选举产生了公司第六届董事会董事长、董事会专门委员会成员，同时聘任了公司总经理、副总经理、财务负责人（财务总监）、董事会秘书及证券事务代表。公司职工代表大会选举产生的职工代表监事与公司2021年年度股东大会选举产生的非职工代表监事共同组成公司第六届监事会。公司于同日召开了第六届监事会第一次会议，选举产生了第六届监事会主席。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、董事会秘书和证券事务代表的公告》（公告编号：2022-027）。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022年3月，成都宝莫与日景矿业及醴陵宏博矿业发展有限公司签订《投资意向协议》，拟通过增资的方式获得上述公司各自不超过20%的股权，具体增资金额及增资比例尚未最终确定。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于全资子公司对外签署投资意向协议的公告》（公告编号：2022-005）。2022年7月30日，成都宝莫、磐石矿业、众鑫实业、蔡建军签订《关于醴陵市日景矿业发展有限公司之增资协议》。2022年8月2日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司与关联方共同投资暨关联交易的议案》，具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司与关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-031）。2022年8月18日，公司召开2022年第一次临时



股东大会，审议并通过了该议案，具体内容详见公司同日披露的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-035）。

2、2021 年 3 月，天津市第二中级人民法院受理了天津润沃供水安装工程有限公司对天津博弘的破产清算申请。天津博弘系宝莫环境的参股公司，宝莫环境持有其 49% 的股权。2022 年 3 月天津市第二中级人民法院裁定宣告天津博弘化工有限责任公司破产。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于二级参股公司天津博弘化工有限责任公司被法院宣告破产的公告》（公告编号：2022-010）。

3、2022 年 6 月 21 日，宝莫环境参与了中国石化物资装备部（国际事业公司）2022 年驱油用聚丙烯酰胺 II 型框架协议采购的投标。2022 年 7 月 26 日，宝莫环境与中国石油化工有限公司物资装备部签订了《化工产品框架采购协议》，具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于全资子公司签订化工产品框架采购协议的公告》（公告编号：2022-029）。

4、2022 年 6 月，云南桂源科技有限公司（下称“桂源科技”）向成都市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求上海宝莫及公司支付 2545692 元货款及相应利息，法院于 2022 年 7 月 5 日立案。2022 年 9 月，桂源科技向法院提出撤诉申请，申请撤回对上海宝莫及公司的起诉，法院裁定准许桂源科技撤诉。

5、2022 年 6 月，云南晋磷磷化科技有限公司（下称“晋磷磷化”）向成都市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求上海宝莫及公司支付 8267652 元货款及相应利息，法院于 2022 年 7 月 26 日立案。2022 年 9 月，晋磷磷化向法院提出撤诉申请，申请撤回对上海宝莫及公司的起诉，法院裁定准许晋磷磷化撤诉。

6、2022 年 7 月，公司及宝莫环境与东营市大学科技园发展有限责任公司（下称“科技园公司”）签署《中国石油大学国家大学科技园“生态谷”研发楼入驻企业解除入驻合同协议》，将入驻的大学科技园“生态谷”第 33 号研发楼退还科技园公司，科技园公司退回宝莫环境入驻费 550 万元。7 月 30 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司拟处置资产的议案》，具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于全资子公司拟处置资产的公告》（公告编号：2022-032）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,375	0.01%	0	0	0	-2,325	-2,325	49,050	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,375	0.01%	0	0	0	-2,325	-2,325	49,050	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	51,375	0.01%	0	0	0	-2,345	-2,325	49,050	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	611,948,625	99.99%	0	0	0	2,325	2,325	611,950,950	99.99%
1、人民币普通股	611,948,625	99.99%	0	0	0	2,325	2,325	611,950,950	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	612,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	612,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,575	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,017	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
西藏泰颐丰信息科技有限公司	境内非国有法人	15.80%	96,698,030	0	0	96,698,030		
吴昊	境内自然人	5.58%	34,145,176	0	0	34,145,176		
郭爱平	境内自然人	0.75%	4,617,379	275,400	0	4,617,379		
上海世均宣达投资管理中心（普通合伙）	境内非国有法人	0.49%	3,000,000	0	0	3,000,000		
万关芬	境内自然人	0.44%	2,681,378	2,681,378	0	2,681,378		
彭劲松	境内自然人	0.40%	2,429,250	-341,760	0	2,429,250		
秦畅	境内自然人	0.39%	2,404,800	584,910	0	2,404,800		
邓小波	境内自然人	0.37%	2,253,800	2,253,800	0	2,253,800		
东营市正博石油技术有限责任公司	境内非国有法人	0.34%	2,053,701	0	0	2,053,701		
刘玉萍	境内自然人	0.32%	1,988,600	454,099	0	1,988,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行动人，除此之外，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏泰颐丰信息科技有限公司	96,698,030	人民币普通股	96,698,030					
吴昊	34,145,176	人民币普通股	34,145,176					
郭爱平	4,617,379	人民币普通股	4,617,379					
上海世均宣达投资管理中心（普通合伙）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
万关芬	2,681,378	人民币普通股	2,681,378					
彭劲松	2,429,250	人民币普通股	2,429,250					

秦畅	2,404,800	人民币普通股	2,404,800
邓小波	2,253,800	人民币普通股	2,253,800
东营市正博石油技术有限责任公司	2,053,701	人民币普通股	2,053,701
刘玉萍	1,988,600	人民币普通股	1,988,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行动人，除此之外，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东郭爱平通过普通证券账户持有公司股票 1803000 股，通过信用证券账户持有公司股票 2814379 股，合计持有公司股票 4617379 股。 2、股东万关芬通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持有公司股票 2681378 股，合计持有公司股票 2681378 股。 3、股东彭劲松通过普通证券账户持有公司股票 546240 股，通过信用证券账户持有公司股票 1883010 股，合计持有公司股票 2429250 股。 4、股东秦畅通过普通证券账户持有公司股票 518000 股，通过信用证券账户持有公司股票 1886800 股，合计持有公司股票 2404800 股。 5、股东邓小波通过普通证券账户持有公司股票 1448500 股，通过信用证券账户持有公司股票 805300 股，合计持有公司股票 2253800 股。 6、股东东营市正博石油技术有限责任公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持 2053701 股，合计持有公司股票 2053701 股。 7、股东刘玉萍通过普通证券账户持有公司股票 9800 股，通过信用证券账户持有公司股票 1978800 股，合计持有公司股票 1988600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏泰颐丰信息科技有限公司	吴昊	2016 年 10 月 10 日	91540195MA6T1HT94M	计算机软件开发；系统集成；网络科技服务；企业形象、营销及品牌策划；企业管理服务。【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。】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

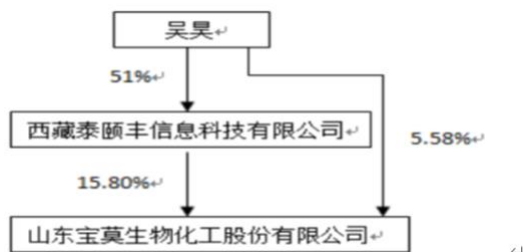
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴昊	本人	中国	是
主要职业及职务	吴昊先生担任万腾实业集团有限公司法定代表人、执行董事兼经理，西藏泰颐丰信息科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理，天府基金管理有限责任公司董事长，天府正道影业有限公司董事长，成都天府置信信息科技有限公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 18 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A011918 号
注册会计师姓名	赵雷励、孙钰斌

审计报告正文

### 审计报告

致同审字(2023)第 110A011918 号

山东宝莫生物化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称山东宝莫公司）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，公允反映了山东宝莫公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东宝莫公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注。

##### 1、事项描述

山东宝莫公司主要从事精细化工、环保水处理业务，2022 年度营业收入为 59,228.48 万元。由于收入是关键业绩指标，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解及评价了与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层访谈，对与销售商品收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 执行了分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

(4) 抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、结算单据、报关单及提单等；

(5) 实施了函证程序，对本期重要客户进行了函证，以核实收入的真实性；

(6) 针对资产负债表日前后确认的收入执行了截止测试，以评价收入是否被记录于正确的会计期间。

(二) 应收账款的坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注。

#### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，山东宝莫公司的应收账款账面余额为 20,917.39 万元，坏账准备余额为 1,786.14 万元，应收账款坏账准备计提比例为 8.54%。

山东宝莫公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款坏账准备的计提涉及管理层重大判断和估计，因此我们将其确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 了解、评估及测试管理层关于应收款项坏账准备相关的内部控制；

(2) 复核了预期信用损失率合理性，选取样本测试相关历史数据信息的准确性，并重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(3) 选取样本执行了应收账款函证程序，检查期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等相关的支持性证据，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 复核了财务报表附注中与应收账款坏账准备相关的披露。

### 四、其他信息

山东宝莫公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山东宝莫公司 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。

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

山东宝莫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，管理层负责评估山东宝莫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山东宝莫公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东宝莫公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(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。

(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，就可能对山东宝莫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山东宝莫公司不能持续经营。

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

(6) 就山东宝莫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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	305,576,631.96	400,970,253.13
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	10,704,057.60	10,303,459.29
应收账款	191,312,471.25	63,108,705.90
应收款项融资	153,100,000.00	8,000,000.00
预付款项	3,007,587.37	39,633,458.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,873,330.40	86,781,759.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	84,463,328.32	81,951,623.06
合同资产	2,123,473.80	40,244,831.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,586,257.95	24,131,753.79
流动资产合计	761,747,138.65	755,125,844.71
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,456,780.29	8,457,364.79
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	179,194,347.44	194,325,961.91
在建工程	1,878,863.07	4,649,026.35

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,367,213.86	1,870,336.18
无形资产	10,182,520.10	10,667,594.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,782,246.27	6,469,972.19
其他非流动资产	359,753.71	10,810,993.24
非流动资产合计	278,221,724.74	237,251,249.64
资产总计	1,039,968,863.39	992,377,094.35
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		327,530.00
衍生金融负债		
应付票据	86,159,896.15	1,000.00
应付账款	48,428,321.14	63,144,191.11
预收款项		
合同负债	351,724.37	7,162,416.09
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	11,466,250.02	1,872,480.06
应交税费	3,244,066.06	3,906,998.33
其他应付款	7,906,787.64	60,869,672.09
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	1,381,167.75	1,445,321.12
其他流动负债	147,927.09	12,011,806.75
流动负债合计	169,086,140.22	150,741,415.55
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		149,358.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,277,069.89	1,504,948.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,277,069.89	1,654,307.53
负债合计	170,363,210.11	152,395,723.08
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,991,325.75	174,981,195.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		16,226.08
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11
一般风险准备		
未分配利润	29,098,107.42	-532,270.69
归属于母公司所有者权益合计	869,605,653.28	839,981,371.27
少数股东权益		
所有者权益合计	869,605,653.28	839,981,371.27
负债和所有者权益总计	1,039,968,863.39	992,377,094.35

法定代表人：陶旭城    主管会计工作负责人：王姝怡    会计机构负责人：任燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	167,734,731.21	145,796,884.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	104,493,050.82	235,753,190.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	805,017.01	533,606.22

流动资产合计	273,032,799.04	382,083,680.93
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	580,981,177.92	490,443,563.73
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	514,098.57	364,635.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,334,292.43	1,398,293.50
无形资产	129,182.04	15,912.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	177,345.12	177,345.12
非流动资产合计	583,136,096.08	492,399,750.41
资产总计	856,168,895.12	874,483,431.34
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	395,900.00	365,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	816,731.50	838,013.94
应交税费	35,427.78	62,758.31
其他应付款	1,914,418.70	3,845.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,353,636.63	1,140,388.48
其他流动负债		
流动负债合计	4,516,114.61	2,410,006.10
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	4,516,114.61	2,410,006.10
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11
未分配利润	-19,081,109.69	1,339,535.04
所有者权益合计	851,652,780.51	872,073,425.24
负债和所有者权益总计	856,168,895.12	874,483,431.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	592,284,770.21	657,160,020.80
其中：营业收入	592,284,770.21	657,160,020.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	554,083,640.10	635,610,040.61
其中：营业成本	462,682,046.06	557,066,879.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,171,420.96	4,281,852.84
销售费用	24,358,527.52	13,365,152.57



管理费用	47,562,360.54	38,504,896.42
研发费用	25,485,989.84	22,397,556.64
财务费用	-11,176,704.82	-6,297.17
其中：利息费用	482,426.59	4,749,938.83
利息收入	6,675,655.09	5,384,684.50
加：其他收益	1,745,170.45	1,709,252.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,018,846.86	-2,263,497.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,010,714.48	-4,445,358.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-327,530.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,090,448.28	-1,137,353.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-219,898.53	-1,215,751.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,112,511.17	-137,766.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,729,618.06	18,177,334.88
加：营业外收入	544,463.13	5,000.00
减：营业外支出	199,053.51	481,514.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,075,027.68	17,700,820.61
减：所得税费用	1,444,649.57	-247,289.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,630,378.11	17,948,109.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,630,378.11	7,347,518.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,600,591.36
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	29,630,378.11	17,948,109.83
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	29,630,378.11	17,948,109.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,630,378.11	17,948,109.83
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	0.0484	0.0293
(二) 稀释每股收益	0.0484	0.0293

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

法定代表人：陶旭城 主管会计工作负责人：王姝怡 会计机构负责人：任燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	8,699.08	2,920.15
销售费用		
管理费用	15,254,694.09	13,439,791.27
研发费用		
财务费用	-3,168,100.12	-4,261,371.68
其中：利息费用	55,623.20	88,575.72
利息收入	3,224,393.35	4,353,465.40
加：其他收益	7,346.43	14,456.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,457,364.79	-4,445,358.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,457,364.79	-4,445,358.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	124,666.68	-153,803.15
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）	-20,420,644.73	-13,766,045.62
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,420,644.73	-13,766,045.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,420,644.73	-13,766,045.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,420,644.73	-13,766,045.62
（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	-20,420,644.73	-13,766,045.62
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	467,813,033.87	673,745,812.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,354,820.19	4,340,373.77
收到其他与经营活动有关的现金	21,975,348.77	38,811,853.17
经营活动现金流入小计	505,143,202.83	716,898,039.92
购买商品、接受劳务支付的现金	390,388,410.03	583,166,959.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,917,937.01	66,720,860.65
支付的各项税费	18,562,033.69	11,347,177.25
支付其他与经营活动有关的现金	93,446,260.31	90,472,721.38
经营活动现金流出小计	583,314,641.04	751,707,718.55
经营活动产生的现金流量净额	-78,171,438.21	-34,809,678.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		22,624,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,506,476.08	333,554.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		117,490,851.36
收到其他与投资活动有关的现金	2,610,792.40	
投资活动现金流入小计	10,017,268.48	140,449,155.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,007,420.95	19,231,609.83
投资支付的现金	80,000,000.00	
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	1,716,540.68	1,747,355.26
投资活动现金流出小计	96,723,961.63	20,978,965.09
投资活动产生的现金流量净额	-86,706,693.15	119,470,190.37
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	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	15,808.20	
筹资活动现金流入小计	10,015,808.20	

偿还债务支付的现金		30,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,249.98	5,669,157.30
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	2,285,432.00	12,028,467.75
筹资活动现金流出小计	2,698,681.98	48,037,625.05
筹资活动产生的现金流量净额	7,317,126.22	-48,037,625.05
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	-157,561,005.14	36,622,886.69
加：期初现金及现金等价物余额	398,150,030.34	361,527,143.65
六、期末现金及现金等价物余额	240,589,025.20	398,150,030.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		180,166.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	214,386,210.81	167,804,318.03
经营活动现金流入小计	214,386,210.81	167,984,484.83
购买商品、接受劳务支付的现金		171,158.50
支付给职工以及为职工支付的现金	10,682,276.31	7,632,939.69
支付的各项税费	1,022.70	2,944.75
支付其他与经营活动有关的现金	82,657,953.88	211,106,291.06
经营活动现金流出小计	93,341,252.89	218,913,334.00
经营活动产生的现金流量净额	121,044,957.92	-50,928,849.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,900,000.00	
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	1,900,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,600.00	588,752.00
投资支付的现金	99,000,000.00	101,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,439,600.00	101,588,752.00
投资活动产生的现金流量净额	-97,539,600.00	-101,588,752.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,567,511.00	1,403,677.00

筹资活动现金流出小计	1,567,511.00	1,403,677.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,567,511.00	-1,403,677.00
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	21,937,846.92	-153,921,278.17
加：期初现金及现金等价物余额	145,796,884.29	299,718,162.46
六、期末现金及现金等价物余额	167,734,731.21	145,796,884.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	612,000,000.00				174,981,195.77			16,226.08	53,516,220.11		-532,270.69		839,981,371.27	839,981,371.27	
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	612,000,000.00				174,981,195.77			16,226.08	53,516,220.11		-532,270.69		839,981,371.27	839,981,371.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,129.98			-16,226.08			29,630.31		29,624.21	29,624.21	

(一) 综合收益总额											29,630,378.11		29,630,378.11		29,630,378.11
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								-					-		-
								16,2					16,2		16,2
								26.0					26.0		26.0
								8					8		8



1. 本期提取								9,163.275.37					9,163.275.37		9,163.275.37
2. 本期使用								9,179.501.45					9,179.501.45		9,179.501.45
(六) 其他					10,129.98								10,129.98		10,129.98
四、本期期末余额	612,000,000.00				174,991,325.75			0.00	53,516,220.11		29,098,107.42		869,605,653.28		869,605,653.28

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-18,480,380.52		822,017,035.36		822,017,035.36
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-18,480,380.52		822,017,035.36		822,017,035.36
三、本期增减变动金额（减								16,226.08			17,948,109.83		17,964,335.91		17,964,335.91

少以 “一 ”号 填 列)															
(一) 综 合 收 益 总 额											17,9 48,1 09.8 3		17,9 48,1 09.8 3		17,9 48,1 09.8 3
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本															
1. 所 有 者 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							16,226.08					16,226.08		16,226.08
1. 本期提取							3,700.529.61					3,700.529.61		3,700.529.61
2. 本期使用							3,684.303.53					3,684.303.53		3,684.303.53
(六) 其他														
四、本期期末余额	612,000.00				174,981.195.77		16,226.08	53,516.220.11		-532,270.69		839,981.371.27		839,981.371.27

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	612,000.00				205,217.670.09				53,516,220.11	1,339,535.04		872,073.425.24
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000.00				205,217.670.09				53,516,220.11	1,339,535.04		872,073.425.24
三、本期增减变动										-20,420,644.73		-20,420,644.73

金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										- 20,42 0,644 .73		- 20,42 0,644 .73
(二) 所有者 投入 和减 少资 本												
1. 所 有者 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. 对 所有 者 (或 股												

东)的分配												
3. 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、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	-19,081,109.69		851,652,780.51

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	15,105,580.66		885,839,470.86
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	15,105,580.66		885,839,470.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,766,045.62		-13,766,045.62
(一) 综合收										13,766,045		13,766,045

益总额										.62		.62
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期	612,000,00				205,217,67				53,516,220	1,339,535.		872,073,42

期末 余额	0.00				0.09				.11	04		5.24
----------	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	----	--	------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称 本公司）系经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1173 号文和山东省人民政府鲁政股字[2005]42 号文批准，由胜利油田长安控股集团有限公司（以下简称 长安控股）、山东省高新技术投资有限公司、山东康乾投资有限公司（以下简称 康乾投资）、上海双建生化技术发展有限公司、山东鲁信投资管理有限公司和自然人夏春良共同发起设立，并经山东省工商行政管理局于 2005 年 12 月 20 日核准登记，注册资本为 7,800 万元。

经 2007 年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本（股本）1,200 万元，新增注册资本由长安控股、康乾投资、夏春良和新增股东宁波万商集国际贸易有限公司以货币出资。

经 2008 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1137 号文核准，本公司于 2010 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股（每股面值 1 元），发行后的注册资本为 12,000 万元。

经 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 12,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后的注册资本为 18,000 万元。

经 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 18,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为 36,000 万元。

经 2012 年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日的总股本 36,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，每 10 股送 2 股，共计转增股本 18,000 万股、送股 7,200 万股。转增、送股后的注册资本为 61,200 万元。

2016 年 8 月 26 日，吴昊与长安控股、康乾投资及夏春良签署《股份转让协议》、《表决权委托协议》，协议履行完成后，吴昊直接持有本公司 5.58% 股份，同时通过表决权委托方式拥有本公司 16.11% 的表决权，合计持有本公司 21.69% 的表决权，从而成为本公司控股股东及实际控制人。

2017 年 6 月 17 日，长安控股、康乾投资及夏春良与西藏泰颐丰信息科技有限公司（西藏泰颐丰）签署《股份转让协议》，协议履行完成后，吴昊直接及通过西藏泰颐丰持有本公司 21.38% 股份。

本公司统一社会信用代码：91370000613373459Q，注册地址：山东省东营市东营区西四路 892 号，法定代表人：陶旭城。

本公司及子公司业务主要涉及精细化工、环保水处理。

本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设行政人事部、财务管理部、投资运营部、法律事务部、证券事务部、内部审计部等部门。本公司拥有东营宝莫环境工程有限公司（以下简称“宝莫环境”）、新疆宝莫环境工程有限公司（以下简称“新疆宝莫”）、四川佳隆长光伏科技有限公司（以下简称“四川佳隆长”）、上海宝莫实业有限公司（以下简称“上海宝莫”）、成都宝莫矿业有限公司（以下简称“成都宝莫”）五家全资子公司，通过上海宝莫拥有广西宝莫实业有限公司（以下简称“广西宝莫”）一家间接控股子公司，拥有东营力达医药有限公司（以下简称“力达医药”）一家联营企业，通过宝莫环境拥有天津博弘化工有限责任公司（以下简称“天津博弘”）一家合营企业，通过成都宝莫拥有醴陵市日景矿业发展有限公司（以下简称“日景矿业”）一家联营企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于 2023 年 4 月 18 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司本期合并范围包括本公司及宝莫环境、新疆宝莫、四川佳隆长、上海宝莫、成都宝莫五家直接控股全资子公司及广西宝莫一家间接控股全资子公司。

本期合并范围变化情况见“附注、合并范围的变动”，合并范围见“附注、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表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。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司对自 2022 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见后续附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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以及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

## (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 10、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。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见后续附注。

### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。



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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

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

#### 应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

#### 合同资产

合同资产组合：未结算货款

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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，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。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：代收代付贸易款

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

#### 长期应收款

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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### 公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

参见附注. 收入

参见附注. 预期信用损失的计量

### 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益；摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被

投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	9-30	3%	10.78%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
其他设备	年限平均法	3-5	3%	32.33%-19.40%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产减值

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注第十节、五、31 长期资产减值。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

- ①报告期内，公司精细化工业务分部购置固定资产情况：机器设备 1,433,172.03 元、其他设备 996,378.21 元。
- ②报告期内，公司精细化工业务分部在建工程转固情况：机器设备 16,510,757.71 元、其他设备 1,412,716.78 元。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 27、生物资产



## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够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。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	5-10	直线法
专利	10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

详见附注. 收入

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

①本公司精细化工业务收入确认的具体方法如下：

A、境内销售一般以商品发运并取得客户或承运人确认时确认收入；出口销售一般以商品发出，完成出口报关并取得提单时确认收入。

B、代储销售以客户实际领用时确认收入。

②本公司水处理业务收入确认的具体方法如下：

根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，以协议约定的单价及污水处理量确认收入。

③本公司商品贸易业务收入确认的具体方法如下：

商品贸易销售以客户取得相关商品控制权时确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的手续费或服务费的金额确认收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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）对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，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）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

#### ① 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人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。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### ② 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节附注使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。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。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ③ 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### ④售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。

售后回租交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后回租所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后回租交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### （一）安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）和财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）的规定，对化学品业务以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

2022 年 11 月 21 日之前：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000 万元（含）以下	4



1,000 万元至 10,000 万元（含）	2
10,000 万元至 100,000 万元（含）	0.5
100,000 万元以上	0.2

2022 年 11 月 21 日之后：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000 万元（含）以下	4.5
1,000 万元至 10,000 万元（含）	2.25
10,000 万元至 100,000 万元（含）	0.55
100,000 万元以上	0.2

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （二）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。	相关会计政策按照国家统一规定进行变更，并经公司管理层审批。	
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自 2022 年 11 月 30 日起实施。	相关会计政策按照国家统一规定进行变更，并经公司管理层审批。	

##### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，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（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号 财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、四川佳隆长、上海宝莫、成都宝莫	25%
宝莫环境、新疆宝莫	15%
广西宝莫	20%

### 2、税收优惠

(1) 宝莫环境于 2020 年 8 月 17 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202037000213 号，有效期三年，2020 年至 2022 年执行 15%的企业所得税税率。

(2) 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2030 年。该文件规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。”新疆宝莫水处理业务适用上述政策，执行 15%企业所得税税率。

(3) 根据《资源综合利用企业所得税优惠目录》，以其所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品所取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。新疆宝莫水处理业务符合以工矿废水、城市污水为原材料，生产再生水的标准，收入减按 90% 计算应纳税所得额。

(4) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。广西宝莫属于小型微利企业。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	242,963,604.84	371,173,449.09
其他货币资金	62,613,027.12	29,796,804.04
合计	305,576,631.96	400,970,253.13

其他说明：

(1) 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金（含应收利息）及一年期定期存款。

(2) 期末，除其他货币资金、冻结交易质保金 2,359,857.36 元、ETC 保证金 400 元、农民工工资保证金 14,322.28 元使用受限外，本公司不存在其他抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,704,057.60	10,303,459.29
合计	10,704,057.60	10,303,459.29

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,777,343.54	100.00%	73,285.94	0.68%	10,704,057.60	10,356,276.30	100.00%	52,817.01	0.51%	10,303,459.29
其中：										
商业承兑汇票	10,777,343.54	100.00%	73,285.94	0.68%	10,704,057.60	10,356,276.30	100.00%	52,817.01	0.51%	10,303,459.29
合计	10,777,343.54	100.00%	73,285.94	0.68%	10,704,057.60	10,356,276.30	100.00%	52,817.01	0.51%	10,303,459.29

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	10,777,343.54	73,285.94	0.68%
合计	10,777,343.54	73,285.94	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票基于承兑人商业信用签发与流通，期末根据商业承兑汇票出票人的信用风险特征计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	52,817.01	20,468.93				73,285.94
合计	52,817.01	20,468.93				73,285.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		4,163,116.54
合计		4,163,116.54

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	4,096,634.13	1.96%	4,096,634.13	100.00%		1,277,039.17	1.62%	1,277,039.17	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	205,077,265.57	98.04%	13,764,794.32	6.71%	191,312,471.25	77,681,141.14	98.38%	14,572,435.24	18.76%	63,108,705.90
其中:										
应收其他客户	205,077,265.57	98.04%	13,764,794.32	6.71%	191,312,471.25	77,681,141.14	98.38%	14,572,435.24	18.76%	63,108,705.90
合计	209,173,899.70	100.00%	17,861,428.45	8.54%	191,312,471.25	78,958,180.31	100.00%	15,849,474.41	20.07%	63,108,705.90

按单项计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	763,416.78	763,416.78	100.00%	款项收回可能性小
单位 2	369,622.39	369,622.39	100.00%	款项收回可能性小
单位 3	144,000.00	144,000.00	100.00%	款项收回可能性小
单位 4	2,318,350.46	2,318,350.46	100.00%	款项收回可能性小
单位 5	436,650.00	436,650.00	100.00%	款项收回可能性小
单位 6	64,594.50	64,594.50	100.00%	款项收回可能性小
合计	4,096,634.13	4,096,634.13		

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,440,266.84	1,301,793.82	0.68%
1 至 2 年	940,607.55	168,839.06	17.95%
2 至 3 年	628,900.00	287,910.42	45.78%
3 至 4 年	164,000.00	103,648.00	63.20%
4 至 5 年	6,450.00	5,561.84	86.23%
5 年以上	11,897,041.18	11,897,041.18	100.00%
合计	205,077,265.57	13,764,794.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,440,266.84
1 至 2 年	940,607.55
2 至 3 年	628,900.00
3 年以上	16,164,125.31
3 至 4 年	539,000.00
4 至 5 年	1,361,276.86
5 年以上	14,263,848.45
合计	209,173,899.70

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,572,435.24	-807,640.92				13,764,794.32
按单项计提坏账准备	1,277,039.17	2,819,594.96				4,096,634.13
合计	15,849,474.41	2,011,954.04				17,861,428.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



客户 1	96,229,097.50	46.01%	654,357.86
客户 2	59,619,198.61	28.50%	405,410.55
客户 3	19,268,768.67	9.21%	131,027.63
客户 4	5,783,337.50	2.76%	5,783,337.50
客户 5	4,325,600.00	2.07%	29,414.08
合计	185,226,002.28	88.55%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	153,100,000.00	8,000,000.00
合计	153,100,000.00	8,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将信用等级较高的银行承诺的汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 期末本公司无质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,724,781.25	--

说明：用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,424,862.40	80.63%	39,525,311.01	99.73%
1 至 2 年	481,600.00	16.01%	7,022.08	0.02%
2 至 3 年			8,283.00	0.02%
3 年以上	101,124.97	3.36%	92,841.97	0.23%
合计	3,007,587.37		39,633,458.06	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过 1 年的重要预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,492,542.70 元，占预付款项期末余额合计数的 49.63%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,873,330.40	86,781,759.82
合计	4,873,330.40	86,781,759.82

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位资金往来	3,088,800.66	19,402,376.19
代收代付贸易款	2,391,007.59	82,662,849.30
保证金	2,094,060.70	3,851,659.02
备用金	32,511.84	295,593.70
其他	739,693.99	557,078.76
合计	8,346,074.78	106,769,556.97

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	1,075,521.72		18,912,275.43	19,987,797.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	-409,764.53	467,789.84		58,025.31
本期核销			16,573,078.08	16,573,078.08
2022年12月31日余额	665,757.19	467,789.84	2,339,197.35	3,472,744.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	4,371,204.63
1至2年	601,648.40
2至3年	814,488.70
3年以上	2,558,733.05
3至4年	219,535.70
5年以上	2,339,197.35
合计	8,346,074.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,573,078.08	467,789.84		16,573,078.08		467,789.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,414,719.07	-409,764.53				3,004,954.54
合计	19,987,797.15	58,025.31		16,573,078.08		3,472,744.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,573,078.08

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 B	预付款项重分类转入	16,573,078.08	5 年以上，无法收回	经公司管理层审批	否
合计		16,573,078.08			

其他应收款核销说明：

#### 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：元

单位名称	款项的性质	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
单位 1	代收代付贸易款	2,338,949.20	1 年以内	28.03%	467,789.84
单位 2	保证金	639,700.00	3 年以内	7.66%	162,040.13
单位 3	外部单位资金往来	550,000.00	5 年以上	6.59%	550,000.00
单位 4	外部单位资金往来	461,061.47	1 年以内	5.52%	31,121.65
单位 5	保证金	429,000.00	4 年以内	5.14%	105,849.80
合计		4,418,710.67		52.94%	1,316,801.42

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,756,838.47		41,756,838.47	23,012,952.65		23,012,952.65
在产品	3,646,839.24		3,646,839.24	2,938,279.02		2,938,279.02
库存商品	15,014,423.76	411,660.82	14,602,762.94	26,361,504.88		26,361,504.88
发出商品	24,456,887.67		24,456,887.67	29,638,886.51		29,638,886.51
合计	84,874,989.14	411,660.82	84,463,328.32	81,951,623.06		81,951,623.06

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		411,660.82				411,660.82
合计		411,660.82				411,660.82

说明：本公司对拟报废库存商品全额计提跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算货款	2,138,012.29	14,538.49	2,123,473.80	40,451,132.44	206,300.78	40,244,831.66
合计	2,138,012.29	14,538.49	2,123,473.80	40,451,132.44	206,300.78	40,244,831.66

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未结算货款	-191,762.29			
合计	-191,762.29			——

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,423,334.90	
增值税留抵税额	3,162,923.05	11,321,914.21
代采货物		12,809,839.58
合计	6,586,257.95	24,131,753.79

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：



## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
天津博弘											
二、联营企业											
力达医药	8,457,364.79			- 8,457,364.79							
日景矿业		80,000,000.0		- 553,34		10,129.98				79,456,780.2	

		0		9.69					9	
小计	8,457,364.79	80,000,000.00		-9,010,714.48		10,129.98			79,456,780.29	
合计	8,457,364.79	80,000,000.00		-9,010,714.48		10,129.98			79,456,780.29	

其他说明：

(1) 天津博弘持续亏损，导致期末净资产为负数。本公司已于 2019 年按照权益法核算将该项长期股权投资账面价值减记至 0 元。根据天津市第二中级人民法院民事裁定书（2021）津 02 破 44 号，天津博弘已被依法裁定宣告破产。

(2) 经公司第六届董事会第二次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，成都宝莫、公司关联方成都磐石矿业合伙企业（有限合伙）（以下简称“磐石矿业”）、湖南众鑫实业发展有限公司、蔡建军签订《关于醴陵市日景矿业发展有限公司之增资协议》，约定成都宝莫、磐石矿业分别以现金 8,000 万元、1,750 万元认购日景矿业新增注册资本，分别对应交易后日景矿业 16.41%和 3.59%（合计 20%）的股权，成都宝莫享有派驻一名董事权利。2022 年 8 月，日景矿业成为成都宝莫联营企业。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	179,194,347.44	194,325,961.91
合计	179,194,347.44	194,325,961.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	222,216,856.01	486,974,546.76	6,150,496.53	16,591,441.04	731,933,340.34
2. 本期增加金额		18,078,265.93	874,159.30	2,800,956.94	21,753,382.17
(1) 购置		1,567,508.22	874,159.30	1,388,240.16	3,829,907.68
(2) 在建工程转入		16,510,757.71		1,412,716.78	17,923,474.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,987,000.00	327,825.44	7,601.58	8,421.28	6,330,848.30
(1) 处置或报废	5,987,000.00	327,825.44	7,601.58	8,421.28	6,330,848.30
4. 期末余额	216,229,856.01	504,724,987.25	7,017,054.25	19,383,976.70	747,355,874.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	79,524,618.52	343,140,976.15	4,592,931.32	10,941,590.80	438,200,116.79
2. 本期增加金额	7,071,262.07	21,784,176.50	347,658.03	3,275,492.21	32,478,588.81
(1) 计提	7,071,262.07	21,784,176.50	347,658.03	3,275,492.21	32,478,588.81
3. 本期减少	1,677,687.44	237,560.29	1,024.10	8,168.64	1,924,440.47

金额					
(1) 处 置或报废	1,677,687.44	237,560.29	1,024.10	8,168.64	1,924,440.47
4. 期末余额	84,918,193.15	364,687,592.36	4,939,565.25	14,208,914.37	468,754,265.13
三、减值准备					
1. 期初余额	23,926,938.41	75,123,652.26	192,396.18	164,274.79	99,407,261.64
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	23,926,938.41	75,123,652.26	192,396.18	164,274.79	99,407,261.64
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	107,384,724.45	64,913,742.63	1,885,092.82	5,010,787.54	179,194,347.44
2. 期初账面 价值	118,765,299.08	68,709,918.35	1,365,169.03	5,485,575.45	194,325,961.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	467,060.07	152,522.48	292,837.59	21,700.00	
机器设备	91,814,777.26	81,845,419.23	7,280,909.66	2,688,448.37	
其他设备	105,629.31	33,027.40	69,860.53	2,741.38	
合 计	92,387,466.64	82,030,969.11	7,643,607.78	2,712,889.75	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
抗爆控制室	2,127,173.11	正在办理中
新疆宝莫房屋建筑物	6,137,155.15	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

本公司以部分房屋建筑物为短期借款提供抵押担保，详见第十节、附注短期借款及附注所有权或使用权受到限制的资产。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,878,863.07	4,649,026.35
合计	1,878,863.07	4,649,026.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,749,837.94		1,749,837.94	2,089,907.87		2,089,907.87
零星工程	129,025.13		129,025.13	2,559,118.48		2,559,118.48
合计	1,878,863.07		1,878,863.07	4,649,026.35		4,649,026.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
自动化升级技术改造项目	24,000,000.00	2,559,118.48	14,109,167.81	16,539,261.16		129,025.13	78.61%	建设中				其他
合计	24,000,000.00	2,559,118.48	14,109,167.81	16,539,261.16		129,025.13						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

期末在建工程未出现减值情形，无需计提减值准备。

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,850,168.00	2,850,168.00
2. 本期增加金额	1,540,809.36	1,540,809.36
(1) 租入	648,234.16	648,234.16
(2) 租赁负债调整	892,575.20	892,575.20
3. 本期减少金额	454,875.81	454,875.81
其中：其他减少	454,875.81	454,875.81
4. 期末余额	3,936,101.55	3,936,101.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	979,831.82	979,831.82
2. 本期增加金额	1,797,540.63	1,797,540.63
(1) 计提	1,797,540.63	1,797,540.63
3. 本期减少金额	208,484.76	208,484.76
(1) 处置	208,484.76	208,484.76
4. 期末余额	2,568,887.69	2,568,887.69
三、减值准备		

1. 期初余额		
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	1,367,213.86	1,367,213.86
2. 期初账面价值	1,870,336.18	1,870,336.18

其他说明：

其他减少系上海宝莫租赁合同提前解除所致。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,853,429.23	950,000.00	12,626,000.00	29,429,429.23
2. 本期增加金额			124,344.64	124,344.64
(1) 购置			124,344.64	124,344.64
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,853,429.23	950,000.00	12,750,344.64	29,553,773.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,431,517.24	387,916.77	11,503,421.13	16,322,855.14
2. 本期增加金额	343,344.84	95,000.04	171,074.64	609,419.52
(1) 计提	343,344.84	95,000.04	171,074.64	609,419.52
3. 本期减少金额				

(1) 处 置					
4. 期末余额	4,774,862.08	482,916.81	11,674,495.77		16,932,274.66
三、减值准备					
1. 期初余额	2,438,979.11				2,438,979.11
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	2,438,979.11				2,438,979.11
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	8,639,588.04	467,083.19	1,075,848.87		10,182,520.10
2. 期初账面 价值	8,982,932.88	562,083.23	1,122,578.87		10,667,594.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无用于抵押、担保的无形资产。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明：



## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明：

## 30、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

单位：元

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
资产减值准备	29,400,012.00	4,460,192.36	43,133,147.90	6,469,972.19

可抵扣亏损	8,427,791.36	1,264,168.70		
短期职工薪酬	385,901.39	57,885.21		
合计	38,213,704.75	5,782,246.27	43,133,147.90	6,469,972.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,782,246.27		6,469,972.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	60,537,720.17	69,837,923.57
可抵扣亏损	124,560,181.93	210,523,890.25
合计	185,097,902.10	280,361,813.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		102,040,935.12	
2023 年	42,460,812.72	42,460,812.72	
2024 年	26,656,400.11	29,403,634.90	
2025 年	17,304,619.90	17,305,413.76	
2026 年	18,017,624.29	19,313,093.75	
2027 年	20,120,724.91		
合计	124,560,181.93	210,523,890.25	

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	359,753.71		359,753.71	492,825.85		492,825.85
无形资产预付				970,873.79		970,873.79

款					
增值税留抵税额				9,347,293.60	9,347,293.60
合计	359,753.71		359,753.71	10,810,993.24	10,810,993.24

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

短期借款分类的说明：

说明：本期宝莫环境以部分房屋建筑物抵押及自有专利权质押为取得短期借款 1,000 万元提供担保。截至 2022 年 12 月 31 日，抵押的房屋建筑物账面价值为 2,710.10 万元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		327,530.00
其中：		
期货投资浮动持仓盈亏额		327,530.00
其中：		
合计		327,530.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,925,835.76	
银行承兑汇票	61,234,060.39	1,000.00
合计	86,159,896.15	1,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,244,574.33	31,822,765.23
工程款	9,072,403.10	12,825,678.96
设备款	7,336,049.76	7,316,192.28
运费	4,858,718.33	6,858,856.93
服务费	3,358,030.46	3,476,435.07
其他	558,545.16	844,262.64
合计	48,428,321.14	63,144,191.11

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,129,986.50	尚未结算完毕
单位 2	992,150.56	尚未结算完毕
单位 3	950,000.00	尚未结算完毕
合计	3,072,137.06	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	333,448.10	7,162,416.09
其他	18,276.27	
合计	351,724.37	7,162,416.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,853,994.16	82,269,425.90	72,658,254.64	11,465,165.42
二、离职后福利-设定提存计划	985.90	7,503,530.43	7,503,431.73	1,084.60
三、辞退福利	17,500.00	173,663.78	191,163.78	
合计	1,872,480.06	89,946,620.11	80,352,850.15	11,466,250.02

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,852,652.56	70,578,933.59	60,985,443.63	11,446,142.52
2、职工福利费		2,844,864.68	2,844,864.68	
3、社会保险费	669.60	3,985,447.13	3,972,539.83	13,576.90
其中：医疗保险费	627.50	3,826,218.91	3,813,315.81	13,530.60
工伤保险费	42.10	159,228.22	159,224.02	46.30
4、住房公积金	672.00	4,824,097.00	4,819,323.00	5,446.00
5、工会经费和职工教育经费		36,083.50	36,083.50	
合计	1,853,994.16	82,269,425.90	72,658,254.64	11,465,165.42

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	956.00	6,144,313.98	6,144,218.28	1,051.70
2、失业保险费	29.90	256,217.45	256,214.45	32.90
3、企业年金缴费		1,102,999.00	1,102,999.00	
合计	985.90	7,503,530.43	7,503,431.73	1,084.60

其他说明：

辞退福利系公司因解除劳动关系而给予员工的一次性补偿。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,432,282.23	2,465,965.41
企业所得税	754,784.32	2,149.73
个人所得税	388,348.31	299,409.80
城市维护建设税	65,109.27	358,995.76
房产税	258,853.85	266,810.23
土地使用税	164,843.33	167,342.43
印花税	114,735.48	77,731.70
教育费附加	39,065.56	157,262.48
地方教育费附加	26,043.71	104,841.65
水利建设基金		6,489.13
环境保护税		0.01
合计	3,244,066.06	3,906,998.33

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,906,787.64	60,869,672.09
合计	7,906,787.64	60,869,672.09

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位资金往来	4,326,770.53	1,281,589.17
预收股权转让款	1,900,000.00	
个人资金往来	867,043.41	764,245.52
代收代付贸易款	786,176.28	57,761,376.64
其他	26,797.42	15,489.19
押金和质保金		1,046,971.57
合计	7,906,787.64	60,869,672.09

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,381,167.75	1,445,321.12
合计	1,381,167.75	1,445,321.12

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	147,927.09	12,011,806.75
合计	147,927.09	12,011,806.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											



(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	1,411,184.38	1,659,119.23
减：未确认融资费用	-30,016.63	-64,439.27
减：一年内到期的租赁负债	-1,381,167.75	-1,445,321.12
合计		149,358.84

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为 69,176.61 元，计入到财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,504,948.69		227,878.80	1,277,069.89	
合计	1,504,948.69		227,878.80	1,277,069.89	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
政府战略 性新兴产 业专项资 金补助	525,000.0 0			90,000.00			435,000.0 0	与资产相 关
技术创新 财政补助	414,166.3 4			70,000.08			344,166.2 6	与资产相 关
锅炉脱硫 脱硝除尘 升级改造 项目	265,782.3 5			67,878.72			197,903.6 3	与资产相 关
新型二元 复合驱采 出液油水 分离剂	300,000.0 0						300,000.0 0	与资产相 关
合计	1,504,948 .69			227,878.8 0			1,277,069 .89	

其他说明：

详见第十节、附注政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	612,000,00 0.00						612,000,00 0.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	174,981,195.77			174,981,195.77
其他资本公积		10,129.98		10,129.98
合计	174,981,195.77	10,129.98		174,991,325.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	16,226.08	9,163,275.37	9,179,501.45	
合计	16,226.08	9,163,275.37	9,179,501.45	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,516,220.11			53,516,220.11
合计	53,516,220.11			53,516,220.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-532,270.69	-18,480,380.52
调整后期初未分配利润	-532,270.69	-18,480,380.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,630,378.11	17,948,109.83
期末未分配利润	29,098,107.42	-532,270.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	590,276,702.69	462,272,348.62	529,733,455.88	432,799,566.24
其他业务	2,008,067.52	409,697.44	127,426,564.92	124,267,313.07
合计	592,284,770.21	462,682,046.06	657,160,020.80	557,066,879.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
油田用化学品	513,564,565.64			513,564,565.64
非油田用化学品	19,507,733.50			19,507,733.50
环保水处理		36,429,283.36		36,429,283.36
贸易及相关服务			20,775,120.19	20,775,120.19
其他业务	1,615,729.11	4,778.76	387,559.65	2,008,067.52
（1）材料销售	1,615,729.11	4,778.76		1,620,507.87
（2）其他			387,559.65	387,559.65
合计	534,688,028.25	36,434,062.12	21,162,679.84	592,284,770.21
按经营地区分类				
其中：				
国内客户	375,295,182.56	36,434,062.12	21,162,679.84	432,891,924.52
国外客户	159,392,845.69			159,392,845.69
合计	534,688,028.25	36,434,062.12	21,162,679.84	592,284,770.21
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	534,688,028.25	36,434,062.12	21,162,679.84	592,284,770.21

与履约义务相关的信息：

本公司营业收入均属于在某一时点履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 25,926,439.53 元，其中，25,926,439.53 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,485,011.99	1,070,316.79
教育费附加	652,431.22	477,633.75
房产税	1,060,560.79	1,067,240.92
土地使用税	664,371.52	669,369.72
车船使用税	15,690.64	18,145.98
印花税	798,461.78	643,333.95
地方教育附加	434,954.14	318,422.49
地方水利建设基金	59,938.88	7,312.01
环境保护税		10,077.23
合计	5,171,420.96	4,281,852.84

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见第十节、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,516,235.99	5,336,075.89
销售服务费	3,670,722.56	2,351,696.93
仓储费	3,632,031.79	3,247,530.68
宣传费	2,468,153.66	
业务招待费	1,433,305.14	563,025.61
物料消耗	1,007,780.73	1,049,365.84
差旅费	715,956.67	175,315.10
折旧费	172,933.60	144,278.99
其他	741,407.38	497,863.53
合计	24,358,527.52	13,365,152.57

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,564,726.63	22,379,521.72
中介机构费	5,236,919.17	6,744,382.44
折旧、摊销费用	3,683,726.78	3,293,903.40
办公费	1,205,782.99	1,026,177.95
业务招待费	994,438.82	1,592,406.18
差旅费	971,064.60	1,572,772.05
物业费	529,879.52	504,033.91
物料消耗	433,462.31	546,761.81
租赁费	139,757.91	85,139.05
其他	802,601.81	759,797.91
合计	47,562,360.54	38,504,896.42

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,737,898.19	8,468,598.01
物料消耗	5,626,064.78	8,300,146.97
水电燃气费	4,480,661.60	3,701,750.86
技术服务费	2,912,621.36	
折旧、摊销费用	1,549,959.99	1,695,584.45
其他	178,783.92	231,476.35
合计	25,485,989.84	22,397,556.64

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	482,426.59	4,749,938.83
减：利息收入	6,675,655.09	5,384,684.50
汇兑损益	-5,062,818.89	599,895.04
手续费及其他	79,342.57	28,553.46
合计	-11,176,704.82	-6,297.17

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
生态新兴企业高质量发展专项资金	385,849.05	
出口增量外贸发展专项资金	378,000.00	271,100.00
双创英才扶持资金	350,000.00	
稳岗就业补贴	253,413.32	65,000.35
工业十条奖励资金	100,000.00	
政府战略性新兴产业专项资金补助	90,000.00	90,000.00
技术创新财政补助	70,000.08	70,000.08
锅炉脱硫脱硝除尘升级改造项目	67,878.72	67,878.72
失业补助	10,000.00	
专利补助	9,000.00	2,000.00
土地使用税退回		659,413.09
以工代训补贴款		327,000.00
车辆报废补贴款		47,200.00
技术改造资金		40,000.00
升规纳限奖励资金		35,000.00
小升规奇特奖励奖金		10,000.00
工会经费返还		2,464.00
个税等手续费返还	31,029.28	22,196.27
合计	1,745,170.45	1,709,252.51



## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,010,714.48	-4,445,358.75
处置长期股权投资产生的投资收益		1,720,135.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	-508,133.48	461,726.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	1,500,001.10	
合计	-8,018,846.86	-2,263,497.03

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-327,530.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-327,530.00
合计		-327,530.00

其他说明：

上期发生额为期货投资浮动持仓盈亏额。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-58,025.31	-457,094.23
应收票据坏账损失	-20,468.93	-11,985.54
应收账款坏账损失	-2,011,954.04	-668,273.54
合计	-2,090,448.28	-1,137,353.31

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-411,660.82	
十二、合同资产减值损失	191,762.29	-1,215,751.16
合计	-219,898.53	-1,215,751.16

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,082,496.71	-137,766.32
使用权资产处置利得	30,014.46	
合计	1,112,511.17	-137,766.32

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	541,666.67		541,666.67
罚款收入	2,000.00	5,000.00	2,000.00
其他	796.46		796.46
合计	544,463.13	5,000.00	544,463.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00		40,000.00
罚款、滞纳金	90,806.72	96,408.48	90,806.72
赔偿支出	68,246.79	63,269.76	68,246.79
材料报废损失		321,836.03	
合计	199,053.51	481,514.27	199,053.51

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	756,923.65	2,149.73
递延所得税费用	687,725.92	-249,438.95
合计	1,444,649.57	-247,289.22

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,075,027.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,768,756.92
子公司适用不同税率的影响	-5,381,541.06
非应税收入的影响	-546,439.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	670,853.13
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,252,678.62
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-926,582.10
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,364,324.11
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,022,518.25
2022年第四季度固定资产加计扣除	-1,159,750.76
其他	-2,575,131.79
所得税费用	1,444,649.57

其他说明：

其他主要系合营企业天津博弘经法院裁定破产，投资损失于本期申报扣除。

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,394,512.87	31,661,000.00
利息收入	5,602,066.08	5,379,284.50
押金及保证金	3,298,851.66	66,978.98
政府补助	1,509,413.32	1,459,177.44

其他	1,170,504.84	245,412.25
合计	21,975,348.77	38,811,853.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	61,234,060.39	
付现费用	24,530,564.55	21,424,486.52
往来款	3,100,000.00	65,852,138.34
押金及保证金	2,656,642.57	2,680,015.42
其他	1,924,992.80	516,081.10
合计	93,446,260.31	90,472,721.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	2,610,792.40	0.00
合计	2,610,792.40	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货平仓盈亏	787,450.00	
期货保证金	877,984.40	1,732,808.00
期货手续费	51,106.28	14,547.26
合计	1,716,540.68	1,747,355.26

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回租赁费及押金	15,808.20	
合计	15,808.20	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债付款额	2,225,592.00	11,856,850.75
租赁押金	59,840.00	171,617.00
合计	2,285,432.00	12,028,467.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	29,630,378.11	17,948,109.83
加：资产减值准备	2,310,346.81	2,353,104.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,478,588.81	32,901,339.06
使用权资产折旧	1,797,540.63	5,328,981.88
无形资产摊销	609,419.52	608,403.52
长期待摊费用摊销		362,286.39
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）	-1,112,511.17	137,766.32
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）		327,530.00
财务费用（收益以“-”号填列）	482,426.59	4,749,938.83
投资损失（收益以“-”号填列）	9,518,847.96	2,263,497.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	687,725.92	-249,438.95
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）	-2,923,366.08	-15,945,923.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,992,782.93	-206,518,695.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,341,947.62	120,923,422.35

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-78,171,438.21	-34,809,678.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	1,540,809.36	1,870,336.18
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	240,589,025.20	398,150,030.34
减：现金的期初余额	398,150,030.34	361,527,143.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-157,561,005.14	36,622,886.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	240,589,025.20	398,150,030.34
可随时用于支付的银行存款	240,589,425.20	370,391,434.30
可随时用于支付的其他货币资金		27,758,596.04
三、期末现金及现金等价物余额	240,589,025.20	398,150,030.34

其他说明：

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 45,868,613.72 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,987,606.76	详见其他说明
固定资产	27,101,028.50	短期借款抵押
合计	92,088,635.26	

其他说明：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,301,900.87	银行承兑汇票保证金及利息
货币资金	2,359,857.36	冻结交易质保金
货币资金	311,126.25	一年期定期存款
货币资金	14,322.28	农民工工资保证金
货币资金	400.00	ETC 保证金
合计	64,987,606.76	

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			62,600,799.59
其中：美元	8,988,427.13	6.9646	62,600,799.59
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	435,000.00	其他收益	90,000.00
财政拨款	344,166.26	其他收益	70,000.08
财政拨款	197,903.63	其他收益	67,878.72
财政拨款	300,000.00		
财政拨款	385,849.05	其他收益	385,849.05
财政拨款	378,000.00	其他收益	378,000.00
财政拨款	350,000.00	其他收益	350,000.00
财政拨款	253,413.32	其他收益	253,413.32
财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00
财政拨款	9,000.00	其他收益	9,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

①2017年9月，根据新经信科装【2017】390号《关于下达2017年自治区战略新兴产业专项资产项目计划和已验收项目剩余补助资金计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的900,000.00元，用于产业转型升级建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转90,000.00元。

②2017年9月，根据新经信科装【2017】389号《关于下达2017年自治区重点技术创新财政补助资金项目计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的700,000.00元，用于技术创新、节能减排项目建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转70,000.08元。



③2015 年 10 月，根据东区财字【2015】132 号《关于国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标分配方案的报告》，本公司收到东营市财政局拨付 560,000.00 元，用于大气污染防治的项目建设，2017 年 9 月该工程完成验收，分 10 年转入其他收益，本期结转 67,878.72 元。

④2014 年 8 月，根据东营市【2014】79 号文，本公司收到东营市财政局拨付的 300,000.00 元，用于新技术研究建设（新型二元复合驱采出液油水分离剂项目），待该项目达到预定可使用状态后按照资产使用寿命平均摊销。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

本公司本期合并范围未发生变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宝莫环境	东营	东营	油田及非油田化学品的研发、生产和销售	100.00%		设立
新疆宝莫	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	100.00%		设立
四川佳隆长	成都	成都	光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售	100.00%		设立
上海宝莫	上海	上海	化工原料及产品，设备、配	100.00%		设立

			件、材料、矿产品、农产品等销售；技术服务			
成都宝莫	成都	成都	金属矿石、非金属矿及制品销售；技术服务	100.00%		设立
广西宝莫	来宾	来宾	危险化学品经营，石油制品、化工产品、日用化学产品、设备、电子产品、农产品等生产及销售；技术服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
①联营企业						
日景矿业	醴陵	醴陵	矿产品加工及销售		16.46%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：公司对日景矿业认缴比例为 16.41%，期末实缴比例为 16.46%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	日景矿业	
流动资产	81,276,903.40	
非流动资产	516,807,323.93	
资产合计	598,084,227.33	
流动负债	8,793,110.67	
非流动负债	106,650,769.02	
负债合计	115,443,879.69	
净资产	482,640,347.65	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	482,640,347.65	
按持股比例计算的净资产份额	79,456,780.29	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	79,456,780.29	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-3,361,184.35	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,361,184.35	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：



## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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、信用记录及其他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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 88.55%（2021 年：76.31%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 52.94%（2021 年：93.89 %）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 4,000 万元（2021 年 12 月 31 日：1,000 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	30,557.66	--	--	--	30,557.66
应收票据	1,070.41	--	--	--	1,070.41
应收账款	19,131.25	--	--	--	19,131.25
应收款项融资	15,310.00	--	--	--	15,310.00
其他应收款	487.33	--	--	--	487.33
<b>金融资产合计</b>	<b>66,556.65</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>66,556.65</b>
金融负债：					
短期借款	1,000.00	--	--	--	1,000.00
应付票据	8,615.99	--	--	--	8,615.99
应付账款	4,842.83	--	--	--	4,842.83
其他应付款	790.68	--	--	--	790.68
一年内到期的非流动负债	141.12	--	--	--	141.12
<b>金融负债合计</b>	<b>15,390.62</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>15,390.62</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	40,097.03	--	--	--	40,097.03
应收票据	1,030.35	--	--	--	1,030.35
应收账款	6,310.87	--	--	--	6,310.87
应收款项融资	800.00	--	--	--	800.00
其他应收款	8,678.18	--	--	--	8,678.18
<b>金融资产合计</b>	<b>56,916.43</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>56,916.43</b>
金融负债：					
交易性金融负债	32.75	--	--	--	32.75
应付票据	0.10	--	--	--	0.10
应付账款	6,314.42	--	--	--	6,314.42
其他应付款	6,086.97	--	--	--	6,086.97
一年内到期的非流动负债	150.86	--	--	--	150.86
租赁负债	--	15.05	--	--	15.05
<b>金融负债合计</b>	<b>12,585.10</b>	<b>15.05</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>12,600.15</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	1,000.00	--
其中：短期借款	1,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>--</b>
浮动利率金融工具		
金融资产	30,557.66	40,097.03
其中：货币资金	30,557.66	40,097.03
金融负债	138.12	159.47
其中：一年内到期的非流动负债	138.12	144.53
租赁负债	--	14.94
<b>合 计</b>	<b>30,695.78</b>	<b>40,256.50</b>

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	--	--	6,260.08	3,849.77

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的金融资产升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 626.01 万元（2021 年 12 月 31 日：约 384.98 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 16.38%（2021 年 12 月 31 日：15.36%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏泰颐丰	拉萨	信息传输、软件和信息技术服务业	10,000,000.00	15.80%	

本企业的母公司情况的说明

吴昊直接持有本公司 5.58% 股份，通过西藏泰颐丰持有本公司 15.80% 股份，合计持有 21.38% 股份，为本公司控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴昊。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都万腾瑞祺物业服务有限公司（“瑞祺物业”）	实际控制人控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
成都磐石矿业合伙企业（有限合伙）（“磐石矿业”）	关键管理人员作为有限合伙人持有份额的企业

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
瑞祺物业	特约服务费	289,482.72	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：



单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,113,927.78	7,895,518.29

## (8) 其他关联交易

### 共同投资

经公司第六届董事会第二次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，成都宝莫及磐石矿业以现金方式认购日景矿业新增注册资本，合计持有增资后 20%的股权。

本次增资价格以资产评估机构出具的股东权益评估结果为主要定价参考依据，并综合考虑日景矿业发展前景、未来盈利能力等各项因素。其中：成都宝莫以 8,000 万元认购新增注册资本，占增资后 16.41%的股权；磐石矿业以 1,750 万元认购新增注册资本，占增资后 3.59%的股权。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	瑞祺物业	35,220.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 18 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 精细化工业务分部

(2) 环保水处理业务分部

(3) 商品贸易业务分部

(4) 总部及其他资产

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工业务分部	环保水处理业务分部	商品贸易业务分部	总部及其他资产	分部间抵销	合计
营业收入	534,740,417.63	36,434,062.12	21,162,679.84		-52,389.38	592,284,770.21
其中：对外交易收入	534,688,028.25	36,434,062.12	21,162,679.84			592,284,770.21
分部间交易收入	52,389.38				-52,389.38	
其中：主营业务收入	533,124,688.52	36,429,283.36	20,775,120.19		-52,389.38	590,276,702.69
营业成本	436,724,843.33	25,737,078.79	261,669.14		-41,545.20	462,682,046.06
其中：主营业务成本	436,315,145.89	25,737,078.79	261,669.14		-41,545.20	462,272,348.62
营业费用	16,012,077.20		8,346,450.32			24,358,527.52
营业利润	45,588,552.00	8,263,254.50	2,820,000.59	20,291,343.67	-10,844.18	30,729,618.06
资产总额	503,447,804.	52,590,921.4	313,986,476.	883,231,083.	-	1,039,968,86

	69	8	60	77	713,287,423.15	3.39
负债总额	103,997,510.44	74,380,952.80	119,764,033.31	4,516,114.61	132,295,401.05	170,363,210.11

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

①地区信息：由于本公司经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

②对主要客户的依赖程度：从精细化工业务分部的某一客户处，所获得的收入占本公司总收入 43.11%（2021 年度：39.14%）。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	0.00
合计	0.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## （5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## （6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	104,493,050.82	235,753,190.42
合计	104,493,050.82	235,753,190.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位资金往来	104,295,401.05	233,749,211.49
保证金	6,000.00	2,000,000.00
外部单位资金往来	225,493.56	162,489.40
合计	104,526,894.61	235,911,700.89

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	158,510.47			158,510.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-124,666.68			-124,666.68
2022 年 12 月 31 日余额	33,843.79			33,843.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	60,780,441.46
1 至 2 年	43,746,453.15
合计	104,526,894.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,510.47	-124,666.68	0.00	0.00	0.00	33,843.79
合计	158,510.47	-124,666.68	0.00	0.00	0.00	33,843.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 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：元

单位名称	款项的性质	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
单位 1	关联单位资金往来	43,084,189.56	1 年以内	41.22%	0.00
单位 2	关联单位资金往来	41,711,211.49	1 年以内	39.90%	0.00
单位 3	关联单位资金往来	19,500,000.00	1 年以内	18.66%	0.00
单位 4	外部单位资金往来	171,369.00	1 年以内	0.16%	25,095.88
单位 5	外部单位资金往来	41,580.56	1 年以内	0.04%	7,496.19
合计		104,508,350.61		99.98%	32,592.07

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	679,789,677.92	98,808,500.00	580,981,177.92	580,794,698.94	98,808,500.00	481,986,198.94
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	8,457,364.79	0.00	8,457,364.79
合计	679,789,677.92	98,808,500.00	580,981,177.92	589,252,063.73	98,808,500.00	490,443,563.73

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝莫环境	375,986,198.94		5,021.02			375,981,177.92	
新疆宝莫						0.00	98,808,500.00
四川佳隆长	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海宝莫	100,000,000.00					100,000,000.00	
成都宝莫	1,000,000.00	99,000,000.00				100,000,000.00	
合计	481,986,198.94	99,000,000.00	5,021.02			580,981,177.92	98,808,500.00

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
力达医药	8,457,364.79			-							0.00	0.00
小计	8,457,364.79			-							0.00	0.00
合计	8,457,364.79			-							0.00	0.00

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

见第十节、附注营业收入和营业成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,457,364.79	-4,445,358.75
合计	-8,457,364.79	-4,445,358.75

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,112,511.17	详见第十节、附注资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,714,141.17	详见第十节、附注政府补助
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	991,867.62	详见第十节、附注投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	345,409.62	详见第十节、附注营业外收入和营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,190,780.04	主要系 2022 年第四季度新购置设备等固定资产加计扣除对当期所得税的影响。
减：所得税影响额	805,201.60	
合计	4,549,508.02	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	3.47%	0.0484	0.0484
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.0410	0.0410

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他