

山东同大海岛新材料股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人寇相东、主管会计工作负责人李艳霞及会计机构负责人(会计主管人员)胡青声明：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。

2023 年受国际形势多变、下游客户需求低迷等因素影响，导致公司报告期营业收入、毛利率及利润出现下降情形。

公司主营业务、核心竞争力不存在重大变化，持续经营能力不存在重大风险。

公司对行业前景充满信心，公司将加强产品研发和技术创新，完善产品的功能迭代，进一步提高服务能力和水平，不断提高企业核心竞争力，推动公司高质量发展，从而提升公司的盈利能力。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	38
第六节 重要事项	40
第七节 股份变动及股东情况	47
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	55

备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、同大股份	指	山东同大海岛新材料股份有限公司
实际控制人	指	潍坊市政府投融资管理中心
控股股东、潍控集团	指	潍坊市政金控股集团有限公司
超纤革	指	超细纤维合成革
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东同大海岛新材料股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作》	指	《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
同大集团	指	山东同大集团有限公司
股东大会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会
监事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司监事会
专门委员会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	同大股份	股票代码	300321
公司的中文名称	山东同大海岛新材料股份有限公司		
公司的中文简称	同大股份		
公司的外文名称	SHANDONG TONGDA ISLAND NEW MATERIAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	TONGDA STOCK		
公司的法定代表人	寇相东		
注册地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
注册地址的邮政编码	261300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
办公地址的邮政编码	261300		
公司网址	www.td300321.com		
电子信箱	tdhdgf@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张莎	魏增宝
联系地址	昌邑市同大街 522 号	昌邑市同大街 522 号
电话	0536-7191928	0536-7199701
传真	0536-7191956	0536-7191956
电子信箱	zs@td300321.com	sdwei001@163.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	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	同大股份证券事务部

四、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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	唐琳、于陶

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

五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	329,242,844.44	464,370,707.88	-29.10%	520,065,387.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,925,113.75	11,386,429.17	-169.60%	3,172,674.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,471,963.86	7,645,070.42	-433.18%	-607,093.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,165,922.20	-2,133,351.90	1,654.64%	45,977,409.74
基本每股收益（元/股）	-0.0892	0.1282	-169.58%	0.0357
稀释每股收益（元/股）	-0.0892	0.1282	-169.58%	0.0357
加权平均净资产收益率	-1.27%	1.82%	-3.09%	0.51%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	668,513,811.65	688,041,432.05	-2.84%	735,147,069.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	618,146,263.93	629,176,936.17	-1.75%	620,632,105.91

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	329,242,844.44	464,370,707.88	公司营业收入
营业收入扣除金额（元）	30,074,899.69	21,395,683.78	正常经营之外的其他业务收入，包括投资性房地产出售收入、租赁收入、销售原材料收入等
营业收入扣除后金额（元）	299,167,944.75	442,975,024.10	公司营业收入扣除后金额

六、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	73,698,000.47	72,985,833.67	92,826,373.52	89,732,636.78
归属于上市公司股东的净利润	-10,668,635.57	-4,061,772.98	12,702,990.06	-5,897,695.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,442,849.60	-4,562,952.83	4,608,991.07	-14,075,152.50
经营活动产生的现金流量净额	-5,051,286.64	16,836,001.44	1,452,496.34	19,928,711.06

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,089,573.59	645,548.14	-85,814.86	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,625,101.11	3,592,371.83	2,548,893.40	
委托他人投资或管理资产的损益	308,767.12	150,835.61	1,974,794.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,731.05	-699.63	-21,801.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,644,642.30	13,542.58	30,714.09	
减：所得税影响额	3,096,502.96	660,239.78	667,017.86	
合计	17,546,850.11	3,741,358.75	3,779,767.88	--

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

1、行业概况

公司的核心产品是超细纤维合成皮革。随着我国经济的快速发展和居民生活水平的持续提高，市场对皮革制品的需求不断上升。然而，天然皮革因其资源的有限性，无法无限制地生产和消费。此外，天然皮革的加工过程不仅对环境造成严重污染，还可能对人类健康构成威胁。在这种背景下，超细纤维材料，作为新一代的人造皮革，应运而生。与天然皮革相比，合成皮革拥有更充足的原料供应、更低的制作污染和更低的成本。随着新材料和新技术的进步，合成皮革在结构、外观和质感上已能够与天然皮革相媲美，同时还具备了抗磨损、透气性和可机洗等特点。它已经被广泛应用于鞋材、服装、家居装饰、汽车内饰、运动器材、劳保用品和手套等多个领域，成为一种高性能、多用途的环保产品。随着时间的发展，合成皮革正逐渐成为天然皮革的有效替代品，展现出巨大的市场潜力。

2、行业发展趋势

超细纤维革的发展历程反映了通过不断的技术革新，逐步取代传统天然皮革应用的过程。特别是生态超细纤维革，它不仅环保，还保持了天然皮革的柔软性、良好的吸湿性以及舒适度，同时提供了更高的性能和多功能性，以满足不同市场领域的广泛需求。在强力、质量、透气性等关键性能指标上，生态超细纤维革甚至超过了天然皮革，因此在皮革制品行业的各个领域得到了广泛应用。

随着国家对环保标准的提高和监管力度的加强，环保成为了影响企业绩效、生存空间和可持续发展能力的直接因素。在这种情况下，许多中小型超细纤维革企业传统的粗放式管理模式将面临越来越大的挑战，行业整合和升级的步伐将加快，落后的产能将被淘汰，行业集中度将提高，整体工艺和装备技术水平也将得到提升，资源将逐步向有优势的企业集中，这为规模较大、综合实力强的企业带来了更多的发展机会。

在国家对环保和安全政策日益严格的情况下，近年来对超细纤维革新型环保原材料和加工工艺的深入研究取得了进展。使用可回收材料生产的超细纤维革、生物基超细纤维革、水性聚氨酯超细纤维革、水减量超细纤维革等生态环保产品纷纷面市。这些生态、功能性、绿色、环保的超细纤维革及其复合材料产品，越来越受到国内外品牌客户的青睐，消费需求呈现上升趋势。

3、行业的周期性特点

行业周期性受下游消费能力、应用广度、消费理念等方面影响。鞋类、运动用品、服饰及箱包等产品属于快速消费品，受经济周期的影响较小，应用于这些领域的超纤革产品的周期性也不明显。而家居、

汽车内饰等经久耐用，受国民经济整体发展周期影响较大，应用于该领域的超纤革产品也就表现出一定的周期性。自然年度内，春节前后是鞋、箱包及服装的消费旺季，生产商一般会提前安排生产，储备货物，因此年末到次年初是鞋革和箱包革的生产旺季；而家居革、汽车内饰革的生产比较均匀。

4、公司所处行业地位

公司现为全国最大的超纤研发生产企业之一，是国内著名的“中国超纤产业基地”。公司通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、IATF16949 质量管理体系认证、知识产权管理体系认证、OEKO-TEX 认证、GRS 认证，产品通过国际最高 SGS、BV 全项产品检测，产品质量、技术水平居全国首位，并获准使用“中国生态超细纤维合成革”证明商标。公司现拥有 13 项发明专利、12 项实用新型专利，注册商标 9 项，先后主持或参与起草了 28 项国家与行业标准、17 项企业与团体标准。公司设有“山东省海岛新材料工程技术研究中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省省级企业技术中心”、“泰山产业领军人才”、“鸛都学者岗位”、“超纤皮革产业技术创新战略联盟”、“同大股份超纤皮革技术研究院”等人才培养平台与技术研发平台，公司产品《PA6/PE 共混海岛法超细纤维及人造鹿皮的系列化产品开发和产业化》荣获行业内最高并且唯一的国家科技进步二等奖，产品先后荣获省部级科技进步奖 20 多项，并获得“中国名牌”、“中国驰名商标”、“国家免检产品”、“国家绿色设计产品”、中国科技名牌 500 强、中国纺织科技型企业、AAA 等级信用企业、入选国家第六批制造业单项冠军示范企业、国家知识产权优势企业、山东省专精特新中小企业、山东标志产品、山东名牌产品、国家级重点新产品等诸多殊荣。

公司产品广泛应用于休闲鞋、劳保鞋、沙滩鞋、运动鞋、鞋内里、劳保手套、运动手套、各式箱包、沙发、家具、室内装饰、汽车内饰、服装服饰、体育用品等诸多领域。

多年来，稳定优良的产品质量使公司在市场上取得了良好的声誉，吸引了大批国内外优质的客户群，为公司创造了坚实的发展潜力。公司的目标是致力于成为全球市场上以高品质和品种全著称的超纤产品主要供应商。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务及主要产品

公司的主营业务为超细纤维合成革的研发、生产、销售与服务。

主要产品为超纤绒面革、超纤光面革、超纤基布等，广泛应用于鞋材、沙发家居、电子产品、体育装备、工程装饰、汽车内饰、手袋箱包、服装等领域。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

2、经营模式

公司采取以销定产的经营模式。每年 12 月至下一年 1 月之间，公司与各区域客户分别签订框架协议，确定年度主要产品的需求规模、品类，据此制订生产计划、整体预算，对个性化需求配备相应开发团队、后勤资源、生产资料及客户服务系统。开年后根据客户具体订单进行开发、生产、销售。

3、产品市场地位

公司是国内最早从事生态型高仿真超细纤维合成革研发、生产的企业，产品在国内中高端市场占有份额，同时远销欧、美、东南亚各国。公司产品通过国际 SGS、BV 全项产品检测，产品质量及技术水平居国内领先水平，“同大”品牌在世界超纤革领域享有一定知名度。稳定优良的产品质量使公司誉满天下，真诚的合作获得了各领域客户的青睐；众多的优质客商为公司发展提供了坚实的保障。公司客户主要集中在制鞋、手套、箱包、服装服饰、家私、汽车内饰和体育用品等诸多领域，包括 LV、CLARKS、UA、ZARA、ECCO、COLOMBO、SHIMANO、百丽、安踏、361°、奥康、红蜻蜓、KUBOTA SLUGGER、奔驰、宝马、大众、现代、吉利、爱驰等国内外知名企业。

三、核心竞争力分析

1、品牌优势

超纤行业的下游优质客户对材料供应商有较高的要求，公司在产品质量和性能稳定性、技术研发实力和服务等方面具有较强优势，且通过长期与下游企业的成功合作，已在行业内形成良好的口碑及较强的品牌影响力，得到了下游行业客户的认可，在行业内树立起了具有影响力的企业品牌形象，形成了一定的品牌优势。

2、产品优势

经过多年的发展，公司产品种类日益丰富，覆盖了鞋材、沙发家居、电子产品、体育装备、工程装饰、汽车内饰、手袋箱包、服装等领域，产品种类齐全有助于公司满足客户多样化需求，并在市场竞争中占据有利地位。

公司注重产品质量管理，已通过 ISO9001 质量管理体系认证、IATF16949 质量管理体系认证等多个权威认证，产品质量完全满足相关认证要求；产品还通过国际最高 SGS、BV 全项产品检测，产品质量、技术水平均居全国首位，被国家工信部评为“绿色设计产品”。

3、技术研发优势

公司作为国家高新技术企业，行业标准的制定者，始终把技术创新摆在发展的首要位置，通过不断加大研发力度，形成了具备自主创新能力、足够的技术储备和新品产业化能力的研发体系。

公司拥有较为完整的产品制备、应用及研发体系，使用回收材料制造超纤革、生物基超纤革的技术遥遥领先，水性聚氨酯超纤革、水减量超纤革等生态环保型超纤革在工艺技术布局早，走在同行业前列。

4、环保优势

公司坚持走绿色发展和可持续发展道路，秉持资源绿色循环、高效和综合利用的发展理念，深化源头治理，强化实施清洁生产、绿色生产，不断提升企业的环境保护治理水平。坚持经济效益、社会效益和生态效益的和谐统一，生产与环境协调发展，环保机构健全，管理规范。

5、管理优势

公司拥有完备成熟的管理体系，覆盖了包括研发技术、生产管理、质量控制、财务管理、市场营销在内的多个关键领域。公司管理团队协同性强、凝聚力突出，擅长持续创新，不仅拥有前沿的管理观念和明确的工作方向，而且对市场和行业趋势有着敏锐的洞察力和适应性，能够紧跟市场的步伐，及时响应客户需求，依托公司不断提升的技术工艺水平，不断推出创新产品。公司致力于打造一个技术卓越、管理科学、流程高效、效益显著、环境友好的企业形象。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内主要财务指标如下：

项目	2023 年度（元）	2022 年度（元）	同比增减
主营业务收入	299,167,944.75	442,975,024.10	-32.46%
主营业务成本	286,268,332.15	398,814,341.95	-28.22%
销售费用	5,570,154.48	3,990,933.24	39.57%
管理费用	17,178,359.46	19,669,133.54	-12.66%
财务费用	-5,507,485.25	-7,765,516.92	29.08%
研发费用	13,336,663.21	17,454,885.59	-23.59%
经营活动产生的现金流量净额	33,165,922.20	-2,133,351.90	1654.64%

主要变动情况说明：

主营业务收入 2023 年较上年同期减少 32.46%，主要是市场需求下降导致销量减少，主营业务收入下降；

销售费用 2023 年较上年同期增长 39.57%，主要是 2023 年展览费、佣金增加；

2023 年经营活动产生的现金流量净额较 2022 年增加 1654.64%，主要原因是经营收入和经营支出较 2022 年均同比减少，但经营支出减少的幅度较大。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	329,242,844.44	100%	464,370,707.88	100%	-29.10%
分行业					
人工革行业	329,242,844.44	100.00%	464,370,707.88	100.00%	-29.10%
分产品					
超纤基布	35,944,509.52	10.92%	86,279,313.52	18.58%	-58.34%
超纤绒面革	133,944,373.95	40.68%	201,453,351.65	43.38%	-33.51%
超纤光面革	126,730,506.48	38.49%	152,197,056.09	32.78%	-16.73%
其他等	32,623,454.49	9.91%	24,440,986.62	5.26%	33.48%
分地区					
华东地区	130,993,345.76	39.79%	197,712,805.91	42.58%	-33.75%
华南地区	65,281,552.13	19.83%	67,767,056.70	14.59%	-3.67%
其他地区	8,481,390.90	2.57%	17,528,342.88	3.77%	-51.61%
国外地区	124,486,555.65	37.81%	181,362,502.39	39.06%	-31.36%
分销售模式					
直销	208,511,868.85	63.33%	290,228,162.30	62.50%	-28.16%
经销	120,730,975.59	36.67%	174,142,545.58	37.50%	-30.67%

(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

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						
分产品						
超纤基布	35,944,509.52	32,436,122.30	9.76%	-58.34%	-56.56%	-3.70%
超纤绒面革	133,944,373.95	122,492,143.43	8.55%	-33.51%	-30.07%	-4.50%
超纤光面革	126,730,506.48	129,153,359.23	-1.91%	-16.73%	-11.16%	-6.40%
分地区						
华东地区	130,993,345.76	114,852,005.07	12.32%	-33.75%	-34.55%	1.07%
华南地区	65,281,552.13	64,703,142.91	0.89%	-3.67%	3.99%	-7.29%
国外地区	124,486,555.65	115,676,590.17	7.08%	-31.36%	-29.10%	-2.96%
分销售模式						
直销	208,511,868.85	178,995,090.70	14.16%	-28.16%	-31.19%	3.79%
经销	120,730,975.59	125,472,459.36	-3.93%	-30.67%	-21.08%	-12.14%

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

(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	2023 年	2022 年	同比增减
人工革合成制造 (万平方米)	销售量	万平方米	874.64	1,256.48	-30.39%
	生产量	万平方米	858.00	1,256.03	-31.69%
	库存量	万平方米	269.74	286.38	-5.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量 2023 年较去年下降 30.39%，主要原因为市场需求不足，订单减少，销量下降；

生产量 2023 年较去年下降 31.69%，主要原因为订单减少，生产量下降。

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工革行业	原材料	181,138,351.80	59.49%	260,114,990.17	62.06%	-30.36%
人工革行业	动力费	57,232,806.62	18.80%	82,291,732.36	19.63%	-30.45%
人工革行业	人工费	35,358,619.38	11.61%	40,398,963.47	9.64%	-12.48%
人工革行业	折旧费	26,825,712.44	8.81%	31,422,622.90	7.50%	-14.63%

(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）	79,804,501.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.24%
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	客户一	28,034,531.46	8.51%
2	客户二	14,810,088.79	4.50%
3	客户三	13,591,087.63	4.13%

4	客户四	12,438,839.05	3.78%
5	客户五	10,929,954.28	3.32%
合计	--	79,804,501.21	24.24%

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）	126,282,690.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.69%
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	供应商一	52,177,517.92	24.66%
2	供应商二	20,886,975.85	9.87%
3	供应商三	18,929,747.12	8.95%
4	供应商四	18,166,679.43	8.59%
5	供应商五	16,121,769.92	7.62%
合计	--	126,282,690.24	59.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,570,154.48	3,990,933.24	39.57%	主要是展览费、佣金增加
管理费用	17,178,359.46	19,669,133.54	-12.66%	
财务费用	-5,507,485.25	-7,765,516.92	29.08%	
研发费用	13,336,663.21	17,454,885.59	-23.59%	

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
仿皮高卫生性能超细纤维合成革	增加超纤革的后处理加工技术手段，解决人造革不透气、不吸湿、闷热出汗、穿着舒适性差的难题。	已完成	提高超纤革的穿着舒适性，满足物性及加工要求。	有利于提升公司在超纤革卫生性能改良方面的技术水平，补齐超纤产品短板，提升公司产品的市场竞争力。
高亮度漆皮折皱镜面超纤革	提升产品的表面亮度，开发环保贴面工艺，减少贴面过程中有机溶剂的使用。	已完成	满足产品的物性指标要求和感官效果。	提升公司贴面的技术水平和自主创新能力，突破常规超纤革生产工艺流程创新瓶颈，加快公司产品的更新换代。
免复合无溶剂仿古金属效果超纤革	实现超纤革产品的清洁化生产，在生产过程以及后续应用过程中减少有机溶剂的使	已完成	满足超纤革不同风格的表面效果，同时实现超纤革产品清洁化生产。	减少有机溶剂的使用，实现绿色环保的干法贴面方式，低碳环保，提升产品的品质。

	用,降低生产成本。			
高性能防护劳保超纤材料的开发	在满足高性能劳保产品性能的基础上,增加了夜光效果,提高了产品夜间的安全系数。	研发中	满足劳动防护用鞋的物性指标要求和感官效果,夜光效果明显。	提升劳动防护用鞋的档次,更加适合夜用场景。
低碳足迹生物基超纤革的创制	生物基原材料替代石油基原材料,降低超纤生产过程中的碳排放,实现超纤基材的去石油化。	研发中	生物基含量不低于25%,各项物化指标等同于传统超纤革。	大大提升公司的自主研发能力,推动行业“双碳”政策的进程。
水晶套色龟裂效应超细纤维合成革的研发及应用	增加产品表面龟裂效果,通过水晶套色实现表面高亮度,提高产品的表面效果,更加美观。	研发中	实现超纤革贴面产品表面效果多样化,增加美观效果。	增加超纤革贴面的种类,扩大产品应用范围,有利于产品竞争力。
水开纤水性聚氨酯生态超纤革的开发及应用	摒弃原有超纤产品的减量工艺和聚氨酯含浸工艺,由热水代替原有的甲苯或碱液,由水性聚氨酯树脂代替溶剂型聚氨酯树脂。	研发中	实现零有机溶剂的使用。	零有机溶剂使用,产品的零溶剂残留,将超纤皮革真正带入生态环保时代,成为最新一代的合成革产品。
耐热黄变锦纶仿鹿皮超纤革	通过 SEED 改性尼龙,增加尼龙超细纤维的耐黄变性,同时通过耐热黄变整理剂和隔热气凝胶的应用研究,提高制成品的耐热黄变性能。	研发中	提高超纤革的耐热黄变性能 1 级以上,拓宽锦纶仿鹿皮产品的应用范围。	有效发挥我司国外市场的优势,将产品推广到国际市场,项目产品以突破 PA 超细革的耐热黄变为研究重点,实现在汽车内饰及户外玩具的应用。
耐酸碱安全防护鞋用超纤革的开发及应用	成品优良的动态防水效果、透水蒸气效果、耐酸碱效果、耐老化效果。	研发中	改善基布的吸湿性能,制备具有高动态防水指标的超纤底材。	产品将大大提升劳保超纤革功能性、专业性,满足市场对高端劳保超纤革的需求。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	90	92	-2.17%
研发人员数量占比	16.79%	15.54%	1.25%
研发人员学历			
本科	26	26	0.00%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	5	0.00%
30~40 岁	43	44	-2.27%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额(元)	13,336,663.21	17,454,885.59	17,204,807.00
研发投入占营业收入比例	4.05%	3.76%	3.31%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	253,349,251.33	440,144,177.04	-42.44%
经营活动现金流出小计	220,183,329.13	442,277,528.94	-50.22%
经营活动产生的现金流量净额	33,165,922.20	-2,133,351.90	1,654.64%
投资活动现金流入小计	65,025,422.92	11,740,535.61	453.85%
投资活动现金流出小计	2,845,184.84	56,556,872.45	-94.97%
投资活动产生的现金流量净额	62,180,238.08	-44,816,336.84	238.74%
筹资活动现金流入小计	0.00	114,049.60	-100.00%
筹资活动现金流出小计	3,214,558.11	2,908,905.85	10.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,214,558.11	-2,794,856.25	-15.02%
现金及现金等价物净增加额	92,608,497.61	-48,693,133.30	290.19%

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

项目	2023 年	2022 年	同比增减	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	33,165,922.20	-2,133,351.90	1654.64%	主要原因是经营收入和经营支出较 2022 年均同比减少，但经营支出减少的幅度较大
投资活动产生的现金流量净额	62,180,238.08	-44,816,336.84	238.74%	主要原因是 2023 年理财产品到期赎回和处置闲置资产资金流入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-3,214,558.11	-2,794,856.25	-15.02%	

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

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差异，各种因素的具体影响请参见报表附注第 79 项（1）现金流量表补充资料表。

五、非主营业务情况

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	308,767.12	-4.15%	公司理财收益	否
资产减值	-4,811,973.61	64.62%	提取的资产减值准备	否
营业外收入	36,950.00	-0.50%	无法支付的款项等	否
营业外支出	61,681.05	-0.83%	滞纳金等	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

	2023 年末		2023 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	237,961,578.58	35.60%	141,396,110.77	20.55%	15.05%	
应收账款	53,341,574.95	7.98%	50,070,846.91	7.28%	0.70%	
存货	118,582,028.48	17.74%	132,759,126.78	19.30%	-1.56%	
投资性房地产			4,931,886.65	0.72%	-0.72%	
固定资产	161,977,136.29	24.23%	189,518,474.13	27.54%	-3.31%	
在建工程			1,798,506.84	0.26%	-0.26%	
短期借款			111,433.60	0.02%	-0.02%	
合同负债	4,547,412.65	0.68%	6,385,200.93	0.93%	-0.25%	

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	40,000,000.00					40,000,000.00		
应收款项融资	32,106,838.67						-16,252,013.81	15,854,824.86
上述合计	72,106,838.67					40,000,000.00	-16,252,013.81	15,854,824.86
金融负债	0.00							0.00

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

截至 2023 年 12 月 31 日，货币资金除保证金存款 3,956,970.20 元使用受限外，无其他因质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在衍生品投资。

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划实施，如未计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
王金宇	利民街北、石化路西的权证编号为昌国用（2008）第456号	2023年09月07日	2,555.28	1,561.68	有利于公司进一步盘活资产，提高资产运营及	-197.06%	公开挂牌、网上竞价	否	不适用	是	是	是	2023年09月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com

	土地及其地上房屋建筑物				使用效率，补充公司流动资金。										.cn)
--	-------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

2024 年，公司将坚持自主创新，强化企业管理、优化业务流程，在研发、生产、销售、组织管理系统等方面有序推进，在行业内的竞争力得到进一步的巩固与提升。产品研发领域，公司将继续加大研发力度，以科技创新为动力，不断致力新产品、新技术的研发工作，提高产品市场占有率，保证产品技术的更新，拓展新兴产品市场的应用范围。团队建设领域，公司将牢固树立人才工作的战略思想，突出人才资源开发的重要性，重视优秀人才的引进，加强技术人才的培养，不断壮大技术团队的建设工作。

（一）2024 年主要经营计划

1、加强企业管理

公司将持续完善治理结构，调整和优化管理体制和经营体制，确保决策流程更加顺畅、管理更加高效；结合公司实际情况，通过现代化信息管理手段，来优化内部控制体系，有助于提高公司的运营效率，增强财务报告的准确性和可靠性，同时提高公司应对各种风险的能力；继续健全和完善人才培训和引进体制，通过提供专业的培训机会、吸引高技能人才加盟、建立人才激励机制等措施，建设一支专业知识过硬、业务精良的员工队伍，以支持公司的持续发展；进一步打造适应自身发展的企业文化，通过共同的价值观和行为准则来增强员工的归属感和公司的凝聚力，促进公司的长期稳定发展。

2、技术创新与研发力度

持续的技术创新和研发力度是企业保持竞争力的核心策略。通过开发新技艺或优化现有产品，企业能够提高产品的品质和功能，满足消费者对优质产品的追求。对产品进行持续优化，使其更贴合市场趋势，增强产品与服务的竞争力，使企业在激烈的市场竞争中维持领先地位。

3、质量管理

公司进一步加强产品质量管理，确保产品质量水平稳定和客户满意。重视质量事前预防，增强质量

管理意识，加强原材料的检测管理，加强合格供应商管理，注重新引进供应商资质认证和新进入原材料的质量验证；加大质量事中控制，加强生产过程监督和管控，严格执行工艺规范，实现生产工艺、产品配方标准化，加强产品技术标准的管理建设；推进质量事后改进，重点汇总并归纳分析已经或可能出现的各类质量问题的原因，制定有效解决方法，增强对产品质量的可控性；完善质量管理体系，推动管理体系一体化建设，规范产品检验规则，提升产品设计质量，降低研发过程损耗，做到全员、全方位、全过程的质量管理。

4、产品差异化

公司的产品以一系列独特的差异化特点在市场上脱颖而出。首先，公司采购优质原材料，确保了产品在色泽、柔软度、强度和韧性等方面的卓越性能。其次，生产设备和技术先进，实现了高速、高精度的生产，确保了产品稳定性。第三，公司产品根据市场需求推出时尚、舒适且功能性强的多样化产品，满足不同行业客户的需求。同时，公司注重环保和可持续发展，采用环保材料和工艺，为客户提供绿色产品。最后，公司重视客户关系维护，提供全方位的售前、售中和售后服务，与客户建立长期稳定的合作关系。这些差异化优势使公司超纤产品在市场竞争中占据优势，赢得了客户信任和好评。

5、市场开拓

在人们生活水平提高和行业应用拓展的背景下，公司将持续加大市场开拓力度，通过各种渠道提升品牌知名度和产品影响力，吸引更多潜在客户，通过市场调研获取深入了解，跟踪市场趋势和消费者需求，以便更好地定位产品和营销策略，重视与信誉良好的客户保持长期合作关系，同时发掘新客户，扩大市场份额。加大研发力度，推出高技术含量、高附加值的新产品，以满足中高端市场的需求。与终端知名品牌建立直接战略合作关系，通过品牌联合营销活动提升产品在终端市场的知名度和影响力，通过与知名品牌的合作和市场活动，进一步扩大公司品牌在终端消费市场的认知度，提升品牌价值，并在激烈的市场竞争中保持领先地位。

（二）公司可能面对的风险

1、应收账款可能发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款余额较大。公司主要应收账款客户为长期客户，具有较强的经营实力，拥有良好的回款记录，且公司已制定完善的财务管理制度，应收账款发生坏账的可能性较小。但如未来我国宏观经济出现下滑，客户的财务状况和支付能力可能受到影响，从而影响公司的应收账款回收。

针对上述风险，公司一方面制定应收账款管理流程，并制定明确的回款政策，要求客户按照合同约定的期限进行支付；另一方面识别和关注优质客户，提高他们在客户总量中的比例，减少对单一客户或某一行业的依赖，通过拓展新市场和开发新产品来吸引更多客户。通过这些措施，公司可以在一定程度上预防和减少应收款坏账的风险，保障现金流的健康，从而维护整体的财务稳定性和经营效率。

2、存货跌价损失风险

为满足客户需求，公司加大了生产备货，导致报告期内公司总体存货规模较大，若未来市场环境发生变化、竞争加剧或技术更新导致存货过时，使得产品滞销、存货积压，将导致公司存货跌价风险增加，对公司的盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司一方面将加强市场趋势分析，预测客户需求的变化，以便及时调整生产和存货策略，同时建立较为完善的存货管理机制，实时监控存货状态和库龄，定期进行库存盘点，优化存货水平，减少过剩存货，确保存货与市场需求相匹配，最后根据会计准则和公司的内部控制要求，对确实存在减值迹象的存货计提减值准备，提高存货的周转速度，减少存货跌价的风险，从而维护财务健康和经营效率。

3、核心技术泄密及核心人员流失的风险

公司的市场竞争力主要体现为产品和服务的技术领先性，更深层次是来源于长期的核心技术积累和技术人员的支持。公司拥有多项知识产权与核心专利技术，并积累了丰富的客户资源，如果出现核心技术人员流失或技术失密的情况，则可能会在一定程度上影响公司技术实力和创新能力，进而影响公司持续盈利能力。

针对上述风险，公司将持续优化完善内部人才成长体系与激励机制，采取绩效考核和薪酬激励、提高员工工作效率等内部管理机制。同时加强人才储备，在人才引进中注重人才的职业道德考核，提高核心团队的综合素质。同时将对自主创新的技术形成知识产权保护，保护公司核心技术。

4、安全生产风险

公司主要原材料聚氨酯为化学品，对储存和运输有一定要求，同时公司产品生产过程中的部分工序处于高温环境，可能存在一定的危险性。公司的生产方式为大规模、连续性生产，如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽或员工操作不当，均可能发生安全事故造成停产对生产经营产生影响。虽然公司始终将安全生产放在生产经营的首位，建立了完善的安全生产管理体系，并严格按照安全生产相关法律法规进行规范生产，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。

针对上述风险，遵照国家有关安全生产管理的法律法规，公司制定了《安全生产管理制度》《消防器材管理制度》《环保管理制度》等系列规范制度，配备了安全生产设施，不定期开展应急消防演练等活动，不断提高员工的安全生产能力和意识，确保各项安全管理措施得到有效落实。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和业务规则的最新要求，结合公司的具体情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作。报告期内，公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司治理准则》《上市规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范地召集和召开股东大会，采取现场投票与网络投票结合的方式，为股东参与股东大会决策创造便利条件，保证全体股东尤其是中小股东能够充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，会议均由董事会召集，在股东大会上保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，不存在违反法律法规及其他规章制度的情形。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的成员人数及人员构成符合有关要求，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计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重要作用。报告期内，公司共计召开董事会会议 6 次，各位董事均勤勉尽责地履行职责，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，其中独立董事持续关注公司经营情况，积极就公司有关事项提出相关意见，有效维护公司和广大股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的成员人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会全体监事均能遵循《公司章程》《监事会议事规则》等有

关规定，勤勉尽职。报告期内，公司共计召开监事会 6 次，各位监事均能认真履行自己的职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，列席报告期内召开的所有董事会和股东大会会议，维护公司和股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》等规定，加强信息披露事务管理，保证了披露信息的真实、准确、完整、及时。公司所有公开信息均在深交所创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及证监会指定信息披露媒体上披露，确保全体股东及广大投资者能平等获取有关信息。

6、关于相关利益者

报告期内，公司充分尊重相关利益者的合法权益，加强多方沟通协作，在合法合规的坚定前提下，实现股东、员工、合作伙伴、社会等多方利益的维护。对于内部员工，公司通过建立科学公正的绩效评价标准，促进管理绩效的提升；对于合作伙伴，公司以良好的运营体系持续提供稳健的产品与服务；对于所在区域及社会整体，公司严格遵守各项行政法规及环保政策，保证了企业责任的正向输出。

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立并规范了法人治理结构，建立健全了各项内部控制管理制度，在资产、人员、财务、机构和业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

1、资产独立情况

公司具备与生产经营相关生产系统、辅助系统和配套设施，合法取得与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具备独立的原料采购和产品销售系统，与其他关联方之间资产相互独立，资产具有完整性。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，

未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、完整的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司有独立的统一社会信用代码，依法进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立情况

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；在内部机构设置上，公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责各司其职。

5、业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构和业务方面与公司股东及其他关联方均完全独立，具有独立完整的业务体系和面向市场、自主经营的能力。

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	54.28%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	1、2022 年度董事会工作报告 2、2022 年度监事会工作报告 3、2022 年年度报告及摘要 4、2022 年度财务决算报告 5、2022 年度利润分配预案 6、关于续聘 2023 年度审计机构及确认 2022 年度审计费用的议案 7、关于公司董事薪酬的议案 8、关于公司监事薪酬的议案 9、关于以闲置自有资金购买理财产品的议案 10、关于公司董事会换届选举非独立董事的议案 11、关于公司董事会换届选举

					举独立董事的议案 12、关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.32%	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 16 日	关于公开转让部分闲置资产的议案

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
寇相东	男	41	董事长	现任	2024年01月18日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
徐旭日	男	58	董事、总经理	现任	2017年06月26日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
李艳霞	女	42	董事、副总经理、财务总监	现任	2021年12月08日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
张莎	女	40	董事	现任	2021年12月08日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
张莎	女	40	董事会秘书	现任	2022年03月25日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
徐彦峰	男	48	董事	现任	2022年11月10日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
魏增宝	男	48	董事	现任	2017年06月26日	2026年05月12日	0	0	0	0	0	
陈国柱	男	48	独立董事	现任	2021	2026	0	0	0	0	0	

					年 12 月 08 日	年 05 月 12 日						
冯琳珺	女	43	独立董事	现任	2021 年 12 月 08 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
王京	男	37	独立董事	现任	2020 年 05 月 12 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
张进进	男	43	监事会主席	现任	2010 年 08 月 26 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
张丰杰	男	48	监事	现任	2013 年 11 月 11 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
汲会山	男	38	监事	现任	2017 年 06 月 26 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
张通	男	43	副总经理	现任	2022 年 08 月 18 日	2026 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	
张振江	男	50	原董事长	离任	2021 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 27 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

张振江先生于 2023 年 12 月 27 日提交辞职申请，因工作安排，辞去公司第六届董事会董事长、董事、战略委员会主任委员及提名委员会委员职务。（详见巨潮资讯网《关于董事长辞职的公告》，公告编号：2023-046）

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
张振江	董事长	离任	2023 年 12 月 27 日	工作安排

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)董事会成员：

寇相东：男，1983 年出生，中共党员，无境外永久居留权，研究生学历。历任齐鲁证券有限公司潍坊滨海经济开发区海化街证券营业部职员、潍坊市金融控股集团有限公司 PPP 运作中心主任、潍坊

国信惠农发展集团有限公司总经理、潍坊鑫农港发展集团有限公司总经理。现任同大股份第六届董事会董事长。

徐旭日：男，1966 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历、北京大学 EMBA，历任山东同大海岛新材料股份有限公司营销部长、营销总监、副总经理。现任同大股份第六届董事会董事、总经理。

李艳霞：女，1982 年出生，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国石油大学会计学专业，中国注册会计师。历任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所审计五部项目经理、审计五部主任；潍坊市政金控股集团有限公司路演中心副主任、潍坊市政金控股集团有限公司项目中心主任、潍坊市国信股权投资管理有限公司总经理。现任同大股份第六届董事会董事、副总经理、财务总监。

张莎：女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、经济师。2007 年参加工作，历任潍坊亚星化学股份有限公司第五届、第六届、第七届董事会证券事务代表、证券部副部长；潍坊市政金控股集团有限公司风险控制中心风控经理、项目中心高级投资经理。现任同大股份第六届董事会董事、董事会秘书。

徐彦峰，男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历，在职 MBA 工商管理硕士，历任山东同大机械有限公司加工车间主任、安装车间主任、质检科科长、生产科科长、副总经理。现任山东同大机械有限公司总经理，同大股份第六届董事会董事。

魏增宝：男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，会计师，历任山东同大海岛新材料股份有限公司证券事务代表、证券事务部部长、审计部部长、董事会办公室主任、公司第四届、第五届董事会董事。现任同大股份第六届董事会董事、总经理助理、证券事务代表。

陈国柱：男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，博士研究生学历。历任淄博第十八中学教师、加拿大国立科学研究院博士后。现任同大股份第六届董事会独立董事，济南大学化学化工学院院长，教授、博士生导师，山东省优秀研究生指导教师，山东省化学化工学会理事、济南市化工学会理事、济南欧美同学会理事，《山东化工》编委。

冯琳珺：女，1981 年出生，中共党员，无境外永久居留权，硕士。曾任北京中银律师事务所律师。现任同大股份第六届董事会独立董事，中博华信（北京）私募基金管理有限公司总裁、北京马力喏生物科技有限公司董事、德必碁生物科技（厦门）有限公司董事、中核新能源投资股份有限公司监事、清华大学经管学院金融协会秘书长、清华大学经管学院本科生“领军计划”校友导师。

王京：男，1987 年出生，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中国海洋大学财务管理专业，获同校企业管理专业硕士研究生学位、会计学博士研究生学位、应用经济学博士后，王京先生系会计专业

人士、财务管理副教授。历任潍坊泰玛工贸有限公司财务负责人、中国海洋大学讲师。现任同大股份第六届董事会独立董事，中国海洋大学副教授，青岛昶洋水产有限公司财务负责人。

(二) 监事会成员

张进进：男，1981 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历。历任同大股份车间班长、车间主任、生产部部长、质量管理部部长。现任同大股份第六届监事会主席。

张丰杰：男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。历任同大股份车间主任、技术部副部长、研发部部长。现任同大股份第六届监事会监事、技术研发部部长。

汲会山：男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任公司车间班长、带班长、车间主任。现任公司第六届监事会职工监事、车间主任。

(三) 高级管理人员：

张通：男，1981 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，本科学历。历任潍坊市政金控股集团有限公司办公室副主任、党群工作部副部长、纪检监察科科长。现任同大股份副总经理。

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
徐彦峰	山东同大机械有限公司	总经理	2017 年 10 月 09 日		是
陈国柱	济南大学	院长、教授	2013 年 09 月 01 日		是
冯琳珺	中博华信（北京）私募基金管理有限公司	总裁	2015 年 01 月 01 日		是
王京	中国海洋大学	副教授	2020 年 01 月 01 日		是

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬是按照 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；公司高级管理人员的薪酬根据公司《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，结合公司经营指标完成情况及分管部门绩效完成情况进行考评，根据考评结果来确定。薪酬与考核委员会对公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员的报酬进行了审核，认为：公司董事、监事、高级

	管理人员 2023 年度报酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效考核标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司应付董事、监事和高级管理人员报酬已支付。

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	性别	年龄	职务	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
徐旭日	男	58	董事、总经理	现任	56.34	否
李艳霞	女	42	董事、副总经理、财务总监	现任	46.34	否
张莎	女	40	董事、董事会秘书	现任	46.05	否
徐彦峰	男	48	董事	现任	6.00	是
魏增宝	男	48	董事	现任	27.33	否
陈国柱	男	48	独立董事	现任	6.00	否
冯琳珺	女	43	独立董事	现任	6.00	否
王京	男	37	独立董事	现任	6.00	否
张进进	男	43	监事会主席	现任	14.48	否
张丰杰	男	48	监事	现任	21.19	否
汲会山	男	38	监事	现任	14.8	否
张通	男	43	副总经理	现任	40.06	否
张振江	男	50	原董事长	离任	0	是
合计	--	--	--	--	290.59	--

其他情况说明

适用 不适用

八、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
第五届董事会第十三次会议	2023 年 02 月 17 日	2023 年 02 月 17 日	会议审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》
第五届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	会议审议通过了《2022 年度总经理工作报告》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度内部控制自我评价报告》《关于续聘 2023 年度审计机构及确认 2022 年度审计费用的议案》《关于公司董事薪酬的议案》《关于公司高级管理人员薪酬的议案》《关于开展金融衍生品交易业务的议案》《关于以闲置自有资金购买理财产品的议案》《2023 年第一季度报告》《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第六届董事会第一次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任

			公司证券事务代表的议案》《关于聘任公司审计部负责人的议案》
第六届董事会第二次会议	2023 年 05 月 31 日	2023 年 06 月 01 日	会议审议通过了《关于公开转让部分闲置资产的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第三次会议	2023 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 19 日	会议审议通过了《关于公司<2023 年半年度报告>及摘要的议案》
第六届董事会第四次会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	会议审议通过了《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》

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
张振江	6	6				否	2
徐旭日	6	6				否	2
李艳霞	6	6				否	2
张莎	6	6				否	2
徐彦峰	6	6				否	2
魏增宝	6	6				否	2
冯琳珺	6	3	3			否	2
陈国柱	6	3	3			否	2
王京	6	3	3			否	2

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，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，能够主动关注公司生产经营信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、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）
审计委员会	冯琳珺、王京、徐彦峰	4	2023 年 01 月 12 日	《公司 2022 年年度审计工作计划》	审议通过相关议案。		
审计委员会	冯琳珺、王京、徐彦峰	4	2023 年 04 月 10 日	《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度财务决算报告》 《2022 年度内部控制自我评价报告》 《关于续聘 2023 年度审计机构及确认 2022 年度审计费用的议案》《2023 年第一季度报告》	审议通过相关议案。		
审计委员会	冯琳珺、王京、徐彦峰	4	2023 年 08 月 08 日	《2023 年半年度报告及摘要》	审议通过相关议案。		
审计委员会	冯琳珺、王京、徐彦峰	4	2023 年 10 月 13 日	《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》	审议通过相关议案。		
战略委员会	张振江、徐旭日、李艳霞、张莎、陈国柱	2	2023 年 04 月 10 日	《2022 年年度报告及摘要》	审议通过相关议案。		
战略委员会	张振江、徐旭日、李艳霞、张莎、陈国柱	2	2023 年 08 月 08 日	《2023 年半年度报告及摘要》	审议通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	陈国柱、冯琳珺、张莎	2	2023 年 04 月 10 日	《关于公司高级管理人员薪酬的议案》 《关于公司董事薪酬的议案》	审议通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	陈国柱、冯琳珺、张莎	2	2023 年 08 月 08 日	《2023 年半年度薪酬与考核委员会工作总结》	审议通过相关议案。		
提名委员会	张振江、陈国柱、王京	2	2023 年 04 月 10 日	《关于换届选举董事会非独立董事的议案》《关于换届选举董事会独立董事的议案》	审议通过相关议案。		
提名委员会	陈国柱、王京	2	2023 年 12 月 27 日	《关于补选非独立董事的议案》	审议通过相关议案。		

十、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。

十一、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工的数量（人）	0
------------------	---

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	536
当期领取薪酬员工总人数（人）	536
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	345
销售人员	23
技术人员	90
财务人员	7
行政人员	71
合计	536
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	53
专科	106
高中	92
中专及以下	285
合计	536

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，向员工提供稳定合理的薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配，与绩效相匹配，通过薪酬和考核制度的结合，并辅以福利保障体系，提高员工工作积极性和工作热情。体现合理竞争力为核心的用人机制，鼓励员工工作创新，使员工向多元化、全面化发展。

3、培训计划

公司结合总体经营规划以及日常经营发展需要，建立了完善的人员培训体系，针对不同阶段、不同岗位及不同技能等员工开展针对性的培训以及储备培训，包括新员工入职培训企业文化、职工手册、公司规章制度、安全知识、职业卫生、工作流程、岗位安全操作规程、专业岗位技能知识培训等。

2024 年，公司将进一步加强对公司员工的培训力度，不断提升管理人员的管理水平，提高技术人员的专业能力和创新能力，提高营销人员的营销策略及开发能力，提高各岗位人员的技能及履职能力，从而增强企业的核心竞争力，提升企业的整体水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、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

报告期内，公司严格执行《公司章程》有关现金分红政策，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

分红政策执行情况：2023 年 4 月 21 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《2022 年度利润分配预案》；2023 年 5 月 12 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》，公司以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 88,800,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共分配现金股利 3,108,000 元（含税）。公司已于 2023 年 6 月 8 日实施了上述利润分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	88,800,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	248,165,180.48
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2023 年度，公司实现净利润-7,925,113.75 元。根据《公司法》《企业会计准则》以及《公司章程》的有关规定，公司 2023 年度不提取法定盈余公积金。截至 2023 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 248,165,180.48 元。 公司 2023 年度利润分配预案为：公司 2023 年度不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。	

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

十三、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。

十四、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，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行评价，有效防范了经营管理中的风险，实现内部控制目标，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

无

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
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>(1) 出现下列情况的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：公司组织架构设置严重缺失；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司运营管理上存在严重违法法律法规的行为；对已公告的财务报告出现的重大差错进行错误更正。</p> <p>(2) 出现下列情况的，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：期末财务报告过程存在的一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿措施；未依照会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 出现下列情况的，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；关键管理人员或技术人才大量流失；决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(2) 重要缺陷：重要业务制度或流程存在的缺陷；决策程序出现重大决策失误；关键岗位人员流失严重；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>利润总额定量标准： 错报 < 2% 为一般缺陷，2% ≤ 错报 < 5% 为重要缺陷，5% ≤ 错报 为重大缺陷；</p> <p>主营业务收入定量标准： 错报 < 0.5% 为一般缺陷，0.5% ≤ 错报 < 1% 为重要缺陷，1% ≤ 错报 为重大缺陷；</p> <p>资产总额定量标准： 错报 < 1% 为一般缺陷，1% ≤ 错报 < 2% 为重要缺陷，2% ≤ 错报 为重大缺陷。</p>	<p>直接财产损失金额定量标准： 100 万元（含 100 万元）以下为一般缺陷；100 万元-300 万元（含 300 万元）为重要缺陷；300 万元以上为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷	0	

数量（个）	
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）认为，同大股份于 2023 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行应尽义务，承担社会责任。公司全面贯彻落实企业的管理方针，促进企业全面、协调、可持续发展：在生产经营和业务发展的过程中，优化资源结构和配置，减少资源的损失和浪费，更加科学、合理、高效地利用资源；建立健全并严格执行质量管理体系，实现全过程质量控制，提升员工质量意识；在为股东创造价值的同时，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展协调统一，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

在股东权益保护方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等有关法律、法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，切实保障股东的合法权益。通过网络、电话等多种方式与投资者沟通交流，建立良好的互动关系。同时，公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整地进行信息披露，确保所有投资者及时了解公司经营情况并公平获取公司信息。

在职工权益保护方面，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，依法与职工签订劳动合同，按照劳动合同约定享有权利和履行义务。按时足额发放薪酬并推行全员社保政策。公司不断完善劳动用工相关管理制度，尊重和维员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。重视人才的培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益，构建企业和谐劳动关系。

供应商和客户权益保护方面，公司遵循平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户的社会责任。同时针对各供应商、客户反馈的意见和建议，不断改进，提高对方满意度，实现合作共赢。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍控集团	保持上市公司独立性	<p>潍控集团将按照《公司法》等法律、法规、规章及其他规范性文件以及同大股份章程的要求，保证同大股份在人员、资产、财务、经营、机构等方面保持独立，具体如下：</p> <p>（一）人员独立 潍控集团保证上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与潍控集团完全独立。</p> <p>（二）资产完整 潍控集团保证上市公司仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与潍控集团的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被潍控集团占用的情形。</p> <p>（三）财务独立 潍控集团保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司能继续保持其独立的银行账户，不存在与潍控集团共用银行账户的情况；保证上市公司能依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策；不干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）独立经营能力 潍控集团保证上市公司能拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及拥有独立面向市场自主经营的能力；保证上市公司在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立；潍控集团保证避免与上市公司发生同业竞争，严格控制关联交易事项。</p> <p>（五）机构独立 潍控集团保证上市公司法人治理机构、组织机构的独立、完整，潍控集团与上市公司之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不产生机构混同的情形。</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍控集团	避免同业竞争	<p>1、潍控集团及下属企业将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。</p> <p>2、若潍控集团及下属企业未来从任何第</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

			<p>三方获得的任何涉及上市公司业务的商业机会，与上市公司及其下属子公司从事的业务存在竞争或潜在竞争的，则潍控集团及上述下属企业将立即通知上市公司及其下属子公司，在征得第三方允诺后，尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其下属子公司。</p> <p>3、潍控集团及下属企业不会利用从上市公司及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因潍控集团及下属企业违反上述承诺而导致上市公司权益受到损害的，潍控集团及下属企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍控集团	关于关联交易	<p>1、潍控集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件以及潍控集团章程的有关规定，敦促相关股东、董事依法行使股东或者董事权利，在股东大会以及董事会对涉及上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、潍控集团及下属企业将尽可能避免、减少与上市公司的关联交易。对于无法规避或有合理原因而发生的关联交易，遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、潍控集团承诺不利用交易完成后上市公司控股股东的地位，损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙俊成；徐延明；郑永贵；于洪亮	股份限售承诺	<p>在各自任职期内每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份。</p>	2012年05月23日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙俊成	避免同业竞争	<p>本人目前未在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦未投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，本人不在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；如果出现本人及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公</p>	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

			司所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	同大集团	避免同业竞争	我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东同大新能源有限公司；山东同大纺织印染有限公司；山东同大镍网有限公司；山东同大机械有限公司；昌邑同大建设开发有限公司	避免同业竞争	我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	同大集团；孙俊成	其他承诺	若经有关主管部门认定发行人需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，其将无条件全额承担发行人应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由发行人负担的其他所有相关费用。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**适用 不适用**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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	41.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐琳、于陶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	0
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

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

公司报告期末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

本年度公司无重大诉讼、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

报告期公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

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

为提高资产使用效率，增加收益，公司通过对外出租自用闲置房产、厂房屋顶等资产取得租赁收入，2023 年 1-12 月公司确认对外经营租赁收入共计 1,660,809.10 元。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	3,461,538	3.90%				-3,461,538	-3,461,538	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,461,538	3.90%				-3,461,538	-3,461,538	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,461,538	3.90%				-3,461,538	-3,461,538	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	85,338,462	96.10%				3,461,538	3,461,538	88,800,000	100.00%
1、人民币普通股	85,338,462	96.10%				3,461,538	3,461,538	88,800,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	88,800,000	100.00%				0	0	88,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

原公司高管于洪亮先生锁定股解除限售.

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
于洪亮	3,461,538	0	3,461,538	0	离任后遵守相关减持规定锁定股	2023年11月12日
合计	3,461,538	0	3,461,538	0	--	--

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	6,801	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	4,996	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东同大集团有限公司	境内非国有法人	18.48%	16,414,183	0	0	16,414,183	质押	12,548,110
潍坊市政金控股集团有限公司	国有法人	14.38%	12,766,586	0	0	12,766,586	质押	6,383,293
华盛百利投资发展（北京）有限公司	境内非国有法人	10.95%	9,726,923	0	0	9,726,923	不适用	0
范德强	境内自然人	5.20%	4,615,384	0	0	4,615,384	不适用	0
于洪亮	境内自然人	5.20%	4,615,384	0	0	4,615,384	不适用	0
王乐智	境内自然人	1.91%	1,699,384	-669500	0	1,699,384	不适用	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.79%	1,591,100	0	0	1,591,100	不适用	0
李汉江	境内自然人	0.75%	668,900	-159300	0	668,900	不适用	0
张春明	境内自然人	0.74%	654,000	-17800	0	654,000	不适用	0
应锦忙	境内自然人	0.57%	510,500	7699	0	510,500	不适用	0
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中公司仅能证明潍坊市政金控股集团有限公司、山东同大集团有限公司、范德强、于洪亮与其他股东不存在关联关系或一致行动情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 8 月 6 日，同大集团与潍控集团控签订《表决权委托协议》，同大集团将其所持公司 19,335,928 股股份（占上市公司股份总数的 21.775%）的表决权委托给潍控集团。 2022 年 7 月 10 日，同大集团与潍控集团签订《股份转让协议》《表决权委托协议之变更协议》，同大集团所持同大股份 5,471,394 股股份过户至潍控集团名下之日起，同大集团委托给潍控集团的表决权股份数量相应减少 5,471,394 股。2022 年 8 月 18 日，5,471,394 股股份过户至潍控集团名下，同大集团委托潍控集团行使表决权的同大股份的股份数变更为 13,864,534 股。							
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					
山东同大集团有限公司	16,414,183	人民币普通股	16,414,183					
潍坊市政金控股集团有限公司	12,766,586	人民币普通股	12,766,586					
华盛百利投资发展（北京）有限公司	9,726,923	人民币普通股	9,726,923					
范德强	4,615,384	人民币普通股	4,615,384					
于洪亮	4,615,384	人民币普通股	4,615,384					
王乐智	1,699,384	人民币普通股	1,699,384					

中央汇金资产管理有限责任公司	1,591,100	人民币普通股	1,591,100
李汉江	668,900	人民币普通股	668,900
张春明	654,000	人民币普通股	654,000
应锦忙	510,500	人民币普通股	510,500
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	潍坊市政金控股集团有限公司、山东同大集团有限公司、范德强、于洪亮与其他股东不存在关联关系或一致行动情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东应锦忙通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 373,500 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
应锦忙	新增	0	0.00%	510,500	0.57%
张桂芬	退出	0	0.00%	443,349	0.50%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：地方国有控股

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
潍坊市政金控股集团有限公司	于新华	2005 年 06 月 25 日	913707007774082240	一般项目：控股公司服务；以自有资金从事投资活动；股权投资；创业投资；自有资金投资的资产管理服务；融资咨询服务；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

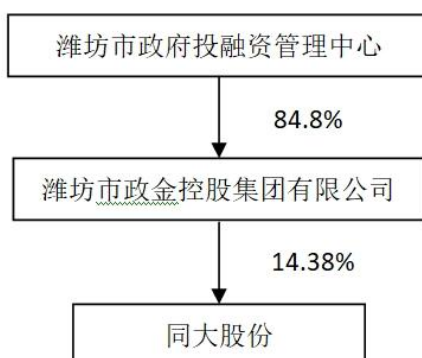
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立 日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市政府投融资管理中心	寇瑞国		12370700744536967W	参与研究拟订财政投融资政策、计划，对相关项目进行经济预测分析和效益评价；承担重大投融资项目，组织协调重大投融资事项，管理运营投融资资产，负责委托专业机构实施重大投融资项目评审；承担我市棚户区改造投融资工作，参与拟定全市棚户区改造政策、计划、专项债券管理等工作；承担市级统筹政策性贷款运作、项目运营指导及风险防控等工作；承接清洁基金管理有关工作；承担全市政府和社会资本合作（PPP）调查研究、信息统计和培训指导，以及市级政府和社会资本合作项目评估论证、风险管理、合同拟订、绩效管理等工作。承担全市国有金融资本管理政策研究和市级国有金融资本产权管理、经营预算、财务预决算、绩效考核、薪酬管理、运营评价、股权董事管理等相关辅助工作；承担市级行政事业单位国有资产、区域外国有资产的运营管理以及市级政府公物仓管理等工作；承担支持企业发展的财政政策服务等工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山东同大集团有限公司	孙俊成	2001 年 12 月 04 日	3000 万元	纺织机械、印染机械、造纸机械、农业机械（不含运输车辆）及相关机械配件、镍网、锂电池、服装面料生产销售；投资管理。（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）。
华盛百利投资发展（北京）有限公司	许爱民	2013 年 04 月 10 日	10000 万元	投资管理；资产管理；经济贸易咨询；销售建筑材料、金属材料、金属制品、金属矿石、仪器仪表、五金交电、针纺织品、专用设备、通用设备、化工产品（不含危险化学品）、日用杂货、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、焦炭、机械设备、家用电器、通讯器材、工艺品、（不含文物）、黄金制品、玻璃制品、电子产品、汽车、文化用品、日用品、计算机软件及辅助设备、体育用品（不含弩）、未经加工的干果、坚果、豆类、薯类、谷物；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

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

报告期公司不存在债券相关情况。

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	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	永证审字（2024）第 110013 号
注册会计师姓名	唐琳、于陶

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“同大股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同大股份 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同大股份，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键事项。

关键审计事项	审计应对
（一）收入确认	
根据附注五、30 披露同大股份 2023 年度营业收入 329,242,844.44 元，为同大股份利润表重要组成部分，为此我们确定主营业务收入的真实性和完整性为关键审计事项。根据同大股份会计政策，公司主要产品为超纤产成品。其中，内销业务以客户验收合格并收到客户收货确认单时确认商品销售收入；出口业务以报关出口后确认商品销售收入。	针对主营业务收入真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括： ①了解同大股份与收入确认相关的内部控制制度、财务核算制度的设计与执行； ②结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；执行分析性复核，判断销售收入和毛利率变动的合理性； ③执行细节测试，抽样检查存货收发记录、收入确认资料等外部证据、检查收款记录； ④查询中国电子口岸的出口信息； ⑤执行函证程序，对于年度销售金额较大及年末尚未回款的大额销售客户进行函证确认； ⑥对资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库记

	录、签收记录、报关记录及其它支持性文件，以确认被记录于恰当的会计期间。
(二) 应收账款的可回收性	
<p>根据附注五、4 披露截至 2023 年 12 月 31 日，同大股份应收账款原值 56,617,521.66 元，坏账准备余额为 3,275,946.71 元。</p> <p>管理层需要就应收账款减值账户的识别，未来客户现金流入的可能性及担保金额的实现作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。基于应收账款金额对财务报表整体重大，可回收性涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>我们通过如下程序来评估应收账款的可回收性，包括：</p> <p>①了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>②了解公司对于客户信用管理程序，对于逾期债务的催收措施；</p> <p>③评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当，结合客户规模、信用情况、历史违约证据及历史回款情况综合评估应收账款的可回收性，关注账龄较长款项的性质及是否存在诉讼等情况；</p> <p>④测试资产负债表日后收到的回款；</p> <p>⑤对应收账款实施函证，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性；</p> <p>⑥分析是否存在无法收回而需要核销的应收账款。</p>
(三) 应收账款坏账准备	
<p>由于应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提还涉及及管理层的重大估计和判断。我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>①分析确认公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>②获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>③了解应收账款形成原因，检查报告期内公司对账及催收等与货款回收有关的全部资料，核查确认公司报告期末不存在交易争议的应收账款，核查确认应收账款坏账计提充分性。</p>
(四) 存货跌价准备	
<p>根据附注五、8 披露截至 2023 年 12 月 31 日，财务报表中存货账面余额为人民币 125,444,751.59 元，存货跌价准备余额为人民币 6,862,723.11 元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层作出判断和估计，鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对存货跌价准备主要执行以下审计程序：</p> <p>①了解并评价同大股份存货跌价准备计提政策的适当性；</p> <p>②获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计提是否按相关会计政策执行，并重新测算存货跌价准备；</p> <p>③检查以前年度计提的存货跌价准备在本年度的变化情况，分析并评价存货跌价准备变化的合理性；</p> <p>④实施存货监盘程序，了解与统计实际积压产品数量，与账面计提存货跌价准备的积压产品核对，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>⑤检查存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。</p>

四、其他信息

同大股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同大股份 2023 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

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，管理层负责评估同大股份的持续经营能力，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同大股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同大股份的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

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。

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。

二〇二四年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	237,961,578.58	141,396,110.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		40,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,660,000.00	1,111,500.00
应收账款	53,341,574.95	50,070,846.91
应收款项融资	15,854,824.86	32,106,838.67
预付款项	5,133,691.43	19,639,329.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,438,827.18	721,736.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,582,028.48	132,759,126.78
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	1,224,039.96	1,464,114.93
流动资产合计	437,196,565.44	419,269,604.29
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		4,931,886.65
固定资产	161,977,136.29	189,518,474.13
在建工程		1,798,506.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,997,000.98	68,210,998.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,160,442.21	2,524,924.32
其他非流动资产	1,182,666.73	1,787,037.76
非流动资产合计	231,317,246.21	268,771,827.76
资产总计	668,513,811.65	688,041,432.05
流动负债：		
短期借款		111,433.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,000,000.00	
应付账款	20,837,783.85	33,363,798.52
预收款项		2,692,000.00
合同负债	4,547,412.65	6,385,200.93
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	7,464,260.71	6,845,138.39
应交税费	610,297.88	802,142.97
其他应付款	4,024,954.43	1,486,458.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	526,872.00	1,460,296.17
流动负债合计	47,011,581.52	53,146,469.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,323,454.54	5,681,947.94
递延所得税负债	32,511.66	36,078.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,355,966.20	5,718,026.82
负债合计	50,367,547.72	58,864,495.88
所有者权益：		
股本	88,800,000.00	88,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,063,314.26	238,063,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,117,769.19	43,117,769.19
一般风险准备		
未分配利润	248,165,180.48	259,195,852.72
归属于母公司所有者权益合计	618,146,263.93	629,176,936.17
少数股东权益		
所有者权益合计	618,146,263.93	629,176,936.17
负债和所有者权益总计	668,513,811.65	688,041,432.05

法定代表人：寇相东

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：胡青

2、利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	329,242,844.44	464,370,707.88
其中：营业收入	329,242,844.44	464,370,707.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,561,744.70	456,902,506.08
其中：营业成本	304,467,550.06	419,118,025.03
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	5,516,502.74	4,435,045.60
销售费用	5,570,154.48	3,990,933.24
管理费用	17,178,359.46	19,669,133.54
研发费用	13,336,663.21	17,454,885.59
财务费用	-5,507,485.25	-7,765,516.92
其中：利息费用	833.22	67,306.94
利息收入	5,116,158.44	3,515,092.44
加：其他收益	2,635,127.18	3,605,914.41
投资收益（损失以“-”号填列）	308,767.12	150,835.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,324,156.72	-149,420.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,811,973.61	-90,104.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,089,573.59	645,548.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,421,562.70	11,630,974.96
加：营业外收入	36,950.00	1,000.37
减：营业外支出	61,681.05	1,700.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,446,293.75	11,630,275.33
减：所得税费用	478,820.00	243,846.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,925,113.75	11,386,429.17
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,925,113.75	11,386,429.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-7,925,113.75	11,386,429.17
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	-7,925,113.75	11,386,429.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,925,113.75	11,386,429.17
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	-0.0892	0.1282
（二）稀释每股收益	-0.0892	0.1282

法定代表人：寇相东

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：胡青

3、现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	236,435,264.99	363,261,558.18
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	4,232,686.04	15,112,344.77
收到其他与经营活动有关的现金	12,681,300.30	61,770,274.09
经营活动现金流入小计	253,349,251.33	440,144,177.04
购买商品、接受劳务支付的现金	143,164,041.79	329,286,130.96
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	52,998,421.70	58,819,813.08
支付的各项税费	6,117,570.43	5,801,325.49
支付其他与经营活动有关的现金	17,903,295.21	48,370,259.41
经营活动现金流出小计	220,183,329.13	442,277,528.94
经营活动产生的现金流量净额	33,165,922.20	-2,133,351.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	308,767.12	150,835.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,716,655.80	1,589,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	65,025,422.92	11,740,535.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,845,184.84	6,556,872.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,845,184.84	56,556,872.45
投资活动产生的现金流量净额	62,180,238.08	-44,816,336.84
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		114,049.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		114,049.60
偿还债务支付的现金	108,166.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,106,391.71	2,908,905.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,214,558.11	2,908,905.85
筹资活动产生的现金流量净额	-3,214,558.11	-2,794,856.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,895.44	1,051,411.69
五、现金及现金等价物净增加额	92,608,497.61	-48,693,133.30
加：期初现金及现金等价物余额	141,396,110.77	190,089,244.07
六、期末现金及现金等价物余额	234,004,608.38	141,396,110.77

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 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	88,800,000.00				238,063,314.26			43,117,769.19			259,195,852.72		629,176,936.17		629,176,936.17
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															

二、本年期初余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		259,195,852.72		629,176,936.17		629,176,936.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额															
（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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		248,165,180.48		618,146,263.93		618,146,263.93

上期金额

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	88,800,000.00				238,063,314.26				41,979,126.27		251,789,665.38		620,632,105.91		620,632,105.91
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年	88,800				238,063,				41,979,1		251,789,		620,632,		620,632,

期初余额	,00 0.0 0				314. 26				26.2 7		665. 38		105. 91		105. 91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,13 8,64 2.92		7,40 6,18 7.34		8,54 4,83 0.26		8,54 4,83 0.26
（一）综合收益总额											11,3 86,4 29.1 7		11,3 86,4 29.1 7		11,3 86,4 29.1 7
（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									1,13 8,64 2.92		- 3,98 0,24 1.83		- 2,84 1,59 8.91		- 2,84 1,59 8.91
1. 提取盈余公									1,13 8,64 2.92		- 1,13 8,64				

积											2.92				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 2,841,598.91		- 2,841,598.91		- 2,841,598.91
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收															

益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	88, 800 ,00 0.0 0				238, 063, 314. 26				43,1 17,7 69.1 9			259, 195, 852. 72		629, 176, 936. 17	629, 176, 936. 17

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

山东同大海岛新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由山东同大海岛新材料有限公司于 2008 年改制成立,注册资本 3,000.00 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东同大海岛新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可[2012]561 号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,110 万股,并于 2012 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易,本次股票发行后公司股本变更为人民币 4,440.00 万元,公司于 2012 年 6 月 13 日在山东省工商行政管理局办理了工商变更登记。

2016 年 5 月 18 日,经本公司 2015 年度股东大会通过 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案:以公司现有股本 44,400,000 股为基数,按每 10 股派发现金红利 3.55 元(含税),共分配现金股利 15,762,000 元(含税);以资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 10 股,合计转增 44,400,000 股,转增后公司总股本为 88,800,000 股。公司于 2016 年 6 月 24 日在潍坊市工商行政管理局办理了工商变更登记,变更后的注册资本为 8,880.00 万元。

2021 年 6 月 10 日,公司原控股股东山东同大集团有限公司(以下简称“同大集团”)与潍坊市政金控股集团有限公司(以下简称“潍控集团”,曾用名“潍坊市金融控股集团有限公司”)签署了《股份转让框架协议》,转让其所持有公司的股票 7,295,192 股,占公司现有总股本的 8.215%;同时将

19,335,928 股股份（占上市公司股份总数的 21.775%）的表决权、提案权等非财产性权利无条件、独家且不可撤销地全权委托给潍控集团行使。完成交割后，公司控制权发生变更，潍控集团之控股股东潍坊市政府投融资管理中心成为同大股份实际控制人。

2022 年 7 月 10 日，公司控股股东潍控集团与同大集团签署《股份转让协议》《表决权委托协议之变更协议》及《股份质押解除协议》，同大集团将其持有的公司 5,471,394 股无限售流通股转让给潍控集团，占公司总股本的 6.161%。该协议转让已获得深圳证券交易所确认，同大集团转让给潍控集团的股份已于 2022 年 8 月 18 日完成股份过户登记手续，并于 2022 年 8 月 19 日取得了《中国证券登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：山东同大海岛新材料股份有限公司

公司注册地：山东省昌邑市同大街 522 号

公司总部地址：山东省昌邑市同大街 522 号

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：海岛型超纤革行业，主要产品：海岛型超细纤维革、合成革、鞋材、服装面料及辅料（不含棉纺）、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布等系列产品。

公司主要经营活动为：生产销售：海岛超纤皮革、合成革、鞋材、服装面料及辅料（不含棉纺）、纺织产品、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布、海岛纤维、皮革毛皮制品。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于 2024 年 4 月 19 日经公司第六届第七次董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额超过 100 万元，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

无

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

无

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

11、金融工具

1、在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

• 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1 (账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2 (应收押金及备用金、保证金等类似组合)	根据业务性质进行分类，将款项分为保证金及押金、备用金及代垫费用等

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	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。
组合 2（应收押金及备用金、保证金等类似组合）	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

12、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

13、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

14、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

15、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详见本附注五、重要会计政策及会计估计：

11 金融工具

16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产。

产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

17、存货

（1）存货分类

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

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

• （3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

• （4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

无

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产的计量模式

本公司采用成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45 年	5.00	4.75-2.11

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产、无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45 年	5	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.50-6.33

运输设备	年限平均法	5-10 年	5	19.00-9.50
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5	19

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

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

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

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	按土地证使用年限
软件	10

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

30、长期资产减值

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

(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。

(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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

无

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

①国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，根据与客户签订的销售合同或订单，将产品发出并经客户签收确认，客户取得产品的控制权时确认相关产品销售收入。

②国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，根据与客户签订的销售合同或订单，将产品出口报关，取得报关单后确认相关产品销售收入，具体以电子口岸信息显示的出口日期为时点确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

无

39、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

(2) 政府补助的类型及会计处理

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付

款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理

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

融资租赁会计处理

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、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**(2) 重要会计估计变更**适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**适用 不适用**44、其他**

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；简易计税方法的应纳税额，是指按照销售额和增值税征收率计算的增值税额	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税额	3%、2%

2、税收优惠

(1) 增值税：公司出口产品增值税实行“免、抵、退”的计税政策。根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本期享受出口退税率 13%的税收优惠政策。

(2) 所得税：本公司于 2023 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202337001323，有效期为 3 年，2023 年度所得税率为 15%。

3、其他

无

七、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	7,052.92	726.91

银行存款	233,997,555.46	141,395,383.86
其他货币资金	3,956,970.20	
合计	237,961,578.58	141,396,110.77

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，货币资金除保证金存款 3,956,970.20 元使用受限外，无其他因质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,000,000.00
其中：		
理财产品		40,000,000.00
其中：		
合计		40,000,000.00

3、衍生金融资产

无

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	2,660,000.00	1,111,500.00
合计	2,660,000.00	1,111,500.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,800,000.00	100.00%	140,000.00	5.00%	2,660,000.00	1,170,000.00	100.00%	58,500.00	5.00%	1,111,500.00
其中：										
合计	2,800,000.00	100.00%	140,000.00	5.00%	2,660,000.00	1,170,000.00	100.00%	58,500.00	5.00%	1,111,500.00

按组合计提坏账准备：140000

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合	2,800,000.00	140,000.00	5.00%
合计	2,800,000.00	140,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
坏账准备	58,500.00	81,500.00				140,000.00
合计	58,500.00	81,500.00				140,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 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

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	55,024,754.00	51,895,715.97
1 至 2 年	671,737.55	656,633.68
2 至 3 年	548,749.50	48,990.53
3 年以上	372,280.61	323,697.08
3 至 4 年	48,990.53	279,508.00
4 至 5 年	279,101.00	
5 年以上	44,189.08	44,189.08
合计	56,617,521.66	52,925,037.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	56,617,521.66	100.00%	3,275,946.71	5.79%	53,341,574.95	52,925,037.26	100.00%	2,854,190.35	5.39%	50,070,846.91
其中：										
合计	56,617,521.66	100.00%	3,275,946.71	5.79%	53,341,574.95	52,925,037.26	100.00%	2,854,190.35	5.39%	50,070,846.91

按组合计提坏账准备：3275946.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合	56,617,521.66	3,275,946.71	5.79%
合计	56,617,521.66	3,275,946.71	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
坏账准备	2,854,190.35	421,756.36				3,275,946.71
合计	2,854,190.35	421,756.36				3,275,946.71

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	5,248,354.15		5,248,354.15	9.27%	262,417.71
客户二	5,218,556.65		5,218,556.65	9.22%	260,927.83
客户三	4,560,735.88		4,560,735.88	8.06%	228,036.79

客户四	3,665,718.90		3,665,718.90	6.47%	183,285.95
客户五	3,592,533.39		3,592,533.39	6.35%	179,626.67
合计	22,285,898.97		22,285,898.97	39.37%	1,114,294.95

6、合同资产

(1) 合同资产情况

无

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

无

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	15,854,824.86	32,106,838.67
合计	15,854,824.86	32,106,838.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,266,814.42	
合计	28,266,814.42	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

应收款项融资均为银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，公司背书或贴现时即终止确认，故未计提资产减值准备。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,438,827.18	721,736.46
合计	2,438,827.18	721,736.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(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
五险一金	582,004.27	653,559.43
员工备用金	47,000.00	120,000.00
原材料款	3,682,546.24	
合计	4,311,550.51	773,559.43

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	629,004.27	665,259.43
1至2年	3,682,546.24	40,000.00
2至3年		65,300.00
3年以上		3,000.00
3至4年		3,000.00
合计	4,311,550.51	773,559.43

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	
按单项计提坏账准备	3,682,546.24	85.41%	1,841,273.12	50.00%	1,841,273.12					
其中：										
按组合计提坏账准备	629,004.27	14.59%	31,450.21	5.00%	597,554.06	773,559.43	100.00%	51,822.97	6.70%	721,736.46
其中：										
合计	4,311,550.51	100.00%	1,872,723.33	43.44%	2,438,827.18	773,559.43	100.00%	51,822.97	6.70%	721,736.46

按单项计提坏账准备：1841273.12

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

潍坊昊海新材料有限公司			3,682,546.24	1,841,273.12	50.00%	生产经营出现困难,财务状况恶化
合计			3,682,546.24	1,841,273.12		

按组合计提坏账准备: 31450.21

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合	629,004.27	31,450.21	5.00%
合计	629,004.27	31,450.21	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	51,822.97			51,822.97
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-20,372.76		1,841,273.12	1,820,900.36
2023 年 12 月 31 日余额	31,450.21		1,841,273.12	1,872,723.33

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	51,822.97	1,820,900.36				1,872,723.33
合计	51,822.97	1,820,900.36				1,872,723.33

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 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
客户一	原材料款	3,682,546.24	1 至 2 年	85.41%	1,841,273.12
客户二	五险一金	582,004.27	1 年以内	13.50%	29,100.21
客户三	备用金	22,000.00	1 年以内	0.51%	1,100.00
客户四	备用金	10,000.00	1 年以内	0.23%	500.00

客户五	备用金	10,000.00	1 年以内	0.23%	500.00
合计		4,306,550.51		99.88%	1,872,473.33

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	5,125,226.23	99.84%	18,287,425.91	93.12%
1 至 2 年	2,200.20	0.04%	1,330,224.98	6.77%
2 至 3 年			15,118.88	0.08%
3 年以上	6,265.00	0.12%	6,560.00	0.03%
合计	5,133,691.43		19,639,329.77	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	1,568,860.38	1 年以内	电费	30.56
客户二	非关联方	1,415,476.11	1 年以内	原材料款	27.57
客户三	非关联方	769,301.74	1 年以内	蒸汽费	14.99
客户四	非关联方	269,920.59	1 年以内	天然气款	5.26
客户五	非关联方	260,503.00	1 年以内	原材料款	5.07
合计		4,284,061.82			83.45

10、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	26,498,035.32		26,498,035.32	29,795,299.69		29,795,299.69
在产品	21,683,634.55		21,683,634.55	20,067,275.16		20,067,275.16
库存商品	75,109,539.32	6,862,723.11	68,246,816.21	80,751,352.10	2,107,366.12	78,643,985.98
发出商品	2,153,542.40		2,153,542.40	4,252,565.95		4,252,565.95

合计	125,444,751. 59	6,862,723.11	118,582,028. 48	134,866,492. 90	2,107,366.12	132,759,126. 78
----	--------------------	--------------	--------------------	--------------------	--------------	--------------------

(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	2,107,366.12	4,811,973.61		56,616.62		6,862,723.11
合计	2,107,366.12	4,811,973.61		56,616.62		6,862,723.11

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未抵扣增值税	740,021.16	204,828.12
预缴土地使用税	484,018.80	
预缴企业所得税		1,259,286.81
合计	1,224,039.96	1,464,114.93

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

无

(2) 期末重要的债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

无

(2) 期末重要的其他债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

无

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

无

19、其他非流动金融资产

无

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,535,479.78			13,535,479.78
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	13,535,479.78			13,535,479.78
(1) 处置	13,535,479.78			13,535,479.78
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,603,593.13			8,603,593.13
2. 本期增加金额	344,836.21			344,836.21
(1) 计提或摊销	344,836.21			344,836.21
3. 本期减少金额	8,948,429.34			8,948,429.34
(1) 处置	8,948,429.34			8,948,429.34
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	4,931,886.65			4,931,886.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	161,977,136.29	189,518,474.13
合计	161,977,136.29	189,518,474.13

(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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	149,344,787.65	386,558,944.45	5,138,863.59	1,961,999.41	543,004,595.10
2. 本期增加金额	1,206,917.08	2,498,175.57			3,705,092.65
(1) 购置		215,336.28			215,336.28
(2) 在建工程转入	1,206,917.08	2,282,839.29			3,489,756.37
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,303,382.87	17,974,415.30			21,277,798.17
(1) 处置或报废	3,303,382.87	17,974,415.30			21,277,798.17
4. 期末余额	147,248,321.86	371,082,704.72	5,138,863.59	1,961,999.41	525,431,889.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	64,836,441.03	272,758,275.55	3,214,232.94	1,688,059.66	342,497,009.18
2. 本期增加金额	6,999,499.92	22,563,503.78	264,141.36	90,383.80	29,917,528.86
(1) 计提	6,999,499.92	22,563,503.78	264,141.36	90,383.80	29,917,528.86
3. 本期减少金额	1,854,063.40	8,894,173.68			10,748,237.08
(1) 处置或报废	1,854,063.40	8,894,173.68			10,748,237.08
4. 期末余额	69,981,877.55	286,427,605.65	3,478,374.30	1,778,443.46	361,666,300.96
三、减值准备					
1. 期初余额	1,533,388.08	9,432,096.27	22,088.98	1,538.46	10,989,111.79
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额	457,347.06	8,743,312.40			9,200,659.46
(1) 处置或报废	457,347.06	8,743,312.40			9,200,659.46
4. 期末余额	1,076,041.02	688,783.87	22,088.98	1,538.46	1,788,452.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,190,403.29	83,966,315.20	1,638,400.31	182,017.49	161,977,136.29
2. 期初账面价值	82,974,958.54	104,368,572.63	1,902,541.67	272,401.29	189,518,474.13

(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
房屋建筑物	1,457,897.81	381,856.79	1,076,041.02		
机器设备	7,033,562.63	6,014,523.71	688,783.87	330,255.05	
运输设备	42,735.04	20,646.06	22,088.98		
电子设备	30,769.23	29,230.77	1,538.46		
合计	8,564,964.71	6,446,257.33	1,788,452.33	330,255.05	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,798,506.84
合计		1,798,506.84

(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
立式定量磨皮机				811,525.06		811,525.06
高温高压 0 型染色机				619,469.00		619,469.00
防爆控制室及其系统				367,512.78		367,512.78
合计				1,798,506.84		1,798,506.84

(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
防爆控制室及其系统	1,563,109.11	367,512.78	1,195,596.33	1,563,109.11			100%	100%				其他
合计	1,563,109.11	367,512.78	1,195,596.33	1,563,109.11								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

无

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

无

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	93,865,487.74			300,000.00	94,165,487.74
2. 本期增加金额				622,162.01	622,162.01
(1) 购置				622,162.01	622,162.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,306,406.87				6,306,406.87
(1) 处置	6,306,406.87				6,306,406.87
4. 期末余额	87,559,080.87			922,162.01	88,481,242.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	25,654,489.68			300,000.00	25,954,489.68
2. 本期增加金额	1,924,170.24			5,184.68	1,929,354.92
(1) 计提	1,924,170.24			5,184.68	1,929,354.92
3. 本期减少金额	5,399,602.70				5,399,602.70
(1) 处置	5,399,602.70				5,399,602.70
4. 期末余额	22,179,057.22			305,184.68	22,484,241.90
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	65,380,023.65			616,977.33	65,997,000.98
2. 期初账面价值	68,210,998.06				68,210,998.06

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

无

28、长期待摊费用

无

29、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	13,939,845.48	2,090,976.82	16,060,991.23	2,409,148.69
递延收益	463,102.58	69,465.39	771,837.54	115,775.63
合计	14,402,948.06	2,160,442.21	16,832,828.77	2,524,924.32

(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
固定资产加速折旧	216,744.37	32,511.66	240,525.85	36,078.88
合计	216,744.37	32,511.66	240,525.85	36,078.88

(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		2,160,442.21		2,524,924.32
递延所得税负债		32,511.66		36,078.88

(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
可抵扣亏损	19,494,480.02	1,180,699.59
合计	19,494,480.02	1,180,699.59

(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
2032 年	1,180,699.59	1,180,699.59	
2033 年	18,313,780.43		
合计	19,494,480.02	1,180,699.59	

30、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
预付设备款	325,845.50		325,845.50	845,245.50		845,245.50
未达到预定用途的在建信息化软件	856,821.23		856,821.23	941,792.26		941,792.26
合计	1,182,666.73		1,182,666.73	1,787,037.76		1,787,037.76

31、所有权或使用权受到限制的资产

无

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
质押借款		111,433.60
合计		111,433.60

短期借款分类的说明：

借款银行	借款金额	借款日	到期日	利率 (%)	借款类别	抵押物/担保人	是否履行完毕
中国建设银行股份有限公司昌邑支行	111,433.60	2022/11/21	2023/01/22	5.04	质押	质押物：应收账款；担保人：中国出口信用保险公司	是
合计	111,433.60						

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

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
原材料款	18,931,052.61	29,635,881.93
工程款、设备款	690,221.64	2,178,644.34
加工费、运费等	452,959.64	794,914.25
配件费	763,549.96	726,558.00
维修费		27,800.00
合计	20,837,783.85	33,363,798.52

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,024,954.43	1,486,458.48
合计	4,024,954.43	1,486,458.48

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(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
往来款项	1,615,354.43	1,486,458.48
定金	2,409,600.00	
合计	4,024,954.43	1,486,458.48

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金		2,692,000.00
合计		2,692,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,547,412.65	6,385,200.93
合计	4,547,412.65	6,385,200.93

40、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	6,178,738.39	45,086,996.26	44,460,103.38	6,805,631.27
二、离职后福利-设定提存计划	666,400.00	8,642,568.99	8,650,339.55	658,629.44
合计	6,845,138.39	53,729,565.25	53,110,442.93	7,464,260.71

(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	3,733,238.30	35,576,000.00	35,452,700.08	3,856,538.22
2、职工福利费		2,218,498.73	2,218,498.73	
3、社会保险费		3,453,853.57	3,453,853.57	
其中：医疗保险费		3,028,534.74	3,028,534.74	
工伤保险费		425,318.83	425,318.83	
4、住房公积金		2,960,493.96	2,960,493.96	
5、工会经费和职工教育经费	2,445,500.09	878,150.00	374,557.04	2,949,093.05
合计	6,178,738.39	45,086,996.26	44,460,103.38	6,805,631.27

(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		5,799,527.52	5,799,527.52	
2、失业保险费		253,737.11	253,737.11	
3、企业年金缴费	666,400.00	2,589,304.36	2,597,074.92	658,629.44
合计	666,400.00	8,642,568.99	8,650,339.55	658,629.44

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	885.85	
个人所得税	25,747.01	38,365.73
城市维护建设税	69,449.13	53,119.86
教育费附加	49,606.52	37,942.76
房产税	417,909.79	401,040.32
土地使用税		221,904.80
印花税	46,699.58	49,769.50
合计	610,297.88	802,142.97

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

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	526,872.00	540,296.17
未终止确认的已背书未到期的应收票据		920,000.00
合计	526,872.00	1,460,296.17

45、长期借款

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(3) 可转换公司债券的说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

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	5,681,947.94		2,358,493.40	3,323,454.54	
合计	5,681,947.94		2,358,493.40	3,323,454.54	

52、其他非流动负债

无

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	88,800,000.00						88,800,000.00

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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）	238,063,314.26			238,063,314.26
合计	238,063,314.26			238,063,314.26

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

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	43,117,769.19			43,117,769.19
合计	43,117,769.19			43,117,769.19

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	259,195,852.72	251,789,665.38
调整后期初未分配利润	259,195,852.72	251,789,665.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,925,113.75	11,386,429.17
减：提取法定盈余公积		1,138,642.92
应付普通股股利	3,105,558.49	2,841,598.91
期末未分配利润	248,165,180.48	259,195,852.72

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	299,167,944.75	286,268,332.15	442,975,024.10	398,814,341.95
其他业务	30,074,899.69	18,199,217.91	21,395,683.78	20,303,683.08
合计	329,242,844.44	304,467,550.06	464,370,707.88	419,118,025.03

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	329,242,844.44	公司营业收入	464,370,707.88	公司营业收入
营业收入扣除项目合计金额	30,074,899.69	正常经营之外的其他业务收入，包括投资性房地产出售收入、租赁收入、销售原材料收入等	21,395,683.78	正常经营之外的其他业务收入，包括租赁收入、销售原材料收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	9.13%		4.61%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	30,074,899.69	投资性房地产出售收入、租赁收入、销售原材料收入等	21,395,683.78	租赁收入、销售原材料收入等
与主营业务无关的业务收入小计	30,074,899.69	投资性房地产出售收入、租赁收入、销售原材料收入等	21,395,683.78	租赁收入、销售原材料收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	299,167,944.75	公司营业收入扣除后金额	442,975,024.10	公司营业收入扣除后金额

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	948,096.78	881,949.85
教育费附加	677,211.99	629,964.18
资源税		192,808.00
房产税	1,665,602.17	1,595,416.85
土地使用税	847,410.00	887,619.20
车船使用税	12,064.22	2,889.22
印花税	177,719.65	244,398.30
土地增值税	1,188,397.93	
合计	5,516,502.74	4,435,045.60

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,566,589.31	10,865,079.84
办公费	197,059.51	171,067.96
维修费	1,240,231.07	907,590.09
差旅费	110,859.97	74,880.13
财产保险费	159,490.92	373,450.22
折旧费	770,014.36	840,121.09
业务招待费	297,774.79	565,828.23
会议费	1,400.00	41,566.04
排污费	67,482.80	101,794.00
资产摊销	1,764,481.40	1,759,111.56
其他费用	2,902,061.16	3,903,156.51
运输费	100,914.17	65,487.87
合计	17,178,359.46	19,669,133.54

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,841,234.77	2,801,875.49
装卸费	174,549.89	237,634.97
展览费	277,422.85	82,125.96
宣传费	23,119.47	5,627.24
差旅费	688,710.91	731,831.02
租赁费	278,548.58	
销售佣金	673,885.91	
其他费用	612,682.10	131,838.56
合计	5,570,154.48	3,990,933.24

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,254,947.04	7,710,211.59
直接人工	5,896,731.79	5,109,392.51
动力费	1,862,761.44	2,250,495.21
折旧与摊销费	2,321,802.06	2,373,286.60
其他费用	420.88	11,499.68
合计	13,336,663.21	17,454,885.59

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	833.22	67,306.94
减：利息收入	5,116,158.44	3,515,092.44
手续费支出	187,089.67	271,270.89
汇兑损益	-579,249.70	-4,589,002.31
合计	-5,507,485.25	-7,765,516.92

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
个税手续费返还	10,026.07	13,542.58
政府补助	266,607.71	1,233,878.43
生态超纤高仿真面料升级改造项目	428,571.44	428,571.44
生态超纤高仿真面料项目专项资金	308,734.96	308,734.96
生态聚氨酯超纤高仿真面料开发及产业化项目	1,621,187.00	1,621,187.00
合计	2,635,127.18	3,605,914.41

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

无

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构理财取得的投资收益	308,767.12	150,835.61
合计	308,767.12	150,835.61

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-81,500.00	-28,500.00
应收账款坏账损失	-421,756.36	-107,791.30
其他应收款坏账损失	-1,820,900.36	-13,129.21
合计	-2,324,156.72	-149,420.51

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,811,973.61	-90,104.49
合计	-4,811,973.61	-90,104.49

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（损失以“-”填列）	4,670,358.12	645,548.14
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	3,419,215.47	
合计	8,089,573.59	645,548.14

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
罚款净收入		1,000.00	
无法支付的款项	33,750.00		33,750.00
其他	3,200.00	0.37	3,200.00
合计	36,950.00	1,000.37	36,950.00

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		1,700.00	
罚款及滞纳金	61,681.05		61,681.05
合计	61,681.05	1,700.00	61,681.05

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	117,905.11	
递延所得税费用	360,914.89	243,846.16
合计	478,820.00	243,846.16

(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	-7,446,293.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,116,944.06
调整以前期间所得税的影响	117,905.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,710.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,747,067.06
税法规定的额外可扣除费用	-1,505,919.04
所得税费用	478,820.00

77、其他综合收益

无

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
利息收入	5,116,158.44	3,515,092.44
政府补助	266,607.71	1,233,878.43
往来款项	146,572.00	135,947.72

其他收入	1,453,226.07	935,355.50
收到的保证金等	5,698,736.08	55,950,000.00
合计	12,681,300.30	61,770,274.09

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
各项费用合计	8,247,588.93	8,370,259.41
支付的保证金等	9,655,706.28	40,000,000.00
合计	17,903,295.21	48,370,259.41

(2) 与投资活动有关的现金

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
理财产品	40,000,000.00	10,000,000.00
合计	40,000,000.00	10,000,000.00

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
理财产品		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	111,433.60			111,433.60		
其他应付款-应付股利		3,105,558.49		3,105,558.49		
合计	111,433.60	3,105,558.49		3,216,992.09		

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

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	-7,925,113.75	11,386,429.17
加：资产减值准备	7,136,130.33	239,525.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,262,365.07	35,137,857.63
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,929,354.92	2,006,421.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,545,817.96	-645,548.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-578,416.48	-4,521,695.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-308,767.12	-150,835.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	364,482.11	207,767.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,567.22	36,078.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,365,124.69	-13,554,755.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,771,779.28	21,818,019.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,301,631.67	-54,092,616.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,165,922.20	-2,133,351.90
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	234,004,608.38	141,396,110.77
减：现金的期初余额	141,396,110.77	190,089,244.07
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	92,608,497.61	-48,693,133.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	234,004,608.38	141,396,110.77
其中：库存现金	7,052.92	726.91
可随时用于支付的银行存款	233,997,555.46	141,395,383.86
三、期末现金及现金等价物余额	234,004,608.38	141,396,110.77

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	3,956,970.20		流动性受限
合计	3,956,970.20		

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	1,518,776.77	7.0827	10,757,040.23
欧元	146,178.53	7.8592	1,148,846.30
港币			
应收账款			
其中：美元	3,113,554.57	7.0827	22,052,372.95
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	69,825.22	7.0827	494,551.08

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,660,809.10	0.00
合计	1,660,809.10	0.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,254,947.04	7,710,211.59
直接人工	5,896,731.79	5,109,392.51
动力费	1,862,761.44	2,250,495.21
折旧与摊销费	2,321,802.06	2,373,286.60
其他费用	420.88	11,499.68
合计	13,336,663.21	17,454,885.59
其中：费用化研发支出	13,336,663.21	17,454,885.59

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

无

十、在其他主体中的权益

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,681,947.94			2,358,493.40		3,323,454.54	与资产相关
合计	5,681,947.94			2,358,493.40		3,323,454.54	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	266,607.71	1,233,878.43
合计	266,607.71	1,233,878.43

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具相关的风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、各类风险

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与货币资金、应收账款和应收票据有关。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，其信用风险较低。

②应收款项

公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。由于公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司存在一定的信用集中风险，公司应收账款的 39.37%源于余额前五名客户，公司不存在重大的信用集中风险。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

另外，公司对应收款项余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收款项的回收管理，以确保公司不致面临重大坏账风险。

a. 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

b. 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

c. 坚持直销模式，确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

（2）流动风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司目前营运资金充足，截至资产负债表日仅有小额短期借款且已于期后偿还。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金融负债	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	9,000,000.00				9,000,000.00
应付账款	19,789,382.84	207,574.90	199,883.88	640,942.23	20,837,783.85
应付职工薪酬	7,464,260.71				7,464,260.71
其他应付款	1,880,682.81	2,100,000.00		44,271.62	4,024,954.43
合计	38,134,326.36	2,307,574.90	199,883.88	685,213.85	41,326,998.99

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。公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。截至 2023 年 12 月 31 日，公司的带息债务已全部偿还，因此公司承担的利率变动风险不重大。

外汇风险，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。公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。汇率风险对本公司不具有重大影响。

(4) 价格风险

公司所属行业为海岛型超纤革行业，主要产品为海岛型超细纤维革、合成革、鞋材、服装面料及辅料(不含棉纺)、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布等系列产品，因此受上游主要原材料石油化工产品价格波动的影响。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、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	--	--	--	--
应收款项融资			15,854,824.86	15,854,824.86
持续以公允价值计量的资产总额			15,854,824.86	15,854,824.86
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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、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
潍坊市政金控股集团有限公司	山东省	金融服务	500,000.00 万元	14.38%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为潍坊市政金控股集团有限公司，目前持有公司 12,766,586 股，占公司总股本的 14.38%。潍坊市政金控股集团有限公司成立于 2005 年 6 月 25 日，注册资本 500,000.00 万元，经营范围：控股公司服务；以自有资金从事投资活动；股权投资；创业投资；自有资金投资的资产管理服务；融资咨询服务；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本企业最终控制方是潍坊市政府投融资管理中心。

2、本企业的子公司情况

无

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊市财金投资集团有限公司	实际控制人控制的公司
山东汇金招标有限公司	控股股东控制的公司
山东潍坊拍卖行有限公司	控股股东控制的公司
潍坊国信惠农发展集团有限公司	控股股东控制的公司
潍坊恒新红土股权投资基金管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊尚锦物业服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信股权投资管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市青桐资本管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊潍州国信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司
潍坊鑫农港发展集团有限公司	控股股东控制的公司
潍坊信达汽车租赁有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市新仓项目管理有限公司	控股股东控制的公司
财智商业保理（天津）有限公司	控股股东控制的公司
山东潍坊产权交易服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊恒新资本管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信教育投资有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信融资租赁有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信总部经济服务有限公司	控股股东控制的公司

潍坊市普惠发展投资有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市资产管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市人才创投合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司
潍坊市云支付科技有限公司	控股股东控制的公司
潍坊新业资本投资有限公司	控股股东控制的公司
潍坊中能环境技术服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊中道大数据服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊融慧节能科技有限公司	控股股东控制的公司
安丘市华安国有资产经营有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市再担保集团股份有限公司	实际控制人、控股股东参股的公司
潍坊市国信创业投资有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
潍坊市国信智能科技有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
潍坊市国信农业发展投资有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
张振江	过去 12 个月内担任上市公司董事长、董事
寇相东	董事长、董事
徐旭日	董事兼总经理
李艳霞	董事、副总经理兼财务负责人
张莎	董事、董事会秘书
魏增宝	董事
徐彦峰	董事
陈国柱	独立董事
冯琳珺	独立董事
王京	独立董事
张进进	监事会主席
汲会山	职工监事
张丰杰	监事
张通	副总经理
山东同大集团有限公司	持股 5%以上法人股东
华盛百利投资发展（北京）有限公司	持股 5%以上法人股东
于洪亮	持股 5%以上自然人股东
范德强	持股 5%以上自然人股东
高敬禄	过去 12 个月内，担任实际控制人之法定代表人
寇瑞国	实际控制人之法定代表人
于新华	控股股东之法定代表人、董事长
李洪磊	控股股东之董事兼副总经理
崔静	控股股东之董事兼副总经理
周刚	控股股东之董事
王小东	控股股东之董事
王向军	控股股东之董事
王翰林	控股股东之监事长
周金梅	控股股东之监事
魏文娟	控股股东之监事
孙蕊	控股股东之监事
刘希忠	控股股东之监事
崔晓梅	控股股东之副总经理
刘文会	过去 12 个月内，担任控股股东之董事兼总经理

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国合同法》《中华人民共和国社会保险法》《中华人民共和国信托法》和国务院有关规定，结合本公司的实际，根据《山东同大海岛新材料股份有限公司企业年金方案》，由企业年金计划受托人选择账户管理人，账户管理人以企业年金计划参加人的名义建立个人账户，个人账户下设企业子账户，企业子账户记录公司向职工缴纳的各期缴费、投资运营收益、余额等信息。2023 年度计提年金 2,589,304.36 元，实际缴纳 2,597,074.92 元。

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、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
非流动性资产处置损益	8,089,573.59	
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、按照确定的标准享有、对	2,625,101.11	

公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	308,767.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,731.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,644,642.30	
减：所得税影响额	3,096,502.96	
合计	17,546,850.11	--

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	-1.27%	-0.0892	-0.0892
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.08%	-0.2868	-0.2868

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

适用 不适用

4、其他

山东同大海岛新材料股份有限公司董事会

2024 年 04 月 19 日