

公司代码：600529

公司简称：山东药玻

山东省药用玻璃股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人扈永刚、主管会计工作负责人宋以钊及会计机构负责人（会计主管人员）刘绵行声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2022年末总股本663,614,113股为基数，向全体股东每10股派发现金 3.00 元（含税），拟分配现金股利共计199,084,233.90元，剩余未分配利润结转下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 40 |
| 第六节 | 重要事项..... | 43 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 51 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 63 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 64 |
| 第十节 | 财务报告..... | 64 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。 |
| | 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。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|---|
| 模制瓶系列 | 指 | 钠钙玻璃模制注射剂瓶、钠钙玻璃输液瓶、钠钙玻璃模制药瓶（白料）、中硼硅玻璃模制注射剂瓶、中硼硅玻璃输液瓶、中硼硅玻璃模制食品瓶、中硼硅玻璃模制药瓶、玻璃容器化妆品瓶、食品包装用玻璃瓶 |
| 棕色瓶系列 | 指 | 钠钙玻璃模制药瓶（棕色）、钠钙玻璃模制注射剂瓶棕料产品 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 山东省药用玻璃股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 山东药玻 |
| 公司的外文名称 | SHANDONG PHARMACEUTICAL GLASS CO. LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SPG |
| 公司的法定代表人 | 扈永刚 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 赵海宝 | 茹波 |
| 联系地址 | 山东省淄博市沂源县城 | 山东省淄博市沂源县城 |
| 电话 | 0533-3259028 | 0533-3259016 |
| 传真 | — | — |
| 电子信箱 | sdyb@pharmglass.com | sdyb@pharmglass.com |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 山东省淄博市沂源县城 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 256100 |
| 公司办公地址 | 山东省淄博市沂源县城 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 256100 |
| 公司网址 | http://www.pharmglass.com |
| 电子信箱 | sdyb@pharmglass.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|----------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 山东药玻 | 600529 | 无 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 宋立民、高辉 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区天泽路 16 号润世中心 B 座 19 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 李建、陈淑绵 |
| | 持续督导的期间 | 2022 年 11 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2020年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 4,187,279,279.75 | 3,875,304,663.58 | 8.05 | 3,427,069,472.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 | 4.60 | 564,439,557.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 602,495,978.62 | 572,241,492.22 | 5.29 | 553,411,273.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,442,324.58 | 750,440,353.24 | -66.36 | 566,009,160.63 |
| | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2020年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,961,679,480.13 | 4,670,303,783.62 | 49.06 | 4,255,887,953.96 |
| 总资产 | 8,784,252,529.93 | 6,409,715,397.53 | 37.05 | 5,621,418,334.09 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2020年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 1.03 | 0.99 | 4.04 | 0.95 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | 1.03 | 0.99 | 4.04 | 0.95 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 1.00 | 0.96 | 4.17 | 0.93 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 12.28 | 13.29 | -1.01 | 13.95 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 11.97 | 12.86 | -0.89 | 13.67 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,042,152,720.94 | 934,351,291.95 | 1,012,162,607.26 | 1,198,612,659.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 153,203,982.25 | 168,677,584.49 | 172,919,418.17 | 123,486,101.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 151,975,779.06 | 163,396,228.48 | 165,844,941.69 | 121,279,029.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -38,813,883.36 | 151,520,322.25 | 86,435,646.75 | 53,300,238.94 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 |
|---|---------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -3,513,419.70 | -22,699,408.77 | -27,208,361.92 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,687,741.78 | 16,405,694.68 | 14,147,669.76 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,450,841.97 | 12,809,317.52 | 16,402,747.72 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,789,252.33 | 2,044,698.51 | 6,793,988.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,375,345.99 | 13,722,089.61 | 3,304,273.83 |
| 减：所得税影响额 | 2,998,654.52 | 3,435,384.42 | 2,412,034.05 |
| 合计 | 15,791,107.85 | 18,847,007.13 | 11,028,283.34 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□适用 √不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 307,130,778.08 | 1,101,434,246.68 | 794,303,468.60 | 3,731,383.73 |
| 应收款项融资 | 184,007,541.03 | 72,836,142.41 | -111,171,398.62 | |
| 其他权益工具投资 | 50,000.00 | 50,000.00 | | |
| 合计 | 491,188,319.11 | 1,174,320,389.09 | 683,132,069.98 | 3,731,383.73 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、经营情况讨论与分析**

报告期内，公司面对国际运费大幅波动、美国加息、以及煤炭、纯碱、五水硼砂等主要生产材料价格高位运行，电力和天然气价格上涨等复杂环境和经济形势，紧紧围绕年初制定的各项任务目标，克服了同行业竞争加剧等不利因素，持续深挖内部潜力，以实现满负荷状态下的产销平衡为总目标，不断开拓市场，实现了营业收入和利润的同比增长。

公司取得了较好的经营业绩和保持了公司可持续发展的动力，主要有以下方面的工作：

（一）产品销售情况

报告期内，受国际海运费高位运行，美国加息以及下游客户阶段性需求变化等，对前三季度公司产品销售产生一定影响。随着海运费价格回归正常，四季度公司产品销售明显改善，全年公司主导产品模制抗生素瓶、棕色瓶、丁基胶塞等产品销量有小幅下降。但在一致性评价持续推动下，中硼硅模制瓶产品需求旺盛，产品销售继续保持快速增长势头。

（二）成本控制方面

针对 2022 年纯碱、煤炭、五水硼砂等物资价格高位运行的实际，公司采取多种方式节支降本，主要是以下几个方面

1、采购方面：2022 年，五水硼砂价格呈逐步上涨趋势，公司通过签订长期采购合同的方式，锁定采购价格，减少了采购成本支出；及时跟踪大宗物资价格走势，结合期货市场价格，研判现货价格走势，通过适当提前储备，减少采购成本；进一步拓宽网上询价线下签订合同落实采购物资范围，实现辅助材料降价节支；更广范围的引进新供应商和实施物资采购比价，减少支出。

2、生产经营方面：深入推进精益生产工作，组织各车间选定多个贴合实际情况的六西格玛课题和精益生产课题，通过提升成品率、降低产品质量缺陷、减少设备缺陷和提升设备利用率，各六西

格玛课题已经做到主动分析和各精益课题的自主改善，取得一定成效，对成本降低发挥了积极作用。

（三）项目建设工作

1、一级耐水药用玻璃瓶项目：截止 2022 年底，项目的一个车间主体全部完成，建设中硼硅模制瓶窑炉 1 座，四条生产线，项目正在积极稳妥的持续按计划进行中。

2、年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目：2022 年陆续完成了 15 台成型机、8 台退火炉和 7 台插针机等进口设备安装，年产能达到近 1 亿支。

（四）自动化与专利工作

1、饮马河生产区域上马 AGV 系统，实现从车间提升机系统到立体仓库之间的托盘自动转运，减少了人工长距离运送托盘的劳动量，大幅减少倒运和装卸费用，也大幅降低了劳动强度。

2、继续推进立体库的建设运行

2022 年建成饮马河生产区域 1 号和 2 号立体库，实现了产品的自动出入库，产品信息的自动识别，货物的自动盘点，内部自动倒库，货物锁存等仓库自动化管理功能，达到了减少装卸和倒运费用的目的。

建设前崖厂区 1 号立体库，设备系统已经投入运行。该系统设计功能为实现车间托盘产品的生产线和立体仓库之间的自动对接，包装和标识完成后的托盘从车间二楼自动进入立体库的入口，自动扫描产品二维码后，通过自动升降机自动下降到一楼入口，实现产品的自动入库，可以降低产品的倒运费用和人工需求。

3、2022 年新增授权专利 31 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 29 项。开展了企业知识产权认证体系贯标认证工作，已顺利通过中知知识产权认证机构认证，获得企业知识产权规范体系认证证书。

（五）研发工作

1、橡塑产品对标胶塞优秀同行业，加快开发疫苗、生物制剂等高附加值的胶塞，促进胶塞产品盈利能力提升，目前已实现了客户的送样工作；再就是落实高洁净胶塞开发，实现高洁净胶塞配方开发成功，产品质量达到国际先进水平，目前已具备批量生产条件。

2、报告期公司共评审新产品 270 款，确认 112 款样品，新产品开发周期控制在合理范围以内，能够在最短时间内满足市场需求。

3、报告期公司中硼硅药用玻璃管成品率基本达到了预定目标。

（六）质量管理

1、2022 年积极参与药包材药典标准的修订起草和讨论工作。向协会提交了注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶规格尺寸标准草案，并组织行业内专家讨论三次；作为起草组成员参与了注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶通则的起草讨论；参与了药包材检验指导原则、胶塞通则、预灌封通则的讨论；目前药典委已发布注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶通则和检验方法、药包材检验指导原则征求意见稿。

2、多措并举，保证了产品实物质量水平的稳步提高。2022 年，在持续推行高风险缺陷项目目标控制及奖惩办法的基础上，引入质量指数，每季度对各类质量数据进行汇总分析，更为直观的反映产品质量的变化趋势，指导各单位更好的提升产品实物质量。

3、不断完善质量标准、体系文件，满足各类产品不同质量控制要求。结合实际运行及市场状况，2022 年完成了 20 余份质量标准的换版工作；同时还起草发布了《瓶塞盖包装系统标准》，指导车间系统控制产品质量。另外，还修改完善了托盘、纸箱、打包带、PE 膜等标准，满足了产品质量立体包装升级控制要求。

二、报告期内公司所处行业情况

根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754—2017），公司主要产品属于“药用辅材及包装材料制造”——“其他药用辅料及包装材料”，部分产品属于“非金属矿物制品业”——“玻璃包装容器制造”。

1、行业主管部门与监管体制

药用玻璃行业隶属于医药包装材料（药包材）行业，政府主管部门为国家药品监督管理局，其主要职责为：负责药品、医疗器械和化妆品标准管理、注册管理、质量管理及上市后风险管理。

中国医药包装协会是医药包装行业的自律性组织，其主要职责为：宣传和贯彻国家有关的方针政策和法规，开展行业自律；调查研究医药包装材料市场动态，及时传递市场信息；组织开展医药包装技术的合作、研究；宣传贯彻国家标准，参与制修订行业标准等。

我国药包材行业现行监管体制为关联审评审批制，即：药包材与药品、药用辅料实行关联审批，药包材需在审批药品注册申请时一并审评审批，未按照规定审评审批的包装材料禁止用来生产药品。我国药包材行业的监管体制已完成了由注册审批管理制度到关联审评制度的转变：

2016 年以前，我国药包材实行注册审批管理制度。根据国家食药监局 2004 年发布的《直接接触药品的包装材料和容器管理办法》，凡在国内生产和使用的药包材，必须申请注册，经国家食药监局批准后方可生产、进口和使用；产品按国家公布的注册品种目录实施分类注册，我国对药包材实施产品注册审批管理制度。2015 年 8 月 18 日，国务院发布《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发[2015]44 号），要求简化药品审批程序，完善药品监管体系，实行药品与药用包装材料、药用辅料关联审批，将药用包装材料、药用辅料单独审批改为在审批药品注册申请时一并审评审批。2016 年 8 月 10 日，国家食药监局发布《总局关于药包材药用辅料与药品关联审评审批有关事项的公告》（2016 年第 134 号），药包材由单独审批改为在审批药品注册申请时一并审评审批，已批准的药包材、药用辅料，其批准证明文件在有效期内继续有效，有效期届满后，可继续在原药品中使用。

2019年7月16日，国家药监局发布《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》（2019年第56号），进一步明确原料药、药用辅料、直接接触药品的包装材料和容器（以下简称“原辅包”）与药品制剂关联审评审批和监管有关事宜，药品制剂注册申请与已登记原辅包进行关联，药品制剂获得批准时，即表明其关联的原辅包通过了技术审评，登记平台标识为“A”，批准证明文件有效期届满日不早于2016年8月10日的药包材，由药审中心将相关信息转入登记平台并给予登记号，登记状态标识为“A”。

2019年12月1日，我国实施修订后的《中华人民共和国药品管理法》，进一步明确规定：国务院药品监督管理部门在审批药品时，对化学原料药一并审评审批，对相关辅料、直接接触药品的包装材料和容器一并审评，对药品的质量标准、生产工艺、标签和说明书一并核准。2、行业主要法律法规和产业政策

近年来，国家相关部门出台了一系列政策来支持、规范药包材行业发展，主要法规、产业政策及规范性文件如下：

| 序号 | 名称 | 发文日期 | 发文机构 | 主要内容 |
|----|--------------------------------------|----------|---|--|
| 1 | 国家食品药品监督管理局办公室关于加强药用玻璃包装注射剂药品监督管理的通知 | 2012年11月 | 国家食药监局 | 加强药用玻璃包装注射剂药品监督管理，药品生产企业应根据药品的特性选择能保证药品质量的包装材料 |
| 2 | 化学药品注射剂与药用玻璃包装容器相容性研究技术指导原则（试行） | 2015年7月 | 国家食药监局 | 规范和指导化学药品注射剂与药用玻璃包装容器相容性研究 |
| 3 | 医药工业发展规划指南 | 2016年12月 | 工业和信息化部、国家发展改革委、科学技术部、商务部、国家卫生和计划生育委员会、国家食药监局 | 第五类“推进重点领域发展”第五点“药用辅料和包装系统”中提到：“加快包装系统产品升级，开发应用安全性高、质量性能好的新型材料，逐步淘汰质量安全风险大的品种，重点加快注射剂包装由低硼硅玻璃瓶向中性硼硅玻璃瓶转换。” |
| 4 | 国家药监局关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告 | 2019年7月 | 国家药监局 | 药品制剂注册申请与已登记原辅包进行关联，药品制剂获得批准时，即表明其关联的原辅包通过了技术审评，登记平台标识为“A”；未通过技术审评或尚未与制剂注册进行关联的标识为“I” |
| 5 | 产业结构调整指导目录（2019年本） | 2019年11月 | 国家发展改革委 | 鼓励类“十三、医药”中第三条：新型药用包装材料与技术的开发和生产（中硼硅药用玻璃）。 |
| 6 | 中华人民共和国药品管理法（2019年修订） | 2019年8月 | 全国人大常委会 | 国务院药品监督管理部门在审批药品时，对化学原料药一并 |

| 序号 | 名称 | 发文日期 | 发文机构 | 主要内容 |
|----|------------------------------------|---------|------------------------|---|
| | | | | 审评审批，对相关辅料、直接接触药品的包装材料和容器一并审评，对药品的质量标准、生产工艺、标签和说明书一并核准 |
| 7 | 国家药监局关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告 | 2020年5月 | 国家药监局 | 已上市的化学药品注射剂仿制药，未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的品种均需开展一致性评价，注射剂使用的包装材料和容器的质量和性能不得低于参比制剂，以保证药品质量与参比制剂一致 |
| 8 | 国务院办公厅关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见 | 2021年1月 | 国务院办公厅 | 在采购规则方面，挂网药品通过一致性评价的仿制药数量超过3个的，在确保供应的前提下，集中带量采购不再选用未通过一致性评价的产品，带动药品一致性评价工作推进 |
| 9 | “十四五”医药工业发展规划 | 2022年1月 | 工业和信息化部、发展改革委、科技部等九部委局 | 推动我国医药工业向创新驱动转型，并加快实现高质量发展，提出健全药用辅料、包装材料的标准体系和质量规范，促进产品有效满足仿制药一致性评价、制剂国际化等要求 |
| 10 | 药包材生产质量管理规范（征求意见稿） | 2022年6月 | 国家药监局 | 药包材生产企业建立药包材质量管理体系的重要依据，是药包材生产管理 and 质量控制的基本要求，将进一步药包材企业从药包材生产的全过程，以及影响药包材质量的所有关键因素进一步完善质量控制。 |

（二）行业市场发展概况

1、药包材行业概况

药品是一种特殊的商品，在流通的过程中易因外界环境影响（光照、潮湿、微生物污染等）而分解、变质或被污染，从而威胁民众用药安全乃至生命，因此必须选用适宜的包装材料。药用包装产品按照材料大致可以分为玻璃、塑料、橡胶、金属、陶瓷、纸及其它材料等等。

药用玻璃是最重要的药用包装材料之一，相对于其他医药包装材料，药用玻璃具有透明性、光洁性、阻隔性、化学稳定性、耐高温性、相容性、再生性等诸多优良特征，是某些医药产品和生物制剂不可替代的包装容器，目前主要应用于冻干剂瓶、粉针剂瓶、水针剂瓶、口服液瓶及输液瓶等方面。

改革开放初期，我国药用包装材料产品较为简单，以玻璃瓶、棕色玻璃瓶、草板纸盒、直颈安瓿为主；改革开放以来，伴随着医药行业的进步，我国医药包装材料行业得到了快速发展：一方面，国内医药包装材料行业持续引进国外的先进技术，自身的生产和研发能力得到大幅提高；另一方面，国家相关管理部门不断完善行业标准和监管政策，产品标准得到进一步细化和提高；同时，随着居民收入水平的快速增长，民众对医药包装材料的认识和重视程度也逐渐加强，市场监管也在不断完善。自 20 世纪 90 年代末起，为统一药包材的产品技术标准、提高药包材质量，国家开始制定了多项国家标准和行业标准：2000 年 4 月及 2004 年 7 月，国家食药监局分别颁布了《药品包装用材料、容器管理办法（暂行）》及《直接接触药品的包装材料和容器管理办法》；2016 年 8 月，国家食药监局发布了《总局关于药包材药用辅料与药品关联审评审批有关事项的公告》，药包材监管体制从注册审批转为关联审评审批。2019 年 7 月，国家药监局发布了《国家药监局关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》，进一步完善了关联审评审批制度。随着国家监管体制的进一步完善和升级，行业的规范程度、技术水平将得到进一步的提升。

经过多年的发展，我国医药包装材料行业得到了较大的进步，行业在竞争格局上呈现出企业数量众多、大型企业与中小型企业并存、经营分散、竞争充分等特点。目前我国各类药包材生产企业逾千家，其中药用玻璃生产企业 200 多家，国内包括本公司、肖特、格雷斯海姆、力诺特玻、正川股份和四星玻璃等在内的大型生产企业占据了主要的市场份额，头部企业的龙头效应较为明显。随着国家供给侧改革深入开展、监管体制的进一步完善和监管要求的提升，技术水平较低、规范意识较差的企业将逐步被市场环境所淘汰，行业的规范程度、技术水平将得到进一步的提升，规范化、规模化、集中化是行业未来必然的发展趋势。

（三）行业内主要企业

公司是国内药用玻璃行业的龙头企业之一，目前，我国药用玻璃行业，包括山东药玻、（双峰）格雷斯海姆、肖特公司、正川股份、力诺特玻等在内的较大型专业生产企业占据了药用玻璃行业主要的市场份额，头部企业的龙头效应较为明显，但由于行业内缺乏权威的统计数据，各公司的市场份额情况无法精确计量。

除公司以外，药用玻璃行业内主要企业情况如下：

| 企业名称 | 简要情况 |
|-------------------------|--|
| 格雷斯海姆 (GERRESHIEMER) | 德国格雷斯海姆公司成立于 1864 年，全球药用玻璃主要生产商之一，2006 年与镇江双峰玻璃有限公司合资建厂。双峰格雷斯海姆拥有双峰格雷斯海姆医药玻璃（丹阳）有限公司和双峰格雷斯海姆医药包装（镇江）有限公司两家公司，建有三个丹阳、访仙、镇江三个工厂，主要从事管制瓶、安瓿瓶等产品生产、销售，在业内具有较强的影响力。 |
| 肖特 (SCHOTT) | 德国肖特集团成立于 1884 年，专业从事特种玻璃的研发与制造，主要业务领域包括触摸屏盖板玻璃、电子、光学、医药/医疗、家用电器、能源、交通和建筑，在业内具有较强的影响力。肖特 2001 |

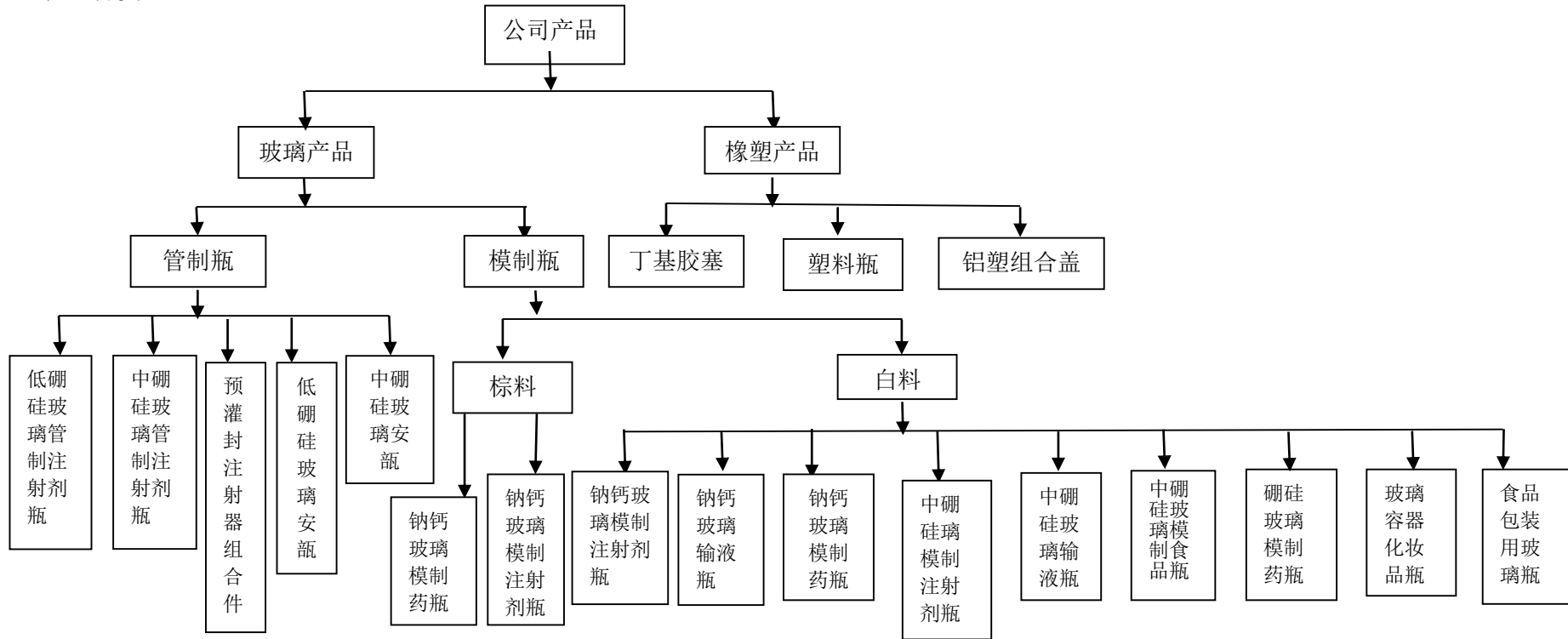
| 企业名称 | 简要情况 |
|---------------------|--|
| | 年入中国市场设立肖特苏州公司，生产微晶玻璃和药用玻璃；2011 年设立肖特新康药品包装有限公司，主要生产注射剂瓶；2019 年设立玻璃管子公司，主要生产中硼硅玻璃管。 |
| 正川股份 (603976.SH) | 成立于 1989 年 10 月，2017 年 8 月上交所上市，专注于药用玻璃包材的研发、生产与销售，核心产品包括低硼硅管制注射剂瓶、钠钙口服液瓶、中硼硅管制注射剂瓶、中硼硅玻璃安瓿及瓶盖系列产品等。其中，低硼硅玻璃管制瓶和钠钙玻璃管制瓶占比较高。 |
| 力诺特玻 (301188.SZ) | 成立于 1995 年 10 月，2021 年 11 月深交所创业板上市，从事特种玻璃的研发、生产及销售，致力于硼硅玻璃的开发和应用，主要产品有药用玻璃、餐厨耐热玻璃和电光源玻璃等系列，药用玻璃产品为管制瓶产品，近期发布公告投资建设中硼硅模制瓶。 |
| 沧州四星玻璃股份有限公司 | 成立于 2006 年 3 月，是专业生产药用玻璃瓶、高端日用玻璃制品以及太阳能冷热电联供系统的企业，能生产多种规格的中性硼硅玻璃管、安瓿和西林瓶系列产品。 |

三、报告期内公司从事的业务情况

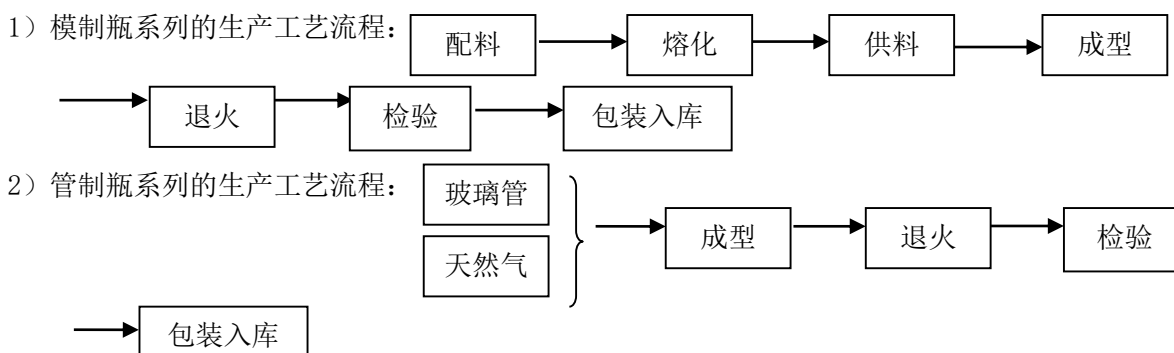
公司主要从事各种药用玻璃瓶产品的研发、生产、销售，产品广泛应用于各类药品、保健品、化妆品等产品包装，主要玻璃瓶产品包括：模制瓶系列产品、棕色瓶系列产品、安瓿瓶、管制瓶。公司产品还包括丁基胶塞产品、铝塑盖、塑料瓶产品等。经过多年发展，公司已经形成涵盖玻璃瓶与丁基胶塞、铝塑组合盖，以及塑料瓶等一整套的包装产品体系，产品规格逾千种，能满足不同客户的需求，在行业内具有规模优势。

报告期内，公司主要业务和主要产品未发生变更，公司主要产品列示如下：

1、产品分类：

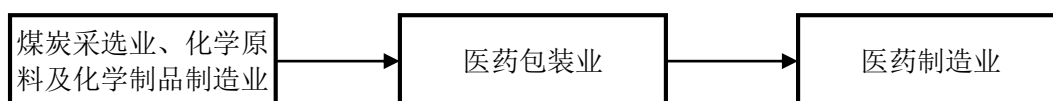


为了便于投资者更好的区分模制瓶、管制瓶的区别，对其生产工艺描述如下：



2、公司的产品作为一种中间产品，用户主要是制药企业：在国内市场，公司凭借自身的品牌优势和价格优势，采用直销和经销相结合的模式；同时，公司还通过代理公司和自身的外贸部门，积极开拓国际市场。

公司主要从事各种药用玻璃包装产品的研发、生产和销售，在行业内具有规模优势。公司上游企业主要为煤炭采选业、化学原料及化学制品制造业，下游企业主要为医药制造业，如下图所示：



（1）主要原材料价格变化趋势

上游煤炭采选业、化学原料及化学制品制造业，受市场产能及市场供求关系影响，不同原材料呈现不同的价格变化趋势，主要原材料情况如下：

- ①报告期内公司主要燃料煤炭由于市场供给紧张、需求激增，报告期平均价格较同期大幅上涨；
- ②报告期内公司主要原材料纯碱受下游需求激增，市场供给紧张，报告期平均价格较同期大幅上涨；
- ③报告期内公司主要原材料石英砂受矿产加工企业当地政府矿产资源保护政策和环保政策的影响，及公司为提高产品质量加大优质石英砂采购量的影响，报告期平均价格持续上涨。

（2）主要产品价格变化趋势

下游医药制造行业发展面临有利的国内环境，市场需求快速增长，质量标准体系和管理规范不断健全，社会资本比较充裕，都有利于行业平稳较快发展，从而推动了公司的发展；报告期内公司受客户群稳定影响，主要产品价格总体保持稳定。

（二）公司的经营模式

公司主要采用以销定产的生产经营模式，由销售部门根据销售计划或客户订单将生产计划下达至生产部门，实行接单生产，具体如下

（1）原料采购

公司依据生产所需原材料种类比较多、涉及范围比较广、采购金额大的特点，确定了对不同种类物资采取不同采购模式，以达到采购效率高、采购成本低的绩效目标。例如对纯碱、煤炭等价

格波动大的大宗物资，公司采取与多家供应商结盟的战略采购模式，始终保证最低的采购价格；对石英砂等长期稳定需求物资，公司与多家较大的供应商签订长期稳定采购合同，实现双方共赢；对五金备件等品种繁杂的物资，公司采取线上与线下的比价采购模式，使采购价格保持较低水平。公司已建立比较完善采购管理体系，包括供应商选择与评价体系、采购预算体系、采购物资计划编制体系、采购价格审计监督体系、采购物资质量检验体系、采购付款与结算控制体系、采购效率考评体系、采购人员的轮岗机制等。因公司地理位置、天气、运输等原因，煤炭、石英砂等原料需要提前进行冬季储备，均储备两个月用量。

（2）生产安排

公司主要采用以销定产的生产经营模式，由销售部门根据销售计划或客户订单将生产计划下达至生产部门，实行接单生产。由于玻璃制品的生产具有一定特殊性，玻璃窑炉点火后通常情况下不能停产，对于部分标准规格的产品，市场需求量通常较大的，公司适度备货，以便有效利用产能。对于客户有特定要求的产品订单，首先由销售部门会同技术中心组织合同评审，评审认可后进行设计开发并制定产品标准，进而开展产品试制。公司质检部门依据产品标准对新产品样品进行鉴定，试制的样品发送至客户进行确认并针对客户意见进行整改，定型后，由公司生产部门组织批量生产。公司对生产环节制定了专门的管理制度，整个生产程序受到质量管理体系规定的控制，以满足药品生产企业对包装材料的要求。因玻璃窑炉点火后不能停产的特殊原因，公司在生产方面不存在明显的周期性安排。

（3）销售流程

由于公司生产的药用玻璃包装材料直接面向终端客户制药企业，因此在国内市场，公司产品以直销模式为主，以直接、高效沟通客户需求，仅在部分地区采用经销模式。销售公司负责销售计划制定落实、市场调研、客户联络、订单管理等工作。公司还在国内制药企业分布较为集中的省份设立了办事处，打造了一个建立了高效稳定的营销团队。采用直销模式可以较好地体现品牌形象，容易实现垂直管理和精细化营销，并且执行力强，能够最准确的掌握市场信息。对于采取经销模式的区域，公司对经销商的选择有着严格的标准，一般由驻地的业务人员对所在地区主要经销商进行调查摸底，结合其市场信誉、资金实力、销售网络、仓储物流能力等多种因素筛选出若干个优质经销商确定为经销商客户。在出口市场，公司采用代理商模式，通过电子商务发布产品信息、发展代理商加盟，依托代理商网络与资源实现向当地销售产品。未来，公司计划在欧盟、中东、南非、北美、巴西、东南亚建立销售办事处，以便更好都掌控当地市场和扩大出口销售额。在产品销售方面不存在明显的周期性。

（4）季节性安排

公司在采购、生产和销售方面不存在明显的周期性和季节性，在生产和销售方面不存在明显的季节性安排。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势与客户优势

山东药玻有长期从事药用玻璃生产经营的历史，公司产品以其产品质量优良在药用玻璃包装行业及制药企业中享有较高知名度，国内如恒瑞医药、齐鲁制药、华药集团、石药集团、扬子江药业、国药集团、复星医药等均为公司长期合作客户。同时，公司持续深耕国际市场，取得了良好的销售业绩，出口份额持续保持增长，产品在国际市场获得了一定的品牌认可度，辉瑞制药、赛诺菲安万特、葛兰素史克、勃林格殷格翰、利洁时集团、宝洁等跨国公司都与公司保持合作。

公司拥有较为完备的销售服务网络，与众多客户建立了长期友好的合作关系。医药包装材料行业的特点之一是存在渠道壁垒，即考虑到药品安全性及相容性验证等因素，客户一般不会轻易更换供应商，因此，完善的客户渠道资源使得公司具备了一定竞争优势。

公司一直在积极开拓保健品产品包装市场、日化产品市场，并与伊利股份、蒙牛股份等非医药类客户建立了业务合作关系。

2、规模优势

公司是国内药用玻璃行业的龙头企业，现有六大类系列产品、千余种规格，涵盖从玻璃瓶到丁基胶塞、到铝塑组合盖一整套的药用包装产品，能提供医药包装系统的一站式解决方案，满足不同客户的需求，完整的产品线以及产业链格局形成了明显的规模生产优势。

公司积极在行业内进行全国性战略布局，在内蒙古包头市、四川绵竹市建立了生产基地，突破了公司营销半径的限制，极大增强了市场辐射能力。

3、质量优势

公司经过近半个世纪的发展，从原材料采购到产品实现销售的各环节，制定了一套严格的标准操作规程，并严格执行；同时引入质量风险管理的理念，确保了产品质量的稳定和提高，为产品在市场上的竞争提供了有力保障。

公司在同行业中率先引进世界一流制瓶生产线，公司生产的模制抗生素玻璃瓶与行业中主要生产厂同类产品相比，各项指标在同行业中均居领先水平。公司在扩大规模的同时，注重加快技术更新步伐，通过对原有工艺技术及装备的革新改造，不断研发新型模制瓶，在行业中率先实现产品轻量化、高档化、大规格化。目前，山东药玻生产的模制瓶产品质量已接近国际同类产品先进水平，居国内领先。公司有完善的管理体系，通过了 ISO9001、ISO14001、ISO15378、ISO22000、FSSC22000、ISO45001 等多个体系认证，公司还建有按照符合 ISO/IEC17025:2005《检测和校准实验室能力的通用要求》的实验室，通过中国合格评定国家认可委员会实验室认可，并获得实验室认可证书（注册号 CNASL4302）。

2022 年公司积极参与药包材药典标准的修订起草和讨论工作。向协会提交了注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶规格尺寸标准草案，并组织行业内专家讨论三次；作为起草组成员参与了注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶通则的起草讨论；参与了药包材检验指导原则、胶塞通则、预灌封通则的讨论；目前药典委已发布注射剂瓶、输液瓶、玻璃药瓶、卡式瓶通则和检验方法、药包材检验指导原则征求意见稿。

4、研发优势

公司有较为完善的研发体系，覆盖产品生产的全过程，为产品的升级换代和产品质量的提高提供了保证，是中国医药包装协会副会长单位、中国医药包装协会标准化委员会委员单位、中国药品监管研究会药用辅料和药包材专业委员会委员单位、全国玻璃仪器标准化委员会委员单位，拥有国家级企业技术中心、国家级认证实验室、山东省药用包装材料工程技术研究中心、山东省工业设计中心、山东省海外高层次人才工作站，设立了博士后科研工作站。近年来，公司结合药包材行业技术发展态势和国内外市场实际需求，通过开展自主开发，以及与高校、科研院所合作开发等形式，积极开展技术创新，在新产品开发、传统产品品质提升、工业装备自动化技术升级、药用包装材料与药品相容性基础研究等方面取得了较好的成果，巩固了公司在本行业的技术领先地位。

公司通过研发攻关，生产出了轻量薄壁的中硼硅模制瓶产品，2022 年完成多款产品轻量化研发，其中部分已经实现批量生产、销售。

5、管理优势

公司通过多年的持续经营，已建立起一支经验丰富、团结合作、专业敬业、较为稳定的管理团队。公司管理团队长期从事药用玻璃产品的生产、研发，拥有丰富的行业经验，对药用玻璃产品行业有深刻认识和理解，积累了丰富的管理经营经验，能够紧跟国家政策、市场形势的变化，积极地、前瞻性地布局公司未来发展，统一全厂干部职工思想和认识，共同齐心协力地持续推动公司稳健发展。

五、报告期内主要经营情况

2022 年公司实现营业收入 4,187,279,279.75 元，比上年度同期数 3,875,304,663.58 元，增长 311,974,616.17 元，增幅 8.05%；全年实现归属于母公司所有者的净利润 618,287,086.47 元，比上年度同期数 591,088,499.35 元，增长 27,198,587.12 元，增幅 4.60%；全年实现归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润 602,495,978.62 元，比上年度同期数 572,241,492.22 元，增长 30,254,486.40 元，增幅 5.29%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 4,187,279,279.75 | 3,875,304,663.58 | 8.05 |
| 营业成本 | 3,063,266,801.92 | 2,727,560,781.03 | 12.31 |
| 销售费用 | 110,735,010.64 | 91,770,811.40 | 20.66 |
| 管理费用 | 144,113,796.55 | 173,372,155.44 | -16.88 |
| 财务费用 | -43,972,452.84 | -1,310,875.72 | -3,254.43 |
| 研发费用 | 138,937,775.86 | 135,634,523.35 | 2.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,442,324.58 | 750,440,353.24 | -66.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,488,386,994.99 | -867,246,853.36 | -71.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,668,180,254.37 | -178,490,324.10 | 1,034.61 |
| 其他收益 | 12,283,500.02 | 17,805,894.68 | -31.01 |
| 投资收益 | 1,719,458.24 | 3,551,048.97 | -51.58 |
| 公允价值变动收益 | 3,731,383.73 | 9,260,869.11 | -59.71 |
| 资产处置收益 | 4,532,728.80 | 594,177.22 | 662.86 |
| 营业外收入 | 9,449,221.01 | 17,503,940.65 | -46.02 |
| 营业外支出 | 12,467,814.73 | 27,075,437.03 | -53.95 |

- ①财务费用本期数较上年同期数降幅 3,254.43%，主要原因系汇率变动影响汇兑收益增加及银行存款利息收入增加所致；
- ②经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数降幅 66.36%，主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
- ③投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数降幅 71.62%，主要原因系投资支出增加和收回投资减少所致；
- ④筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增幅 1,034.61%，主要原因系非公开发行收到募投项目资金所致；
- ⑤其他收益本期数较上年同期数降幅 31.01%，主要原因系本期收到的政府补助减少所致；
- ⑥投资收益本期数较上年同期数降幅 51.58%，主要原因系本期购买理财产品减少，收益减少所致；
- ⑦公允价值变动收益本期数较上年同期数降幅 59.71%，主要原因系本期购买理财产品收益减少所致；
- ⑧资产处置收益本期数较上年同期数增幅 662.86%，主要原因系本期处置固定资产产生的收益增加所致；
- ⑨营业外收入本期数较上年同期数降幅 46.02%，主要原因系本期不需支付的款项减少所致；
- ⑩营业外支出本期数较上年同期数降幅 53.95%，主要原因系本期固定资产报废损失减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明：适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用
如下

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制造业 | 3,727,853,684.54 | 2,671,989,395.05 | 28.32 | 8.26 | 13.87 | 减少 3.54 个百分点 |
| 商贸 | 402,601,612.47 | 377,195,735.33 | 6.31 | 6.96 | 3.96 | 增加 2.70 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 模制瓶系列 | 1,750,340,245.09 | 1,054,294,153.31 | 39.77 | 14.69 | 15.91 | 减少 0.63 个百分点 |
| 安瓶瓶 | 58,629,677.70 | 54,168,385.98 | 7.61 | 21.52 | 14.63 | 增加 5.56 个百分点 |
| 管制瓶 | 173,289,924.96 | 156,914,978.65 | 9.45 | -11.32 | -7.54 | 减少 3.70 个百分点 |
| 棕色瓶系列 | 866,089,475.96 | 686,436,978.72 | 20.74 | 8.55 | 15.89 | 减少 5.02 个百分点 |
| 丁基胶塞系列 | 226,864,057.71 | 189,934,415.38 | 16.28 | -3.09 | 12.25 | 减少 11.44 个百分点 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 57,820,165.29 | 39,837,968.44 | 31.10 | 11.83 | 11.96 | 减少 0.08 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 3,055,123,488.07 | 2,270,335,870.37 | 25.69 | 6.88 | 13.76 | 减少 4.49 个百分点 |
| 国外 | 1,075,331,808.94 | 778,849,260.01 | 27.57 | 11.86 | 9.16 | 增加 1.79 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|----------|----|---------|---------|---------|--------------|--------------|--------------|
| 模制瓶系列 | 吨 | 351,314 | 303,994 | 150,382 | 9.1 | -2.94 | 45.91 |
| 棕色瓶 | 吨 | 197,463 | 211,841 | 45,100 | -10.77 | -2.78 | -24.17 |
| 管制瓶 | 万支 | 160,673 | 137,957 | 99,890 | -2.34 | -16.72 | 29.43 |
| 安瓶瓶 | 万支 | 174,375 | 154,501 | 74,114 | 2.97 | -12.29 | 36.64 |
| 丁基胶塞系列 | 万支 | 485,362 | 474,540 | 106,915 | 1.84 | -7.03 | 11.26 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 万支 | 85,035 | 90,832 | 21,302 | -10.06 | 4.39 | -21.39 |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

①2022年3月，公司与山东嘉丰玻璃机械有限公司签定了制瓶机、供料机等采购合同，合同总额价税合计 1,018.00 万元；

②2022年7月，公司与江苏捷顺机电工程有限公司签定了饮马河一类管制瓶净化厂房工程合同，合同总额价税合计 1,230.00 万元；

③2022年11月，公司与江苏捷顺机电工程有限公司签定了年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目净化厂房工程合同，合同总额价税合计 1,200.00 万元；

④2022年3月，公司全资子公司与江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司签定了小森丽色龙 CL-44A 单张纸胶印机带上光代理进口合同，合同金额为 162 万美元。

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 模制瓶系列 | 直接材料 | 410,046,452.92 | 13.45 | 360,529,423.41 | 13.31 | 13.73 |
| 模制瓶系列 | 直接人工 | 167,314,935.12 | 5.49 | 146,985,072.63 | 5.43 | 13.83 |
| 模制瓶系列 | 燃动力 | 305,861,690.35 | 10.03 | 269,877,073.21 | 9.96 | 13.33 |
| 模制瓶系列 | 制造费用 | 128,952,661.68 | 4.23 | 89,265,698.59 | 3.29 | 44.46 |
| 模制瓶系列 | 运输费用 | 42,118,413.24 | 1.38 | 42,960,202.63 | 1.59 | -1.96 |
| 棕色瓶系列 | 直接材料 | 266,240,963.12 | 8.73 | 229,846,182.40 | 8.48 | 15.83 |
| 棕色瓶系列 | 直接人工 | 70,360,476.16 | 2.31 | 59,505,302.49 | 2.20 | 18.24 |
| 棕色瓶系列 | 燃动力 | 209,157,258.66 | 6.86 | 171,731,190.72 | 6.34 | 21.79 |
| 棕色瓶系列 | 制造费用 | 104,554,752.21 | 3.43 | 95,041,646.68 | 3.51 | 10.01 |
| 棕色瓶系列 | 运输费用 | 36,123,528.57 | 1.18 | 36,184,126.55 | 1.34 | -0.17 |
| 管制瓶 | 直接材料 | 85,698,254.66 | 2.81 | 100,369,663.39 | 3.70 | -14.62 |
| 管制瓶 | 直接人工 | 35,610,391.69 | 1.17 | 35,441,125.16 | 1.31 | 0.48 |
| 管制瓶 | 燃动力 | 15,045,801.78 | 0.49 | 14,227,243.37 | 0.53 | 5.75 |
| 管制瓶 | 制造费用 | 15,193,506.34 | 0.50 | 13,385,766.70 | 0.49 | 13.50 |
| 管制瓶 | 运输费用 | 5,367,024.18 | 0.18 | 6,285,379.14 | 0.23 | -14.61 |
| 安瓿瓶 | 直接材料 | 30,395,654.10 | 1.00 | 26,623,120.29 | 0.98 | 14.17 |
| 安瓿瓶 | 直接人工 | 11,046,832.98 | 0.36 | 11,557,856.47 | 0.43 | -4.42 |
| 安瓿瓶 | 燃动力 | 6,958,103.81 | 0.23 | 6,069,770.75 | 0.22 | 14.64 |
| 安瓿瓶 | 制造费用 | 4,215,822.67 | 0.14 | 1,798,000.84 | 0.07 | 134.47 |
| 安瓿瓶 | 运输费用 | 1,551,972.42 | 0.05 | 1,206,544.90 | 0.04 | 28.63 |
| 丁基胶塞系列 | 直接材料 | 116,312,020.35 | 3.81 | 107,144,906.20 | 3.95 | 8.56 |
| 丁基胶塞系列 | 直接人工 | 33,421,739.62 | 1.10 | 28,344,428.10 | 1.05 | 17.91 |

| | | | | | | |
|----------|------|---------------|------|---------------|------|-------|
| 丁基胶塞系列 | 燃动力 | 12,717,363.09 | 0.42 | 10,750,766.21 | 0.40 | 18.29 |
| 丁基胶塞系列 | 制造费用 | 22,041,502.43 | 0.72 | 18,648,951.82 | 0.69 | 18.19 |
| 丁基胶塞系列 | 运输费用 | 5,441,789.89 | 0.18 | 4,320,335.55 | 0.16 | 25.96 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 直接材料 | 24,594,405.86 | 0.81 | 22,936,028.47 | 0.85 | 7.23 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 直接人工 | 7,849,603.24 | 0.26 | 7,038,569.58 | 0.26 | 11.52 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 燃动力 | 2,472,796.74 | 0.08 | 1,782,179.69 | 0.07 | 38.75 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 制造费用 | 3,779,769.38 | 0.12 | 2,915,978.83 | 0.11 | 29.62 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 运输费用 | 1,141,393.22 | 0.04 | 908,477.19 | 0.03 | 25.64 |

成本分析其他情况说明：无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 40,441 万元，占年度销售总额 9.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 81,700 万元，占年度采购总额 30.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 138,937,775.86 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 138,937,775.86 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 3.32 |

上表中研发投入总额占营业收入比例 3.32%系占合并报表营业收入的比例，占母公司营业收入的比例为 4.27%。

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 564 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 10.74 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 硕士研究生 | 5 |
| 本科 | 77 |
| 专科 | 190 |
| 高中及以下 | 292 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 112 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 182 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 235 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 35 |

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|---------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 货币资金 | 1,352,049,912.52 | 15.39 | 885,044,113.42 | 13.81 | 52.77 |
| 交易性金融资产 | 1,101,434,246.68 | 12.54 | 307,130,778.08 | 4.79 | 258.62 |
| 应收款项融资 | 72,836,142.41 | 0.83 | 184,007,541.03 | 2.87 | -60.42 |
| 其他应收款 | 2,236,949.90 | 0.03 | 3,379,314.48 | 0.05 | -33.80 |
| 存货 | 1,209,908,569.25 | 13.77 | 877,737,495.86 | 13.69 | 37.84 |
| 其他流动资产 | 27,782,984.60 | 0.32 | 19,260.10 | | 144,151.51 |
| 在建工程 | 475,182,312.37 | 5.41 | 342,577,362.44 | 5.34 | 38.71 |
| 无形资产 | 260,372,996.19 | 2.96 | 198,368,800.41 | 3.09 | 31.26 |
| 短期借款 | 5,201,945.09 | 0.06 | | | 100.00 |
| 合同负债 | 51,036,681.34 | 0.58 | 74,606,125.55 | 1.16 | -31.59 |
| 应付职工薪酬 | 16,023,710.44 | 0.18 | 38,617,744.58 | 0.6 | -58.51 |
| 其他应付款 | 107,894,268.53 | 1.23 | 81,792,173.74 | 1.28 | 31.91 |
| 资本公积 | 2,687,120,521.29 | 30.59 | 913,446,576.63 | 14.25 | 194.17 |

其他说明

- ①货币资金本期期末数较上期期末数增幅 52.77%，主要原因系本期募集资金到位所致；
- ②交易性金融资产本期期末数较上期期末数增幅 258.62%，主要原因系本期末购买银行理财产品余额较期初增加所致；
- ③应收款项融资本期期末数较上期期末数降幅 60.42%，主要原因系本期核按中国人民银行系统十九家重要性银行名单进行核算所致；
- ④其他应收款本期期末数较上期期末数降幅 33.8%，主要原因系备用金期末余额减少所致；
- ⑤存货本期期末数较上期期末数增幅 37.84%，主要原因系库存商品增加所致；
- ⑥其他流动资产本期期末数较上期期末数增幅 144,151.51%，主要原因系预交税金及待抵扣增值税增加所致；
- ⑦在建工程本期期末数较上期期末数增幅 38.71%，主要原因系本期在建项目及窑炉大修增加所致；
- ⑧无形资产本期期末数较上期期末数增幅 31.26%，主要原因系本期土地使用权增加所致；
- ⑨短期借款本期期末数较上期期末数增幅 100%，主要原因系本期已贴现未终止确认的银行承兑汇票所致；
- ⑩合同负债本期期末数较上期期末数降幅 31.59%，主要原因系本期预收客户账款减少所致；
- ⑪应付职工薪酬本期期末数较上期期末数降幅 58.51%，主要原因系本期支付激励基金所致；
- ⑫其他应付款本期期末数较上期期末数增幅 31.91%，主要原因系本期未支付的费用增加所致；
- ⑬资本公积本期期末数较上期期末数增幅 194.17%，主要原因系本期非公开发行股票计入所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| <u>项目</u> | <u>期末账面价值</u> | <u>受限原因</u> |
|-----------|-----------------|-------------|
| 其他货币资金 | 176,961,795.22 | 银行承兑汇票保证金 |
| 其他货币资金 | 11,000,000.00 | 信用证保证金 |
| 其他货币资金 | 3,670,000.00 | 保函保证金 |
| 应收票据 | 119,879,759.84 | 已背书或贴现未终止确认 |
| 合计 | 311,511,5553.06 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见本节报告期内公司所处行业情况

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第二节、十一

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详见附注九在其他主体中的权益

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本节二

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以建设“百年药玻”为长远目标，秉承市场在内部、效益在内部的管理理念，夯实全过程的质量、安全、环保等基础管理，实现公司的持续、稳定、健康发展。

公司借助产品种类全而精的优势、为客户提供及时稳定的供货能力、中硼硅产品的先发优势、通过市场开拓积极推进战略合作客户的深度开发和国际市场的进一步拓展，通过技术升级、产品升级换代、质量提升进一步增强公司综合竞争实力，通过产品创新为客户提供优良的产品及服务，致力于成为行业内客户最可信赖的合作伙伴。

1、贯彻高质量、低成本、优服务的理念，稳定和提升市占率

抓住药品一致性评价对药包材质量升级的需求以及生物制药行业的发展，迅速扩大中硼硅模制瓶产能，持续优化一级耐水药用玻璃关键技术，积极推进轻量薄壁产品的销售，进一步稳定和扩大中硼硅玻璃瓶产品市场份额；针对未来疫苗和生物制药行业的蓬勃发展，公司引进国际先进设备、技术和管理理念，积极开拓国内外客户，做大做强预灌封产品，将其培育为公司新的增长点；针对老龄化和小康型社会将加速催生保健、美容等需求，公司将扩大棕色瓶、日化食品瓶产能，并逐步向中高端市场延伸；公司继续深入开展精益生产、产品结构调整和自动化升级改造，巩固模制瓶、丁基胶塞、市场份额，提升棕色瓶、日化食品瓶、管制瓶、安瓿瓶、铝塑盖等产品市场份额，提升公司盈利能力。

2、引进先进技术和管理理念，加快智能化工厂建设

公司将在未来几年实现主要产品制造全过程信息化（MES）和大数据管理，为提高生产效率和产品质量提供信息支持，力争 2025 年全面实施完成；同时，还要实现各类产品从配料开始到产品出库全过程的机械化操作、自动化控制，达到提高生产效率和最小化使用人工；全面、深入推进精益生产，通过精益课题、改善提案等形式，推行成本下降、提升设备利用率。

3、积极培育、拓展国际市场，创造外贸新局面

充分利用和发挥公司的规模优势、质量优势、渠道优势、配套优势、价格优势、合规优势等稳定扩大外贸出口，推动公司产业结构进一步优化和产品质量水平的提升，进而提升公司核心竞争力和市场影响力，围绕建设世界一流的药用玻璃包装制造商的目标，坚持与时俱进和创新引领的发展理念，以提高质量和效益为中心，大力发展新兴市场和高端市场，逐步拓宽产品线，实现市场的深度和广度的提升。逐步形成多级拳头产品，实现棕色瓶、日化食品瓶和注射类产品三足鼎立，其它产品形成有力补充的新外贸局面。

(三) 经营计划

适用 不适用

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、企业自身层面

①生产经营管理方面存在一定潜力仍没有释放出来；②受产业链上（矿产资源材料、大宗化工原料和能源供应商）下游企业（中间商和终端客户）的双重挤压，成本控制难度较大。

应对措施：①深入剖析公司生产经营中主要环节的潜力，如产能发挥、费用控制等，制定方案与措施，将潜能挖掘出来；②在采购端采取集中统一物资招标采购，加大招标物资种类和频次等，降低采购成本；利用好六西格玛等精益生产工具，细化成本考核办法，从制造源头加大成本管理，进一步降低成本。

2、外部环境层面

①日化瓶行业中小企业多、产能过剩和产品同质化加剧了市场竞争；②印度、越南、印尼等新兴国家具有低成本替代的优势，出口形成一定的竞争压力；③同行业进入中硼硅产品领域，预计与公司会形成正面竞争。

应对措施：①扩大公司日化瓶的产能，进一步利用规模效应和品牌效应来抢占市场；同时继续向高端产品发展，进军高端市场；②做好产品成本控制、提升产品质量，提高对客户服务水平，以全面的竞争力来化解国外同行业的竞争；③首先是在稳定生产和产品质量的前提下，巩固在手订单；同时根据市场需求，积极扩大产能，从成本和规模优势上开发新客户。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司严格根据有关法律法规、规范性文件的要求规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。

2、公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。

3、公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2021 年度股东大会 | 2022 年 5 月 16 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 5 月 17 日 | 本次会议通过了 2021 年年度报告及摘要、2021 年度利润分配预案和 2021 年度财务决算与 2022 年财务预算报告等 10 个议案，具体内容详见，公司披露的《山东省药用玻璃股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-024）。 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 9 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 9 月 22 日 | 本次会议通过了关于延长非公开发行股票方案决议有效期及股东大会对董事会授权有效期的议案，具 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| | | | | 体内容详见，公司披露的《山东省药用玻璃股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-041）。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 2022 年 12 月 14 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 12 月 15 日 | 本次会议通过了关于使用闲置募集资金购买理财产品和变更注册资本及修改《公司章程》的 2 个议案，具体内容详见，公司披露的《山东省药用玻璃股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-057）。 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 扈永刚 | 董事长 | 男 | 57 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | 58,946 | 58,946 | | | 205.2 | 否 |
| 张军 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 176.1 | 否 |
| 陈刚 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 143.9 | 否 |
| 王兴军 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 144.7 | 否 |
| 宋以钊 | 董事、财务负责人 | 男 | 48 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 60.9 | 否 |
| 焦守华 | 董事 | 男 | 48 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 53.7 | 否 |
| 孙宗彬 | 独立董事 | 男 | 50 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 9.2 | 否 |
| 顾维军 | 独立董事 | 男 | 54 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 9.2 | 否 |
| 葛承全 | 独立董事 | 男 | 62 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 5.8 | 否 |
| 蒋敏 | 独立董事(离任) | 男 | 58 | 2019年5月13日 | 2022年5月17日 | | | | | 3.3 | 否 |
| 柴文 | 监事会主席(离任) | 男 | 73 | 2019年5月13日 | 2022年5月17日 | 88,417 | 51,417 | 37,000 | 减持 | 167.3 | 否 |
| 王发利 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | 10,172 | 10,172 | | | 139.3 | 否 |
| 申永刚 | 监事 | 男 | 42 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 30.7 | 否 |
| 陈茂斌 | 监事 | 男 | 45 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 44.2 | 否 |
| 赵海宝 | 董事会秘书 | 男 | 55 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 58.9 | 否 |
| 何皖胜 | 副总经理 | 男 | 47 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 158.8 | 否 |
| 苏玉才 | 副总经理 | 男 | 53 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 113.6 | 否 |
| 杜彬 | 副总经理 | 男 | 51 | 2022年5月17日 | 2025年5月16日 | | | | | 101.3 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 157,535 | 120,535 | 37,000 | / | 1,626.1 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 扈永刚 | 曾任山东省药用玻璃总厂车间主任、本公司车间主任、副总经理、总经理；现任本公司党委书记、董事长，淄博振业投资有限公司董事、淄博鑫联投资股份有限公司董事。 |
| 张军 | 曾任本公司车间主任、分公司副经理、研发部部长、制造部部长、副总经理；现任本公司董事、总经理，淄博振业投资有限公司董事、淄博鑫联投资股份有限公司董事。 |
| 陈刚 | 曾任本公司车间主任、生产技术处处长、制造部副部长、制造部部长；现任本公司董事、副总经理，淄博鑫联投资股份有限公司董事。 |
| 王兴军 | 曾任本公司生产车间副主任、生产技术处副处长、销售公司副经理；现任本公司董事、副总经理。 |
| 宋以钊 | 曾任本公司成本核算科科长、财务处副处长、财务处处长，现任本公司董事、财务负责人。 |
| 焦守华 | 曾任分公司车间副主任、车间主任、包头丰汇包装制品有限公司副总经理，现任本公司董事、包头丰汇包装制品有限公司总经理。 |
| 孙宗彬 | 曾任山东海天会计师事务所副所长、北京兴华会计师事务所山东分所副所长、中天运会计师事务所山东分所副所长，现任中一会计师事务所济南分所总经理、山东先达农化股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 顾维军 | 曾任中国医药对外贸易有限公司部门经理、北京嘉华特咨询服务有限公司总经理、中国医药设备工程协会秘书长，现任中国医药设备工程协会常务副会长、贵州益佰制药股份有限公司独立董事、山东新华医疗器械股份有限公司独立董事、江苏常铝铝业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 葛承全 | 曾任蚌埠玻璃工业设计研究院工程师、项目经理、副总工程师，中国建材国际工程集团有限公司总工程师、副总裁，本公司独立董事。 |
| 蒋敏 | 曾任本公司独立董事，报告期内离任。 |
| 柴文 | 曾任山东省药用玻璃总厂生产技术科科长、常务副厂长、厂长，本公司董事长、党委书记；报告期内离任本公司监事会主席。 |
| 王发利 | 曾任本公司车间主任、分公司经理、副总经理；现任本公司监事会主席，淄博鑫联投资股份有限公司监事。 |
| 申永刚 | 曾任分公司财务科科长、本公司会计科科长；现任本公司监事。 |
| 陈茂斌 | 曾任本公司综合办公室科长、主任，现任本公司监事。 |
| 赵海宝 | 曾任本公司企业管理处处长、董事，现任本公司董事会秘书，淄博鑫联投资股份有限公司监事。 |
| 何皖胜 | 曾任本公司外贸公司副经理，现任本公司副总经理。 |
| 苏玉才 | 曾任本公司生产科科长、生产技术处处长、制造部副部长、发展部部长、监事，现任本公司副总经理。 |
| 杜彬 | 曾任分公司车间主任、分公司副经理、分公司经理，现任本公司副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 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 |
|--------------|--|------------|-------------|
| 柴文 | 淄博振业投资有限公司 | 董事长 | 2009年6月23日 |
| 柴文 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 董事长 | 2009年12月7日 |
| 扈永刚 | 淄博振业投资有限公司 | 董事 | 2009年6月23日 |
| 扈永刚 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 董事 | 2009年12月7日 |
| 张军 | 淄博振业投资有限公司 | 董事 | 2009年6月23日 |
| 张军 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 董事 | 2009年12月7日 |
| 陈刚 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 董事 | 2009年12月7日 |
| 王发利 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 监事 | 2009年12月7日 |
| 赵海宝 | 淄博鑫联投资股份有限公司 | 监事 | 2009年12月7日 |
| 孙宗彬 | 云耳（山东）电子技术有限公司 | 执行董事兼经理 | 2021年6月4日 |
| 孙宗彬 | 山东中孚工程项目管理有限公司 | 执行董事兼经理 | 2021年6月4日 |
| 孙宗彬 | 山东中孚税务师事务所有限公司 | 监事 | 2022年3月10日 |
| 孙宗彬 | 山东博明企业管理咨询有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014年8月21日 |
| 孙宗彬 | 济南百惠代理记账有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015年10月8日 |
| 孙宗彬 | 中一会计师事务所济南分所 | 总经理 | 2019年9月 |
| 孙宗彬 | 烟台华诺税务师事务所有限公司 | 执行董事兼经理 | 2020年6月22日 |
| 孙宗彬 | 山东先达农化股份有限公司 | 独立董事 | 2017年12月19日 |
| 顾维军 | 北京嘉华融辉投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2014年10月29日 |
| 顾维军 | 北京嘉华竞成科技发展有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019年2月19日 |
| 顾维军 | 贵州益佰制药股份有限公司 | 独立董事 | 2019年9月17日 |
| 顾维军 | 山东新华医疗器械股份有限公司 | 独立董事 | 2020年6月23日 |
| 顾维军 | 江苏常铝铝业股份有限公司 | 独立董事 | 2016年8月29日 |
| 蒋敏 | 安徽天禾律师事务所 | 创始合伙人 | 1996年1月1日 |
| 蒋敏 | 科大智能科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019年1月22日 |
| 蒋敏 | 青岛港国际股份有限公司 | 独立董事 | 2022年6月28日 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 淄博振业投资有限公司、淄博鑫联投资股份有限公司为公司董事、监事、高管参股的企业。 | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事的报酬是根据公司2021年年度股东大会审议通过的《关于公司董事、监事报酬的议案》执行；公司高级管理人员的报酬是根据公司九届十六次董事会审议通过的《关于公司经营班子薪酬办法的议案》执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 各董事、监事的报酬按年薪10万元执行，内部董事、监事有行政兼职的，按就高不就低的原则执行；董事长和公司高级管理人员的报酬是根据每年公司经营业绩确定，其年薪由基薪和年度利润奖罚额两部分组成。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬 | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬按确定依据支付。 |

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 酬的实际支付情况 | |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1,626.1 万元（税前） |

(四) 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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王发利 | 监事会主席 | 选举 | 换届选举 |
| 柴文 | 监事会主席 | 离任 | 换届选举 |
| 苏玉才 | 高管 | 聘任 | 工作需要 |
| 杜彬 | 高管 | 聘任 | 工作需要 |
| 陈茂斌 | 监事 | 选举 | 换届选举 |
| 蒋敏 | 独立董事 | 离任 | 换届选举 |
| 葛承全 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|------------|------------------|--|
| 第九届董事会第十六次 | 2022 年 4 月 23 日 | 2021 年董事会工作报告、董事会审计委员会 2021 年述职报告、2021 年独立董事述职报告、关于公司经营班子薪酬办法的议案、关于董事、监事报酬的议案、公司 2021 年度财务决算与 2022 年财务预算报告、公司 2021 年度利润分配预案、关于授权董事长批准使用自有资金购买理财产品的议案、关于授权董事长批准向金融机构融资额度的议案、公司 2021 年度内部控制评价报告、关于聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案、关于会计政策变更的议案、关于推选第十届董事会董事候选人的议案、公司 2021 年年度报告及摘要、公司 2022 年第一季度报告、关于提请召开 2021 年度股东大会的议案 |
| 第十届董事会第一次 | 2022 年 5 月 16 日 | 关于豁免本次董事会会议通知时间不足《公司章程》期限要求的议案、关于选举公司第十届董事会董事长的议案、关于聘任公司总经理的议案、关于聘任公司副总经理的议案、关于聘任公司第十届董事会秘书的议案、关于聘任公司财务负责人的议案、关于选举公司第十届董事会各专业委员会委员的议案、关于聘任公司证券事务代表的议案 |
| 第十届董事会第二次 | 2022 年 6 月 21 日 | 关于为全资子公司提供担保的议案 |
| 第十届董事会第三次 | 2022 年 6 月 21 日 | 公司 2022 年半年度报告全文及摘要、关于延长非公开发行股票方案决议有效期及股东大会对董事会授权有效期的议案、关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案、关于公司开设募集资金专项账户并授权签署监管协议的议案 |
| 第十届董事会第四次 | 2022 年 10 月 28 日 | 公司 2022 年第三季度报告 |

| | | |
|-------------------|------------------------|---|
| 第十届董 事会第五 次 | 2022 年 11 月 26 日 | 关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案、关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案、关于变更注册资本及修改《公司章程》的议案、关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案 |
|-------------------|------------------------|---|

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事 姓名 | 是否独 立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东 大会情况 出席股东 大会的次 数 |
|----------|------------|--------------------|------------|-------------------|------------|----------|-----------------------|-----------------------------------|
| | | 本年应参 加董事会 次数 | 亲自出 席次数 | 以通讯 方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加会议 | |
| 扈永刚 | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张军 | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈刚 | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王兴军 | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 宋以钊 | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 焦守华 | 否 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孙宗彬 | 是 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 顾维军 | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 葛承全 | 是 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蒋敏 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|---------------------|
| 审计委员会 | 孙宗彬、张军、葛承全 |
| 提名委员会 | 扈永刚、陈刚、孙宗彬、顾维军、葛承全 |
| 薪酬与考核委员会 | 扈永刚、宋以钊、孙宗彬、顾维军、葛承全 |
| 战略委员会 | 扈永刚、陈刚、王兴军、焦守华、顾维军 |

(2). 报告期内审计委员会召开三次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------|------|---------|
|------|------|---------|

| | | |
|------------------|---|-----------------------|
| 2022 年 4 月 22 日 | 审议公司 2021 年年度报告及摘要、公司 2021 年度财务决算与 2022 年财务预算报告、董事会审计委员会 2021 年履职情况报告、关于聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案、关于授权董事长批准向金融机构融资额度的议案、关于授权董事长批准使用自有资金向银行购买理财产品的议案、关于会计政策变更的议案、公司 2021 年度内部控制评价报告、公司 2022 年第一季度报告，共 9 项议案。 | 审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。 |
| 2022 年 8 月 26 日 | 审议公司 2022 年半年度报告全文及摘要 | 审议通过议案，同意提交公司董事会审议。 |
| 2022 年 10 月 27 日 | 审议公司 2022 年第三季度报告 | 审议通过议案，同意提交公司董事会审议。 |

(3). 报告期内提名委员会召开一次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-----------------|----------------------|--|
| 2022 年 4 月 22 日 | 审议关于推选第十届董事会董事候选人的议案 | 同意向董事会提议扈永刚先生、张军先生、陈刚先生、王兴军先生、宋以钊先生、焦守华先生为公司第十届董事会董事候选人，提议孙宗彬先生、顾维军先生、葛承全先生为公司第十届董事会独立董事候选人。 |

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开二次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-----------------|------------------------------|----------------------|
| 2022 年 1 月 26 日 | 审议关于公司 2020 年度激励基金分配结果的议案 | 审议通过议案 |
| 2022 年 4 月 22 日 | 审议公司董事、监事报酬的议案、公司经营班子薪酬办法的议案 | 审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议 |

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 5,249 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,165 |
| 在职员工的数量合计 | 6,414 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 4,585 |
| 销售人员 | 138 |
| 技术人员 | 933 |

| | |
|--------|-------|
| 财务人员 | 31 |
| 行政人员 | 727 |
| 合计 | 6,414 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 8 |
| 本科 | 161 |
| 大专 | 665 |
| 大专以下 | 5,580 |
| 合计 | 6,414 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据企业的经营战略和目标制订相应的薪酬政策，并根据公司绩效及当地薪酬水平适时进行调整。职工薪酬主要包括基本月薪，以及保障员工生活待遇的各类补贴，根据工作目标完成情况进行考核的绩效奖金，以及保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金等。

(三) 培训计划

适用 不适用

围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划，以提高职工的思想道德水准、诠释爱岗敬业精神、熟练业务技术本领、树立团队协作意识、增强自我管理能力，为公司发展做贡献。

报告期，采用集体学习与自学相结合的方式开展；对通用管理方面的内容，着重对涉及公司的安全、质量、环保等法律法规学习，采取上大课的方式集中进行；同时对公司的精益生产、六西格玛管理等管理工具的培训和学习。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司九届十六次董事会审议通过了 2021 年度利润分配预案，经 2021 年度股东大会表决通过该预案，报告期内实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|-----------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------------------------------|--|
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|------------------------------------|--|

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 3.00 |
| 现金分红金额 (含税) | 178,490,324.10 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 591,088,499.35 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 30.20 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1、考评机制：公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序，由董事会薪酬与考核委员会根据绩效评价标准和程序，提出报酬数额及奖罚方式，报公司董事会批准；同时，将企业管部门日常考核和测评结果报董事会提名委员会，作为换届聘任的依据。

2、激励机制：董事会薪酬与考核委员会根据每年公司经济指标完成情况、日常考核结果确定高管人员薪酬和激励基金分配数额。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司重视内部控制体系建设的持续完善与改进：一是进一步强化了独立董事制度。公司已经建立起有效的独立董事制度，聘任具有相应专业能力的独立董事，并发挥独立董事在公司运营中的作用。二是进一步发挥内部审计部门在内部监督中的作用，在重要子公司、重要业务活动等中开展日常监督和专项监督活动；三是每年有法审、财务、企管等部门，对公司内部控制制度执行情况进行检查落实。

2022 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷：公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。后续公司将会进一步优化内部控制制度，随着公司面临的经营环境的变化，不断健全内部控制制度并保证内部控制制度有效的得到执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前措施制定、事中监控预警、事后考评的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，修订完善了一系列内控管理制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以一号文预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

坚持公司整体“一盘棋”，公司经营管理层确定整体战略目标，分解至各子公司，逐个子分公司签订经济责任制，子公司须按时按质完成；加强对各子公司重要岗位人员的选用、任免和考核；建立了子公司事项报告制度等制度、筹融资管理制度、财务审计管理标准等，并通过 OA 系统、ERP 系统等，加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司 2023 年 4 月 25 日公告

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|-------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 3,800 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据淄博市生态环境局发布的《关于公布 2022 年淄博市重点排污单位名录的通知（淄环发[2022]29 号），公司被列为大气环境重点排污单位。

公司主要污染物有废水、废气、固体废弃物，其中废气主要含：烟尘、二氧化硫、氮氧化物；排放方式：废气排放口七个，分布在公司三个厂区（工业园厂区 3 个、前崖厂区 2 个、南鲁山厂区 2 个），七个排放口都已安装在线监测设施，并与省市环保部门联网。

(1)污水排放：公司生产废水全部循环利用不外排，生活水进入城市污水管网。

(2)废气的排放：公司生产过程中产生废气经过环保设施处理后达到《山东省建材工业大气污染物排放标准》（DB37/2373-2018），达标排放。

单位：mg/m³

| 污染物 | 排放浓度限值 | 各废气排放口 2022 年 1-12 月平均实际排放浓度 | | | | | | |
|------|--------|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | 1 号工业园窑炉 | 2 号工业园窑炉 | 3 号工业园窑炉 | 8 号工业园窑炉 | 9 号工业园窑炉 | 6 号南鲁山窑炉 | 7 号南鲁山窑炉 |
| 二氧化硫 | 50 | 5 | 4.7 | 2.14 | 0.846 | 0.245 | 3.33 | 6.35 |
| 氮氧化物 | 100 | 9.49 | 30 | 16.1 | 16 | 5.24 | 19.8 | 64.5 |
| 烟尘 | 10 | 1.21 | 2.79 | 3.92 | 3.59 | 2.51 | 4.38 | 3.84 |

数据来源：在线监测数据

(3)固废排放：公司生产过程中产生的炉渣由建筑材料生产单位利用；产生的煤焦油、废机油、废催化剂由有资质的处置单位合法处置，各类固废全部实现合法储存和处置。

(4)噪音排放：厂界噪声值夜间为 46.4-48.3 分贝之间、昼间为 56.6-58.5 分贝之间，执行标准为《企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类排放限值。

(5)公司按照市、县生态环境部门要求，根据《固定源排污许可分类管理名录》和行业排污许可证申请与核发技术规范要求，完成了排污许可证的申领。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

满足不断提高的环保标准要求，结合我公司原治理设施的运行总结，我公司不断对原环保治理设施进行了升级改造，引进多家环保公司、多种治理技术，全面完成了公司的环保提升改造工作，

改造后，运行稳定，达到《山东省建材工业大气污染物排放标准》（DB37/2373-2018）要求，实现了稳定、达标排放。

固废处理按照环保要求，生产过程中的炉渣由建筑材料生产单位利用；产生的煤焦油、废机油、废催化剂等危险废物由有资质的处置单位合法处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司 2022 年度新项目审批：《高档轻量玻璃项目》于 2022 年 11 月 1 日审批，审批文号：源环审【2022】42 号。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据环保要求，编制了《山东省药用玻璃股份有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2022-2023 年于淄博市生态环境局沂源分局备案，备案号：总厂区 370323-2023-001-L、工业园厂区 370323-2023-010-M、土门分公司 370323-2023-002-L、硼硅玻璃分公司 370323-2022-023-L、橡塑分公司 370323-2022-024-L。

为强化环境治理应急预案的有效实施，结合公司实际情况，每年组织开展应急预案的演练，提高了企业自防自救的能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消除隐患，确保企业生产经营正常运行。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 自行监测设备情况

公司所有废气排口配套安装有固定污染源废气连续监测系统，由山东云福环保节能科技有限公司和山东赫然环境科技有限公司营运，公司委托山东中熙环境检测服务有限公司按季度对公司污染源自动监测设备运行情况进行比对监测。

固定污染源废气连续监测系统 24 小时连续运行，烟尘、二氧化硫、氮氧化物等在线检测数据与省市生态环境部门污染源在线监测信息系统联网，实时监测排口数据。截至本公告披露日，设备运行情况良好。

(2) 公司已按国家、省、市相关技术规范规定制定自行监测方案，明确各类污染物对应的监测频次及测定方法，严格按照方案内容执行。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|---|
| 总投入（万元） | 255 | |
| 其中：资金（万元） | 255 | 山东省教育基金、山东省青少年发展基金、县红十字会防疫捐款、县慈心一日捐、绵竹市社区村企共建捐款 |

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

√适用 □不适用

根据沂源县连民心解民忧，助力品质民生行动和携手共建推进乡村振兴行动要求，公司负责联系沂源县西里镇 4 个村；根据淄博市“双百帮带”行动要求，帮扶 1 个村。

通过开展携手共建“一村一业”活动开展助力推进乡村振兴，利用产业帮扶等具体措施，惠及 5 个村 4298 名村民，实实在在的给村集体和村民带去实惠，为推动沂源县乡村振兴贡献山东药玻力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|-----------|------|---|--|----------------------------|---------|----------|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 交银施罗德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、鹿成滨、中邮证券有限责任公司等 69 家股东，具体股东明细同本年报第七节 | 承诺其认购的本次非公开发行股票于本次非公开发行结束之日（指本次公开发行的股份上市之日）起 6 个月内不进行转让。 | 承诺时间：2022 年 11 月 24 日，6 个月 | 是 | 是 |

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|-----------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 60 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 20 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋立民、张素霞 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 35 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2022年4月26日,经九届十六次董事会审议:聘任上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年的财务审计机构和内部控制审计机构;并经公司年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|---------------------------|-------|
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 5,661 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 2,619 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 2,619 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 0.38 |

委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 |
|------|------|--------|--------|
| 银行理财 | 自有资金 | 68,400 | 30,000 |
| 银行理财 | 募集资金 | 80,000 | 80,000 |

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 |
|------|--------|--------|------------|------------|------|---------|--------|--------------|---------|--------|----------|
| 交通银行 | 结构性存款 | 400 | 2021/3/8 | 2022/7/8 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.35%-2.05% | 10.40 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 10,001 | 2021/7/28 | 2022/1/28 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.5%-3.45% | 173.90 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 9,999 | 2021/7/28 | 2022/1/28 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.5%-3.45% | 173.90 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 5,000 | 2021/11/29 | 2022/6/1 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.5%-3.72% | 72.90 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 4,000 | 2021/12/29 | 2022/3/31 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.3%-3.6% | 33.00 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 1,000 | 2021/12/29 | 2022/3/31 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.3%-3.6% | 8.20 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 5,501 | 2022/1/4 | 2022/4/8 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.54%-3.5% | 49.60 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 5,499 | 2022/1/4 | 2022/4/8 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.53%-3.49% | 49.40 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 5,001 | 2022/4/14 | 2022/6/13 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.54%-3.33% | 27.40 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 4,999 | 2022/4/14 | 2022/6/13 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.53%-3.32% | 27.30 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 3,400 | 2022/5/16 | 2022/8/16 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.3%-3.5% | 25.80 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 2,001 | 2022/5/20 | 2022/8/23 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.54%-3.305% | 8.00 | 全部收回 | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 1,999 | 2022/5/20 | 2022/8/23 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.53%-3.295% | 17.10 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 5,000 | 2022/6/14 | 2022/7/18 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.05%-3.5% | 16.30 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 1,000 | 2022/6/14 | 2022/9/14 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.3%-3.5% | 8.60 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 4,000 | 2022/8/17 | 2022/11/17 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.3%-3.6% | 19.00 | 全部收回 | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 10,000 | 2022/12/2 | 2023/1/6 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 0.95%-3.2% | | | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 10,001 | 2022/12/2 | 2023/1/5 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.4%-3.29% | | | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 9,999 | 2022/12/2 | 2023/1/4 | 自有 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.39%-3.28% | | | 是 |
| 建设银行 | 结构性存款 | 20,000 | 2022/12/22 | 2023/3/22 | 募集 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.5%-3.4% | | | 是 |
| 建设银行 | 结构性存款 | 20,000 | 2022/12/29 | 2023/3/29 | 募集 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.5%-3.4% | | | 是 |
| 工商银行 | 结构性存款 | 20,000 | 2022/12/22 | 2023/3/27 | 募集 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.2%-3.6% | | | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 9,999 | 2022/12/22 | 2023/3/26 | 募集 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.39%-3.495% | | | 是 |
| 中国银行 | 结构性存款 | 10,001 | 2022/12/22 | 2023/3/27 | 募集 | 银行资金理财池 | 合同约定 | 1.4%-3.505% | | | 是 |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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 | | | 68,646,366.00 | | | | 68,646,366.00 | 68,646,366.00 | 10.34 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | 61,290,721.00 | | | | 61,290,721.00 | 61,290,721.00 | 9.23 |
| 境内自然人持股 | | | 7,355,645.00 | | | | 7,355,645.00 | 7,355,645.00 | 1.11 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 594,967,747.00 | 100.00 | | | | | | 594,967,747.00 | 89.66 |
| 1、人民币普通股 | 594,967,747.00 | 100.00 | | | | | | 594,967,747.00 | 89.66 |
| 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 | 594,967,747.00 | 100.00 | 68,646,366.00 | | | | 68,646,366.00 | 663,614,113.00 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股本结构因非公开发行股票导致发生了变化，股本总数从 594,967,747 股变更为 663,614,113 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|-----------|-----------|---------|-----------|
| 招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金 | 3,310,040 | 3,310,040 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金 | 2,206,694 | 2,206,694 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 交银施罗德基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—交银施罗德基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售） | 2,022,802 | 2,022,802 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 交银施罗德基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—交银施罗德德国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划 | 1,287,238 | 1,287,238 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 交银施罗德基金—中国人寿保险股份有限公司—万能 B—交银施罗德德国寿股份均衡股票型组合万能 B 可供出售单一资产管理计划 | 183,891 | 183,891 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中国建设银行股份有限公司—交银施罗德增利增强债券型证券投资基金 | 551,674 | 551,674 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—邮储银行—财通基金优盛 1 号集合资产管理计划 | 2,942,258 | 2,942,258 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—中信建投证券股份有限公司—财通基金玉泉合富 60 号单一资产管理计划 | 735,565 | 735,565 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—宁波银行—四川璞信产融投资有限责任公司 | 735,565 | 735,565 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—华西银峰投资有限责任公司—财通基金安吉 392 号单一资产管理计划 | 551,674 | 551,674 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—广东弘图广电投资有限公司—财通基金弘图广电定增 1 号单一资产管理计划 | 367,782 | 367,782 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划 | 331,004 | 331,004 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通内需增长 12 个月定期开放混合型证券投资基金 | 294,226 | 294,226 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—中国国际金融股份有限公司—财通基金玉泉添鑫 2 号单一资产管理计划 | 257,448 | 257,448 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—华宝证券有限责任公司—财通基金天禧定增 8 号单一资产管理计划 | 220,669 | 220,669 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—平安银行—东方国际集团上海投资有限公司 | 183,891 | 183,891 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司 | 183,891 | 183,891 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—中信银行—财通基金全盈象 1 号集合资产管理计划 | 110,335 | 110,335 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—财达证券股份有限公司—财通基金财达定增 1 号单一资产 | 110,335 | 110,335 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|---------|-----------|
| 管理计划 | | | | |
| 财通基金—潘旭虹—财通基金韶夏 1 号单一资产管理计划 | 73,556 | 73,556 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—蓝墨专享 6 号私募证券投资基金—财通基金天禧蓝墨 1 号单一资产管理计划 | 73,556 | 73,556 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—上海寅亮企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）—财通基金寅亮单一资产管理计划 | 73,556 | 73,556 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—首创证券股份有限公司—财通基金汇通 2 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—上海爱建信托有限责任公司—财通基金安吉 53 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—天泉可成一期私募证券投资基金—财通基金天泉可成一号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 财通基金—李海荣—财通基金安吉 515 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 鹿成滨 | 7,355,645 | 7,355,645 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中邮证券—中邮理财有限责任公司—中邮证券幸福系列 16 号单一资产管理计划 | 6,252,298 | 6,252,298 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| JPMORGANCHASEBANK,NATIONALASSOCIATION | 3,677,822 | 3,677,822 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创浦江股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,677,822 | 3,677,822 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划 | 1,618,242 | 1,618,242 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—联储润达定增 1 号私募股权基金—诺德基金浦江 639 号单一资产管理计划 | 375,138 | 375,138 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划 | 331,004 | 331,004 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达知行六号私募证券投资基金—诺德基金纯达知行六号单一资产管理计划 | 147,113 | 147,113 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选十一号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 11 号单一资产管理计划 | 110,335 | 110,335 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|-----------|
| 诺德基金—纯达定增精选十二号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 12 号单一资产管理计划 | 110,335 | 110,335 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—安信证券股份有限公司—诺德基金浦江 300 号单一资产管理计划 | 99,301 | 99,301 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—中国银河证券股份有限公司—诺德基金浦江 109 号单一资产管理计划 | 80,177 | 80,177 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选三号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 3 号单一资产管理计划 | 73,557 | 73,557 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选十号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 10 号单一资产管理计划 | 73,557 | 73,557 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—远策股衍安享 1 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 537 号单一资产管理计划 | 73,556 | 73,556 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—施罗德交银理财得源多资产稳健 180 天持有期理财产品—诺德基金施罗德交银理财 1 号单一资产管理计划 | 55,167 | 55,167 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—江苏苏豪投资集团有限公司—诺德基金苏豪多元均衡 2 号单一资产管理计划 | 55,167 | 55,167 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—庞晓炜—诺德基金浦江 388 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江 668 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—磐厚蔚然—美好生活 13B 私募证券投资基金—诺德基金浦江 762 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—易米基金定增 100 回报 1 号 FOF 集合资产管理计划—诺德基金易米定增 1 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选二号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 2 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选九号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 9 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达定增精选十五号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 15 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 诺德基金—纯达锐进创新成长 6 号私募证券投资基金—诺德基金纯达锐进创新成长 6 号单一资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |

| | | | | |
|--|------------|------------|---------|-----------|
| UBSAG | 3,457,153 | 3,457,153 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 华安基金—兴业银行—青岛城投金融控股集团有限公司 | 2,942,258 | 2,942,258 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 江苏瑞华投资管理有限公司—瑞华精选 9 号私募证券投资基金 | 2,611,254 | 2,611,254 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中欧基金—邮储银行—中欧基金春华 1 号集合资产管理计划 | 1,912,468 | 1,912,468 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中欧基金—光大银行—中欧基金阳光 1 号集合资产管理计划 | 183,891 | 183,891 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中欧基金—光大银行—中欧基金阳光增盈稳健 3 号集合资产管理计划 | 294,226 | 294,226 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中欧基金—平安银行—中欧基金优享绝对收益 2 期集合资产管理计划 | 36,778 | 36,778 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 中欧基金—交通银行—中欧基金璞玉量化 1 号集合资产管理计划 | 73,556 | 73,556 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 基本养老保险基金八零七组合 | 2,035,520 | 2,035,520 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 嘉实基金—兴业银行—新华人寿保险股份有限公司委托嘉实基金管理有限公司价值均衡型组合 | 352,823 | 352,823 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 嘉实基金—君康人寿保险股份有限公司—万能险—嘉实基金君康人寿 1 号单一资产管理计划 | 54,281 | 54,281 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 湖南迪策鸿杉私募基金管理有限公司—湖南迪策鸿石私募证券投资基金 | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 国泰君安证券资管—山东铁路发展基金有限公司—国君资管山东铁投定增 1 号单一资产管理计划 | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 建投投资有限责任公司 | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海君和同行私募基金合伙企业（有限合伙） | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创产城私募基金合伙企业（有限合伙） | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,206,693 | 2,206,693 | 非公开发行股票 | 2023/5/24 |
| 合计 | 68,646,366 | 68,646,366 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 |
|-----------------|------------------|---------------|------------|-----------------|--------------|
| 普通股股票类 | | | | | |
| 人民币普通股 | 2022 年 11 月 24 日 | 27.19 | 68,646,366 | 2023 年 5 月 24 日 | 68,646,366 |

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司非公开发行股票 68,646,366 股，公司总股本由发行前的 594,967,747 股增加至 663,614,113 股；

截至报告期末，公司总资产增加至 87.84 亿元，归属于母公司股东权益合计增加至 69.62 亿元，资产负债率为 20.75%。

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 64,450 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 64,706 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|---------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|------------|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 山东鲁中投资有限责任公司 | | 129,380,980 | 19.50 | | 质押 | 58,370,000 | 国有法 人 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,032,872 | 82,073,426 | 12.37 | | 未知 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优 先混合型证券投资基金 | 9,711,803 | 9,711,803 | 1.46 | | 未知 | | 未知 |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合 | 9,162,076 | 9,162,076 | 1.38 | | 未知 | | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开 放式指数证券投资基金 | 2,858,363 | 7,908,446 | 1.19 | | 未知 | | 未知 |
| 鹿成滨 | 7,381,321 | 7,381,321 | 1.11 | 7,355,645 | 未知 | | 境内自 然人 |
| 中邮证券—中邮理财有限责任公司—中邮证券幸 福系列 16 号单一资产管理计划 | 6,252,298 | 6,252,298 | 0.94 | 6,252,298 | 未知 | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主 题混合型证券投资基金 | 5,889,047 | 5,889,047 | 0.89 | | 未知 | | 未知 |
| 基本养老保险基金八零七组合 | 4,835,550 | 4,835,550 | 0.73 | 2,035,520 | 未知 | | 未知 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开 放式指数证券投资基金 | 1,697,880 | 4,215,305 | 0.64 | | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 山东鲁中投资有限责任公司 | 129,380,980 | | | 人民币普通股 | 129,380,980 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 82,073,426 | | | 人民币普通股 | 82,073,426 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优 先混合型证券投资基金 | 9,711,803 | | | 人民币普通股 | 9,711,803 | | |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合 | 9,162,076 | | | 人民币普通股 | 9,162,076 | | |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开 放式指数证券投资基金 | 7,908,446 | | | 人民币普通股 | 7,908,446 | | |

| | | | |
|------------------------------------|-----------|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司－汇添富创新医药主题混合型证券投资基金 | 5,889,047 | 人民币普通股 | 5,889,047 |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 4,215,305 | 人民币普通股 | 4,215,305 |
| 中国工商银行股份有限公司－华安安信消费服务混合型证券投资基金 | 4,077,000 | 人民币普通股 | 4,077,000 |
| 汇添富基金管理股份有限公司－社保基金四二三组合 | 4,051,300 | 人民币普通股 | 4,051,300 |
| 朱玉文 | 3,699,000 | 人民币普通股 | 3,699,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---|--------------|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 鹿成滨 | 7,355,645 | 2023年5月24日 | 7,355,645 | 非公开发行股票 |
| 2 | 中邮证券—中邮理财有限责任公司—中邮证券幸福系列16号单一资产管理计划 | 6,252,298 | 2023年5月24日 | 6,252,298 | 非公开发行股票 |
| 3 | JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION | 3,677,822 | 2023年5月24日 | 3,677,822 | 非公开发行股票 |
| 4 | 上海君和立成投资管理中心(有限合伙)—上海申创浦江股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 3,677,822 | 2023年5月24日 | 3,677,822 | 非公开发行股票 |
| 5 | UBS AG | 3,457,153 | 2023年5月24日 | 3,457,153 | 非公开发行股票 |
| 6 | 招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金 | 3,310,040 | 2023年5月24日 | 3,310,040 | 非公开发行股票 |
| 7 | 华安基金—兴业银行—青岛城投金融控股集团有限公司 | 2,942,258 | 2023年5月24日 | 2,942,258 | 非公开发行股票 |
| 8 | 财通基金—邮储银行—财通基金优盛1号集合资产管理计划 | 2,942,258 | 2023年5月24日 | 2,942,258 | 非公开发行股票 |
| 9 | 江苏瑞华投资管理有限公司—瑞华精选9号私募证券投资基金 | 2,611,254 | 2023年5月24日 | 2,611,254 | 非公开发行股票 |
| 10 | 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金 | 2,206,694 | 2023年5月24日 | 2,206,694 | 非公开发行股票 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 未知 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 山东鲁中投资有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 冯加友 |
| 成立日期 | 2016-7-13 |
| 主要经营业务 | 按照监管规定,以自有资金对未上市企业和上市公司非公开发行股票进行投资;受县政府委托的城市及农村基础设施、水利建设项目、医疗基础服务设施、养老设施投资与资产管理。(不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资、消费储值等相关业务)(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |

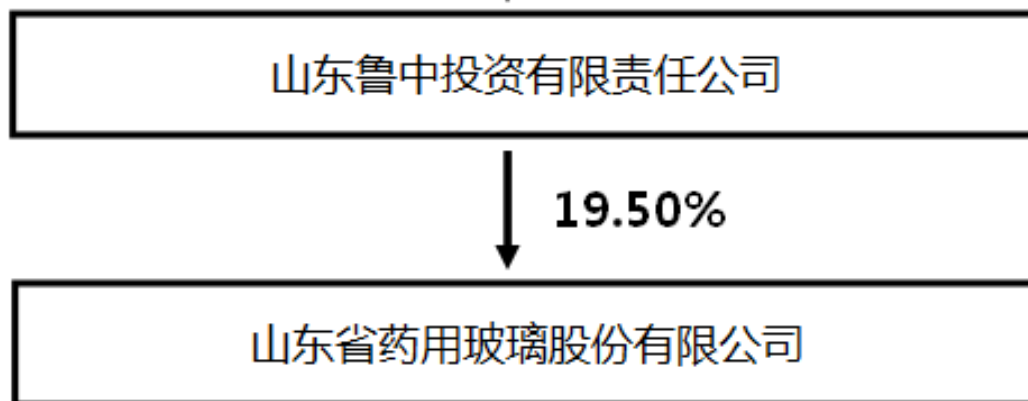
2 自然人 适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明 适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明 适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 沂源县财政局 |
| 单位负责人或法定代表人 | 高贵明 |
| 主要经营业务 | 沂源县财政局是负责全县财政收支管理的综合部门,主要通过全县的资源配置,对收入合理化分配,并实施监督。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

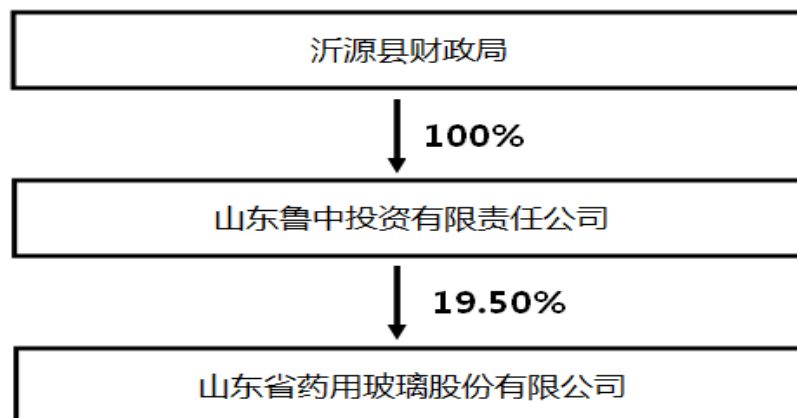
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

上会师报字(2023)第 4664 号

山东省药用玻璃股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“山东药玻公司”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了山东药玻公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1、营业收入确认:

(1) 事项描述

如财务报表附注七、30 所述,山东药玻公司 2022 年度营业收入为 4,187,279,279.75 元。营业收入

确认是否恰当对经营成果产生很大影响，而收入确认的真实性和准确性可能存在潜在错报风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

- ① 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ② 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；
- ③ 对收入执行发生测试，从销售收入的会计记录中选取样本，检查销售相关的合同、发货单、发票等信息，结合应收账款函证，评价收入确认的真实性和完整性；其中对于出口销售，将销售收入的会计记录与出口报关单、发货单、销售发票等出口销售单据进行核对，并利用中国电子口岸系统查询有关信息，核实出口收入的真实性；
- ④ 对收入执行完整性测试，从发货记录中抽取样本追查至发票开具和销售收入的会计记录，检查收入确认的完整性；
- ⑤ 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

山东药玻公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

山东药玻公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东药玻公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东药玻公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东药玻公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- 1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山东药玻公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东药玻公司不能持续经营。
- 5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 6、就山东药玻公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋立民
（项目合伙人）

中国注册会计师：高辉

中国 上海

二〇二三年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,352,049,912.52 | 885,044,113.42 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 1,101,434,246.68 | 307,130,778.08 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、3 | 606,167,382.11 | 251,523,831.91 |
| 应收账款 | 七、4 | 871,655,644.70 | 764,358,649.73 |
| 应收款项融资 | 七、5 | 72,836,142.41 | 184,007,541.03 |
| 预付款项 | 七、6 | 76,842,219.70 | 61,975,619.20 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、7 | 2,236,949.90 | 3,379,314.48 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、8 | 1,209,908,569.25 | 877,737,495.86 |
| 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 | 七、9 | 27,782,984.60 | 19,260.10 |
| 流动资产合计 | | 5,320,914,051.87 | 3,335,176,603.81 |
| 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 | 七、10 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、11 | 2,345,815,674.51 | 2,214,119,837.59 |
| 在建工程 | 七、12 | 475,182,312.37 | 342,577,362.44 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、13 | 260,372,996.19 | 198,368,800.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 32,005,327.11 | 32,417,791.57 |
| 其他非流动资产 | 七、15 | 349,912,167.88 | 287,005,001.71 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 3,463,338,478.06 | 3,074,538,793.72 |
| 资产总计 | | 8,784,252,529.93 | 6,409,715,397.53 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七.16 | 5,201,945.09 | |
| 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 | 七、17 | 722,207,607.52 | 713,934,055.18 |
| 应付账款 | 七、18 | 695,702,483.69 | 721,736,083.96 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、19 | 51,036,681.34 | 74,606,125.55 |
| 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 | 七、20 | 16,023,710.44 | 38,617,744.58 |
| 应交税费 | 七、21 | 46,959,539.28 | 43,601,636.17 |
| 其他应付款 | 七、22 | 107,894,268.53 | 81,792,173.74 |
| 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 | 七、23 | 118,601,022.12 | 5,158,403.19 |
| 流动负债合计 | | 1,763,627,258.01 | 1,679,446,222.37 |
| 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 | 七、24 | 58,945,791.79 | 59,965,391.54 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 58,945,791.79 | 59,965,391.54 |
| 负债合计 | | 1,822,573,049.80 | 1,739,411,613.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、25 | 663,614,113.00 | 594,967,747.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 七、26 | 2,687,120,521.29 | 913,446,576.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、27 | 75,481,230.33 | 66,222,606.85 |
| 盈余公积 | 七、28 | 469,422,189.93 | 417,283,584.88 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、29 | 3,066,041,425.58 | 2,678,383,268.26 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,961,679,480.13 | 4,670,303,783.62 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,961,679,480.13 | 4,670,303,783.62 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 8,784,252,529.93 | 6,409,715,397.53 |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,282,088,768.89 | 836,420,274.23 |
| 交易性金融资产 | | 1,101,434,246.68 | 307,130,778.08 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 472,493,039.13 | 214,610,748.06 |
| 应收账款 | 十七、1 | 639,934,833.55 | 567,493,584.45 |
| 应收款项融资 | | 51,642,064.10 | 97,069,840.27 |
| 预付款项 | | 56,241,801.69 | 46,668,774.41 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,317,873.16 | 19,790,269.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 1,002,472,574.38 | 710,298,510.38 |
| 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 | | 24,694,371.43 | |
| 流动资产合计 | | 4,632,319,573.01 | 2,799,482,779.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 490,661,325.76 | 482,661,325.76 |
| 其他权益工具投资 | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 5,807,266.73 | 6,230,418.17 |
| 固定资产 | | 1,995,037,602.00 | 1,855,023,186.27 |
| 在建工程 | | 475,097,810.79 | 342,031,945.40 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 225,380,650.39 | 162,293,121.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 24,375,602.04 | 26,911,052.80 |
| 其他非流动资产 | | 339,217,136.86 | 284,979,779.48 |
| 非流动资产合计 | | 3,555,627,394.57 | 3,160,180,829.50 |
| 资产总计 | | 8,187,946,967.58 | 5,959,663,609.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 708,348,650.96 | 683,630,853.50 |
| 应付账款 | | 705,511,858.67 | 700,831,530.53 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 43,529,536.95 | 67,959,007.79 |
| 应付职工薪酬 | | 14,525,506.19 | 32,257,816.27 |
| 应交税费 | | 6,008,541.96 | 18,825,310.78 |
| 其他应付款 | | 97,946,241.94 | 73,429,980.09 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 41,967,527.86 | 4,431,992.41 |
| 流动负债合计 | | 1,617,837,864.53 | 1,581,366,491.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 57,161,690.79 | 57,235,540.54 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 57,161,690.79 | 57,235,540.54 |
| 负债合计 | | 1,674,999,555.32 | 1,638,602,031.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 663,614,113.00 | 594,967,747.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,687,350,859.49 | 913,676,914.83 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 51,744,273.92 | 45,074,475.79 |
| 盈余公积 | | 469,422,189.93 | 417,283,584.88 |
| 未分配利润 | | 2,640,815,975.92 | 2,350,058,854.60 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,512,947,412.26 | 4,321,061,577.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 8,187,946,967.58 | 5,959,663,609.01 |

公司负责人：扈永刚 主管会计工作负责人：宋以钊 会计机构负责人：刘绵行

合并利润表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,187,279,279.75 | 3,875,304,663.58 |
| 其中：营业收入 | 七、30 | 4,187,279,279.75 | 3,875,304,663.58 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、30 | 3,448,356,608.43 | 3,159,617,076.48 |
| 其中：营业成本 | | 3,063,266,801.92 | 2,727,560,781.03 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、31 | 35,275,676.30 | 32,589,680.98 |
| 销售费用 | 七、32 | 110,735,010.64 | 91,770,811.40 |
| 管理费用 | 七、33 | 144,113,796.55 | 173,372,155.44 |
| 研发费用 | 七、34 | 138,937,775.86 | 135,634,523.35 |
| 财务费用 | 七、35 | -43,972,452.84 | -1,310,875.72 |
| 其中：利息费用 | | 261,149.67 | 279,193.53 |
| 利息收入 | | 12,159,824.69 | 10,877,038.51 |
| 加：其他收益 | 七、36 | 12,283,500.02 | 17,805,894.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、37 | 1,719,458.24 | 3,551,048.97 |
| 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） | 七、38 | 3,731,383.73 | 9,260,869.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、39 | -9,917,358.68 | -10,477,962.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、40 | -40,203,195.93 | -38,132,489.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、41 | 4,532,728.80 | 594,177.22 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 711,069,187.50 | 698,289,125.36 |
| 加：营业外收入 | 七、42 | 9,449,221.01 | 17,503,940.65 |
| 减：营业外支出 | 七、43 | 12,467,814.73 | 27,075,437.03 |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 708,050,593.78 | 688,717,628.98 |
| 减：所得税费用 | 七、44 | 89,763,507.31 | 97,629,129.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 1.03 | 0.99 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 1.03 | 0.99 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

母公司利润表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,252,349,647.30 | 3,041,891,246.19 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 2,308,897,014.53 | 2,073,809,153.51 |
| 税金及附加 | | 27,194,747.84 | 21,553,452.59 |
| 销售费用 | | 101,986,641.07 | 82,839,348.81 |
| 管理费用 | | 110,127,611.75 | 138,919,418.96 |
| 研发费用 | | 138,937,775.86 | 135,634,523.35 |
| 财务费用 | | -41,531,342.95 | -1,950,701.95 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 11,829,759.17 | 12,475,365.70 |
| 加：其他收益 | | 8,705,383.11 | 13,955,239.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 1,719,458.24 | 3,551,048.97 |
| 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 | | | |
| 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） | | 3,731,383.73 | 9,260,869.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,032,882.56 | -6,308,436.69 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -36,415,968.64 | -36,622,953.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 4,408,119.07 | 691,551.94 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 584,852,692.15 | 575,613,370.26 |
| 加：营业外收入 | | 8,762,826.83 | 16,357,635.95 |
| 减：营业外支出 | | 10,222,306.28 | 25,624,962.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 583,393,212.70 | 566,346,043.63 |
| 减：所得税费用 | | 62,007,162.23 | 72,385,961.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 521,386,050.47 | 493,960,081.64 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 521,386,050.47 | 493,960,081.64 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 521,386,050.47 | 493,960,081.64 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,717,168,746.03 | 3,225,550,332.07 |
| 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 | | 55,357,029.44 | 43,708,336.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、45 | 28,467,881.54 | 37,434,159.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,800,993,657.01 | 3,306,692,828.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,547,559,817.58 | 1,605,632,328.56 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 628,509,574.15 | 538,957,790.80 |
| 支付的各项税费 | | 192,525,191.03 | 209,895,293.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、45 | 179,956,749.67 | 201,767,061.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,548,551,332.43 | 2,556,252,474.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 252,442,324.58 | 750,440,353.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 688,000,000.00 | 1,053,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,147,373.37 | 10,185,438.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,179,003.61 | 3,454,939.40 |
| 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 | 七、45 | | 2,370,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 706,326,376.98 | 1,069,010,377.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 710,713,371.97 | 809,257,230.99 |
| 投资支付的现金 | | 1,484,000,000.00 | 1,127,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,194,713,371.97 | 1,936,257,230.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,488,386,994.99 | -867,246,853.36 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,842,469,847.81 | |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、45 | 5,160,730.66 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,847,630,578.47 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 178,490,324.10 | 178,490,324.10 |
| 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 | 七、45 | 960,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 179,450,324.10 | 178,490,324.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,668,180,254.37 | -178,490,324.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 20,187,956.00 | -6,641,839.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 452,423,539.96 | -301,938,664.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 707,994,577.34 | 1,009,933,241.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,160,418,117.30 | 707,994,577.34 |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,148,609,594.15 | 2,952,533,812.62 |
| 收到的税费返还 | | 52,829,748.55 | 42,308,136.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 22,936,347.08 | 33,205,582.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,224,375,689.78 | 3,028,047,531.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,222,737,216.16 | 1,517,402,808.81 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 508,937,261.23 | 430,062,649.77 |
| 支付的各项税费 | | 130,422,037.19 | 139,374,999.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 168,520,227.75 | 188,685,314.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,030,616,742.33 | 2,275,525,773.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 193,758,947.45 | 752,521,757.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 688,000,000.00 | 1,053,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,147,373.37 | 10,185,438.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,815,287.94 | 3,270,749.10 |
| 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 | | 13,137,568.41 | 7,775,347.69 |
| 投资活动现金流入小计 | | 718,100,229.72 | 1,074,231,535.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 684,642,023.25 | 792,946,393.81 |
| 投资支付的现金 | | 1,485,392,651.75 | 1,127,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 22,515,757.76 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,170,034,675.00 | 1,942,462,151.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,451,934,445.28 | -868,230,616.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 1,842,469,847.81 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,842,469,847.81 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 178,490,324.10 | 178,490,324.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 960,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 179,450,324.10 | 178,490,324.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,663,019,523.71 | -178,490,324.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 20,187,956.00 | -6,641,839.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 425,031,981.88 | -300,841,022.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 676,650,918.63 | 977,494,941.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,101,682,900.51 | 676,653,918.63 |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或 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 年末余 额 | 594,967,747.00 | | | | 913,446,576.63 | | | 66,222,606.85 | 417,283,584.88 | | 2,678,383,268.26 | | 4,670,303,783.62 | | 4,670,303,783.62 |
| 加：会计 政策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差 错 更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一 控 制 下 企 业 合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年 期初余 额 | 594,967,747.00 | | | | 913,446,576.63 | | | 66,222,606.85 | 417,283,584.88 | | 2,678,383,268.26 | | 4,670,303,783.62 | | 4,670,303,783.62 |
| 三、本期 增减变 动金额 (减少 以 | 68,646,366.00 | | | | 1,773,673,944.66 | | | 9,258,623.48 | 52,138,605.05 | | 387,658,157.32 | | 2,291,375,696.51 | | 2,291,375,696.51 |

2022 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|--|------------------|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 618,287,086.47 | | 618,287,086.47 | | 618,287,086.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 68,646,366.00 | | | | 1,773,673,944.66 | | | | | | | 1,842,320,310.66 | | 1,842,320,310.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 68,646,366.00 | | | | 1,773,673,944.66 | | | | | | | 1,842,320,310.66 | | 1,842,320,310.66 |
| 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 | | | | | | | | 52,138,605.05 | | -230,628,929.15 | | -178,490,324.10 | | -178,490,324.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 52,138,605.05 | | -52,138,605.05 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -178,490,324.10 | | -178,490,324.10 | | -178,490,324.10 |
| 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 | | | | | | | 9,258,623.48 | | | | | 9,258,623.48 | | 9,258,623.48 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 13,019,825.87 | | | | | 13,019,825.87 | | 13,019,825.87 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 3,761,202.39 | | | | | 3,761,202.39 | | 3,761,202.39 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |

2022 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 四、本期末余额 | 663,614,113.00 | | | | 2,687,120,521.29 | | | 75,481,230.33 | 469,422,189.93 | | 3,066,041,425.58 | | 6,961,679,480.13 | | 6,961,679,480.13 |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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、上年年末余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,446,576.63 | | | 64,404,952.44 | 367,887,576.72 | | 2,315,181,101.17 | | 4,255,887,953.96 | | 4,255,887,953.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,446,576.63 | | | 64,404,952.44 | 367,887,576.72 | | 2,315,181,101.17 | | 4,255,887,953.96 | | 4,255,887,953.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 1,817,654.41 | 49,396,008.16 | | 363,202,167.09 | | 414,415,829.66 | | 414,415,829.66 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 591,088,499.35 | | 591,088,499.35 | | 591,088,499.35 |
| (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 | | | | | | | | 49,396,008.16 | -227,886,332.26 | | -178,490,324.10 | | -178,490,324.10 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 49,396,008.16 | -49,396,008.16 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -178,490,324.10 | -178,490,324.10 | | -178,490,324.10 | |
| 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 | | | | | | 1,817,654.41 | | | | 1,817,654.41 | | 1,817,654.41 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 6,332,078.79 | | | | 6,332,078.79 | | 6,332,078.79 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 4,514,424.38 | | | | 4,514,424.38 | | 4,514,424.38 | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,446,576.63 | 66,222,606.85 | 417,283,584.88 | | 2,678,383,268.26 | 4,670,303,783.62 | | 4,670,303,783.62 | |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,676,914.83 | | | 45,074,475.79 | 417,283,584.88 | 2,350,058,854.60 | 4,321,061,577.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,676,914.83 | | | 45,074,475.79 | 417,283,584.88 | 2,350,058,854.60 | 4,321,061,577.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 68,646,366.00 | | | | 1,773,673,944.66 | | | 6,669,798.13 | 52,138,605.05 | 290,757,121.32 | 2,191,885,835.16 |

2022 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 521,386,050.47 | 521,386,050.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 68,646,366.00 | | | 1,773,673,944.66 | | | | | | 1,842,320,310.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 68,646,366.00 | | | 1,773,673,944.66 | | | | | | 1,842,320,310.66 |
| 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 | | | | | | | | 52,138,605.05 | -230,628,929.15 | -178,490,324.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 52,138,605.05 | -52,138,605.05 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -178,490,324.10 | -178,490,324.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 6,669,798.13 | | | 6,669,798.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 9,445,700.00 | | | 9,445,700.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,775,901.87 | | | 2,775,901.87 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 663,614,113.00 | | | 2,687,350,859.49 | | | 51,744,273.92 | 469,422,189.93 | 2,640,815,975.92 | 6,512,947,412.26 |

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|----|------------|--------|---|---|------|------|-----|------|------|-------|---------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 | 其他综 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优 | 永 | 其 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2022 年年度报告

| | | 先 | 续 | 他 | 股 | 合 | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 股 | 债 | | | 收 | | | | |
| | | | | | | 益 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,676,914.83 | | 47,957,047.72 | 367,887,576.72 | 2,083,985,105.22 | 4,008,474,391.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,676,914.83 | | 47,957,047.72 | 367,887,576.72 | 2,083,985,105.22 | 4,008,474,391.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,882,571.93 | 49,396,008.16 | 266,073,749.38 | 312,587,185.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 493,960,081.64 | 493,960,081.64 |
| （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 | | | | | | | | 49,396,008.16 | -227,886,332.26 | -178,490,324.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 49,396,008.16 | -49,396,008.16 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -178,490,324.10 | -178,490,324.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | -2,882,571.93 | | | -2,882,571.93 |

2022 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,882,571.93 | | | | 2,882,571.93 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 594,967,747.00 | | | | 913,676,914.83 | | 45,074,475.79 | 417,283,584.88 | 2,350,058,854.60 | | 4,321,061,577.10 |

公司负责人：扈永刚

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：刘绵行

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

基本情况

- (1) 公司名称：山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)
- (2) 注册资本：人民币 663,614,113.00 元
- (3) 公司住所：淄博市沂源县城
- (4) 法定代表人：扈永刚
- (5) 经营范围：许可证范围内医疗器械生产、销售；汽车货运；包装装潢印刷品印刷；药品包装材料注册证范围内的药品包装材料和容器的生产、销售（凭注册证书经营）；成品油零售（限分支机构经营）；(以上项目有效期限以许可证为准)；日用玻璃制品的生产、销售；纸箱加工、销售；玻璃生产专用设备的制造、销售；玻璃包装容器的生产、加工、销售；备案范围内的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

历史沿革

- (1) 山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)的前身为建成于 1970 年的山东省药用玻璃总厂，1993 年经淄博市经济体制改革委员会淄体改股字(1993) 61 号文批准，由原山东省药用玻璃总厂独家发起并整体改制采取定向募集方式设立公司。公司设立时的股本总额为 2,280.88 万元。1996 年公司按《公司法》进行了规范，被山东省人民政府以鲁政股字(1996) 73 号文确认为募集设立的规范化股份有限公司，并于 1997 年 3 月 4 日取得山东省工商行政管理局颁发的法人营业执照。1997 年 6 月，经淄博市证券管理委员会办公室批准，公司内部职工股在淄博证券交易自动报价系统挂牌交易，1998 年 11 月 24 日根据国家清理整顿场外交易的规定停止交易。
- (2) 公司 1996 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股；
- (3) 公司 1999 年中期利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股，同时用资本公积每 10 股转增 4 股；
- (4) 2002 年 5 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002] 10 号文核准，公司在上海证券交易所采用网上累计投标询价发行方式向社会公众发行人民币普通股股票 3,200 万股，公司的总股本变更为 8,240.7448 万元；公司 2002 年利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股，同时用资本公积每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 12,361.1172 万元；
- (5) 公司 2003 年度利润分配及资本公积转增股本方案为以 2003 年末总股本为基数，每 10 股送红股 3 股，同时用资本公积金每 10 股转增股本 2 股，公司总股本变更为 18,541.6759 万元；
- (6) 2005 年公司实施资本公积转增股本方案，即以公司 2004 年末总股本为基数，每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 22,250.0111 万元。2006 年 2 月 14 日公司公告实施股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 2.6 股股票对价，非流通股股东共支付 31,915,561 股，对价后公司总股本不变仍为

22,250.0111 万元；

(7) 2007 年 2 月 12 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 34 号文批准，公司以非公开发行方式向 10 名特定投资者发行 3,488 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，变更后的总股本为人民币 25,738.0111 万元；

(8) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 2030 号文核准，2016 年 12 月 8 日，公司向沂源县南麻街道集体资产经营管理中心、淄博鑫联投资股份有限公司、深圳市架桥富凯七号股权投资企业（有限合伙）非公开发行股票 46,174,862 股，每股面值为人民币 1.00 元。本次变更后，公司总股本为人民币 30,355.4973 万元；

(9) 根据公司 2017 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2018 年 7 月公司实施 2017 年度每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 121,421,989 元，变更后的注册资本为人民币 424,976,962.00 元；

(10) 根据公司 2018 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2019 年 6 月公司实施 2018 年度每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 169,990,785.00 元，变更后的注册资本为人民币 594,967,747.00 元；

(11) 2022 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1852 号文批准，公司向 18 名认购对象非公开发行股票 68,646,366 股，每股面值人民币 1 元，变更后的总股本为人民币 663,614,113.00 元。

本财务报告业经公司第十届董事会第六次会议于 2023 年 4 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期公司合并范围包括母公司及 8 家子公司、1 家孙公司，本期与上期相比增加 1 家子公司。

增加原因：投资新设。

| 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 注册资本 |
|----------------|-------|-----|--------|------|--------|
| 山东康正检验检测有限责任公司 | 淄博市 | 淄博市 | 检验检测服务 | 100% | 800 万元 |

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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为编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的公司合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并公司的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行公司合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为公司合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。公司合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的公司合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的公司合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的公司合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行公司合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的公司合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含公司、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下公司合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下公司合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下公司合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下公司合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

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

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较

金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- <1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- <2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- <3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------------------|--------------|------------------|
| 应收票据组合 1—银行承兑汇票 | 信用风险较小的银行 | 预期信用损失率通常为零 |
| 应收票据组合 2—商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分 | 同应收账款 |
| 应收款项融资组合 1—银行承兑汇票 | 信用风险较小的银行 | 预期信用损失率通常为零 |
| 应收款项融资组合 2—商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分 | 同应收账款 |
| 应收账款及合同资产组合 1—信用风险特征 | 账龄组合 | 以账龄组合为基础确认预期信用损失 |
| 应收账款及合同资产组合 2—应收合并范围内关联方货款 | 合并范围内关联方组合 | 预期信用损失率通常为零 |
| 其他应收款组合 1—信用风险特征 | 账龄组合 | 以账龄组合为基础确认预期信用损失 |
| 其他应收款组合 2—其他应收合并范围内关联方往来 | 合并范围内关联方组合 | 预期信用损失率通常为零 |

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款、合同资产，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。

对于划分为组合的其他应收款，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。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款 | 其他应收款 |
|-------------|---------|---------|
| 1 年以内（含，下同） | 8.00% | 8.00% |
| 1 至 2 年 | 15.00% | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

④ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 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。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负

债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注“9—金融工具”。

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“9—金融工具”。

12. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，公司将其划分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，相关具体会计处理方式见附注“9—金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“9—金融工具”。

14. 存货

√适用 □不适用

(6) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品等。

(1) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）

30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，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附注“9—金融工具”。

(3)合同成本

①与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3)该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

②与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

③与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2) 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营公司的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营公司)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营公司及合营公司之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个公司的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

18. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按与固定资产折旧或无形资产摊销一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产或存货时，按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。

19. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年-30 年 | 3.00% | 3.23%-4.85% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 年-16 年 | 3.00% | 6.06%-19.40% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 2.5 年-12 年 | 3.00% | 8.08%-38.80% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 年 | 3.00% | 16.17% |

20. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

21. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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。

② 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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

22. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

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。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

(4) 公司按照变动后的租赁付款额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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|-------|-----------|--------|
| 土地使用权 | 35 年、50 年 | - |
| 计算机软件 | 5 年 | - |

5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、22 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

28. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

29. 收入**收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <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。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售药用玻璃瓶、胶塞、瓶盖等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

① 国内销售产品：公司将客户所需产品运至约定交货地点，购买方接受产品并在签收单上签收或已过验收期而未提出异议后，公司已收取货款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。

② 国外销售产品：公司根据合同约定发货并办妥出口报关手续，取得货物报关单或提单等单据，公司已收取货款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。

30. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

32. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

33. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

34. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|-------|---------------------|
| 见如下① | 公司董事会 | 无 |
| 见如下② | 公司董事会 | 无 |

其他说明:

①财政部于2021年12月30日发布了《关于印发<企业会计准则解释第15号>的通知》(财会〔2021〕35号),该解释主要规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售等的会计处理,本公司已根据相关要求执行该解释的相关规定,执行该解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②财政部于2022年11月30日发布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会〔2022〕31号),该解释主要规定了关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响等的会计处理,本公司已根据相关要求执行该解释的相关规定,执行该解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2022年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

35. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------|
| 增值税 | 应税收入 | 3%、5%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司 2020 年 12 月 8 日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GR202037003398，高新技术企业资格有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 子公司四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司符合财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的有关规定，本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)的规定，沂源碧鲁峰山泉水有限公司、山东康正检验检测有限责任公司和沂源盛源大酒店有限公司本期符合小型微利企业减免标准，对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 10 号)，沂源碧鲁峰山泉水有限公司、山东康正检验检测有限责任公司和沂源盛源大酒店有限公司本期符合小型微利企业减免标准，在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(5) 根据山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5 号)，2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 36,237.98 | 33,902.49 |
| 银行存款 | 1,160,381,879.32 | 707,960,674.85 |
| 其他货币资金 | 191,631,795.22 | 177,049,536.08 |
| 合计 | 1,352,049,912.52 | 885,044,113.42 |

其他说明：其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金 176,961,795.22 元、信用证保证金 11,000,000.00 元和保函保证金 3,670,000.00 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,101,434,246.68 | 307,130,778.08 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 1,101,434,246.68 | 307,130,778.08 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 606,167,382.11 | 251,523,831.91 |

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，故未计提应收票据减值准备。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 | | 119,879,759.84 |

4、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 933,368,926.83 |

| | |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 933,368,926.83 |
| 1 至 2 年 | 12,007,491.79 |
| 2 至 3 年 | 4,767,621.67 |
| 3 至 4 年 | 4,262,973.61 |
| 4 至 5 年 | 723,455.85 |
| 5 年以上 | 5,103,794.25 |
| 合计 | 960,234,264.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 8,557,780.39 | 0.89 | 8,557,780.39 | 100.00 | | 5,556,588.53 | 0.66 | 5,556,588.53 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 951,676,483.61 | 99.11 | 80,020,838.91 | 8.41 | 871,655,644.70 | 834,920,255.92 | 99.34 | 70,561,606.19 | 8.45 | 764,358,649.73 |
| 合计 | 960,234,264.00 | / | 88,578,619.30 | / | 871,655,644.70 | 840,476,844.45 | / | 76,118,194.72 | / | 764,358,649.73 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 应收销货款 | 8,557,780.39 | 8,557,780.39 | 100.00 | 预计无法收回 |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 933,254,157.23 | 74,660,332.57 | 8.00 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 9,449,559.83 | 1,417,433.97 | 15.00 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 4,283,505.69 | 1,285,051.70 | 30.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 4,053,576.99 | 2,026,788.50 | 50.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | 22,258.50 | 17,806.80 | 80.00 |
| 5 年以上 | 613,425.37 | 613,425.37 | 100.00 |
| 合计 | 951,676,483.61 | 80,020,838.91 | 8.41 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提 | 5,556,588.53 | 2,542,365.86 | 458,826.00 | | | 8,557,780.39 |
| 按组合计提 | 70,561,606.19 | 9,459,232.72 | | | | 80,020,838.91 |
| 合计 | 76,118,194.72 | 12,001,598.58 | 458,826.00 | | | 88,578,619.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名 | 54,450,645.32 | 5.67 | 4,356,051.63 |
| 第二名 | 37,291,360.26 | 3.88 | 2,983,308.82 |
| 第三名 | 23,549,341.21 | 2.45 | 1,883,947.30 |
| 第四名 | 22,269,626.40 | 2.32 | 1,781,570.11 |
| 第五名 | 21,478,652.69 | 2.24 | 1,718,292.22 |
| 合计 | 159,039,625.88 | 16.56 | 12,723,170.08 |

其他说明：本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 159,039,625.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.56%，相应计提的坏账准备汇总金额 12,723,170.08 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 72,836,142.41 | 184,007,541.03 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 73,963,316.39 | 96.26 | 58,799,497.51 | 94.88 |
| 1 至 2 年 | 2,355,162.26 | 3.06 | 917,978.38 | 1.48 |
| 2 至 3 年 | 94,078.45 | 0.12 | 1,266,933.12 | 2.04 |
| 3 年以上 | 429,662.60 | 0.56 | 991,210.19 | 1.60 |
| 合计 | 76,842,219.70 | 100.00 | 61,975,619.20 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 19,007,418.66 | 24.74 |
| 第二名 | 9,795,439.45 | 12.75 |
| 第三名 | 7,541,520.50 | 9.81 |
| 第四名 | 6,015,258.32 | 7.83 |
| 第五名 | 5,815,368.00 | 7.57 |
| 合计 | 48,175,004.93 | 62.70 |

其他说明

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 48,175,004.93 元，占预付款项期末余额合计数的比例 62.70%。

其他说明

□适用 √不适用

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,236,949.90 | 3,379,314.48 |

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 2,047,555.97 |
| 1 年以内小计 | 2,047,555.97 |
| 1 至 2 年 | 279,379.40 |
| 2 至 3 年 | 103,308.62 |
| 3 至 4 年 | 320,215.59 |
| 4 至 5 年 | 469,610.88 |
| 5 年以上 | 11,827,933.73 |
| 合计 | 15,048,004.19 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,109,009.48 | 3,572,994.21 |
| 保证金 | 1,029,998.00 | 1,610,091.00 |
| 销售员承担贷款损失 | 6,814,694.74 | 6,814,694.74 |
| 借款 | 1,391,490.42 | 1,339,890.42 |
| 其他 | 4,702,811.55 | 4,936,938.30 |
| 合计 | 15,048,004.19 | 18,274,608.67 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 2,490,044.61 | | 12,405,249.58 | 14,895,294.19 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -33,869.90 | | -2,050,370.00 | -2,084,239.90 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日余额 | 2,456,174.71 | | 10,354,879.58 | 12,811,054.29 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提 | 12,405,249.58 | -2,050,370.00 | | | | 10,354,879.58 |
| 按组合计提 | 2,490,044.61 | -33,869.90 | | | | 2,456,174.71 |
| 合计 | 14,895,294.19 | -2,084,239.90 | | | | 12,811,054.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-----------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 销售员承担货款损失 | 3,731,178.27 | 5 年以上 | 24.80 | 3,731,178.27 |
| 第二名 | 销售员承担货款损失 | 2,138,078.38 | 注 1 | 14.21 | 2,138,078.38 |
| 第三名 | 销售员承担货款损失 | 945,438.09 | 5 年以上 | 6.28 | 945,438.09 |
| 第四名 | 其他 | 813,544.70 | 5 年以上 | 5.41 | 813,544.70 |
| 第五名 | 保证金 | 600,900.00 | 注 2 | 3.99 | 597,700.00 |
| 合计 | | 8,229,139.44 | | 54.69 | 8,225,939.44 |

注 1：2 至 3 年 13,912.00 元，3 至 4 年 216,319.00 元，5 年以上 1,907,847.38 元。

注 2：3 至 4 年 4,000.00 元，4 至 5 年 6,000.00 元，5 年以上 590,900.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 175,062,922.40 | 475,776.60 | 174,587,145.80 | 178,094,629.03 | 510,350.67 | 177,584,278.36 |
| 在产品 | 36,066,511.07 | | 36,066,511.07 | 20,548,139.56 | | 20,548,139.56 |
| 库存商品 | 1,074,792,874.79 | 75,537,962.41 | 999,254,912.38 | 742,637,136.51 | 63,032,058.57 | 679,605,077.94 |
| 合计 | 1,285,922,308.26 | 76,013,739.01 | 1,209,908,569.25 | 941,279,905.10 | 63,542,409.24 | 877,737,495.86 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 转回或转销 | |
| 原材料 | 510,350.67 | | 34,574.07 | 475,776.60 |
| 库存商品 | 63,032,058.57 | 23,241,617.15 | 10,735,713.31 | 75,537,962.41 |
| 合计 | 63,542,409.24 | 23,241,617.15 | 10,770,287.38 | 76,013,739.01 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|-----------|
| 待抵扣增值税进项税 | 17,495,019.27 | 19,260.10 |
| 预交税费 | 10,287,965.33 | |
| 合计 | 27,782,984.60 | 19,260.10 |

10、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------|-----------|
| 非交易性权益工具投资 | 50,000.00 | 50,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

11、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,345,815,674.51 | 2,214,119,837.59 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,417,883,913.08 | 912,297,677.44 | 1,081,794,205.45 | 25,807,476.98 | 3,437,783,272.95 |
| 2. 本期增加金额 | 105,003,168.61 | 75,882,582.91 | 253,551,242.74 | 900,215.32 | 435,337,209.58 |
| (1) 购置 | 3,840,467.65 | 64,686,209.41 | 6,017,360.76 | 900,215.32 | 75,444,253.14 |
| (2) 在建工程转入 | 101,162,700.96 | 11,196,373.50 | 247,533,881.98 | | 359,892,956.44 |
| 3. 本期减少金额 | | 13,927,766.34 | 97,621,616.40 | 2,136,106.26 | 113,685,489.00 |
| (1) 处置或报废 | | 13,927,766.34 | 63,543,932.16 | 2,136,106.26 | 79,607,804.76 |
| 转入在建工程 | | | 34,077,684.24 | | 34,077,684.24 |
| 4. 期末余额 | 1,522,887,081.69 | 974,252,494.01 | 1,237,723,831.79 | 24,571,586.04 | 3,759,434,993.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 404,118,645.26 | 387,068,007.36 | 387,483,913.15 | 12,975,015.90 | 1,191,645,581.67 |
| 2. 本期增加金额 | 49,727,101.51 | 70,305,673.11 | 165,326,477.24 | 3,100,249.94 | 288,459,501.80 |
| (1) 计提 | 49,727,101.51 | 70,305,673.11 | 165,326,477.24 | 3,100,249.94 | 288,459,501.80 |
| 3. 本期减少金额 | | 10,342,600.25 | 86,895,832.67 | 1,265,185.22 | 98,503,618.14 |
| (1) 处置或报废 | | 10,342,600.25 | 53,840,478.96 | 1,265,185.22 | 65,448,264.43 |
| 转入在建工程 | | | 33,055,353.71 | | 33,055,353.71 |
| 4. 期末余额 | 453,845,746.77 | 447,031,080.22 | 465,914,557.72 | 14,810,080.62 | 1,381,601,465.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,273,694.45 | 15,744,159.24 | | | 32,017,853.69 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,273,694.45 | 15,744,159.24 | | | 32,017,853.69 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,052,767,640.47 | 511,477,254.55 | 771,809,274.07 | 9,761,505.42 | 2,345,815,674.51 |
| 2. 期初账面价值 | 997,491,573.37 | 509,485,510.84 | 694,310,292.30 | 12,832,461.08 | 2,214,119,837.59 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

12、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 473,683,556.86 | 329,307,690.49 |
| 工程物资 | 1,498,755.51 | 13,269,671.95 |
| 合计 | 475,182,312.37 | 342,577,362.44 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 窑炉改造项目 | 30,244,959.83 | | 30,244,959.83 | 520,627.63 | | 520,627.63 |
| 高档轻量玻璃瓶项目 | 124,083,541.59 | | 124,083,541.59 | 43,358,897.32 | | 43,358,897.32 |
| 药用玻璃产能整合及节能改造项目 | 97,797,355.72 | 37,403,942.71 | 60,393,413.01 | 97,797,355.72 | 20,442,363.93 | 77,354,991.79 |
| 药用包装材料产业园一期工程项目 | 232,424,080.28 | | 232,424,080.28 | 207,254,691.73 | | 207,254,691.73 |
| 预灌封注射器扩产改造项目 | 26,537,562.15 | | 26,537,562.15 | 370,566.04 | | 370,566.04 |
| 其他工程 | | | | 447,915.98 | | 447,915.98 |
| 合计 | 511,087,499.57 | 37,403,942.71 | 473,683,556.86 | 349,750,054.42 | 20,442,363.93 | 329,307,690.49 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 窑炉改造项目 | 520,627.63 | 95,055,105.28 | 65,330,773.08 | 30,244,959.83 |
| 预灌封注射器扩产改造项目 | 370,566.04 | 137,295,913.70 | 111,128,917.59 | 26,537,562.15 |
| 高档轻量玻璃瓶项目 | 43,358,897.32 | 80,724,644.27 | | 124,083,541.59 |
| 药用玻璃产能整合及节能改造项目 | 97,797,355.72 | | | 97,797,355.72 |
| 药用包装材料产业园一期工程 | 207,254,691.73 | 179,263,262.02 | 154,093,873.47 | 232,424,080.28 |
| 合计 | 349,302,138.44 | 492,338,925.27 | 330,553,564.14 | 511,087,499.57 |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|-----------------|---------------|-----------------|
| 药用玻璃产能整合及节能改造项目 | 16,961,578.78 | 预计可收回金额低于资产账面价值 |

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 耐火材料 | 603,588.34 | 603,588.34 | 1,148,406.38 | 1,148,406.38 |
| 在库设备 | 570,381.80 | 570,381.80 | 11,158,254.79 | 11,158,254.79 |
| 建材 | 324,785.37 | 324,785.37 | 963,010.78 | 963,010.78 |
| 合计 | 1,498,755.51 | 1,498,755.51 | 13,269,671.95 | 13,269,671.95 |

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 专利权 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 240,219,960.53 | 3,549,871.79 | 461,100.00 | 244,230,932.32 |
| 2. 本期增加金额 | 68,135,868.18 | 582,300.90 | | 68,718,169.08 |
| (1) 购置 | 68,135,868.18 | 582,300.90 | | 68,718,169.08 |
| 3. 本期减少金额 | 4,244,956.28 | | | 4,244,956.28 |
| (1) 处置 | 4,244,956.28 | | | 4,244,956.28 |
| 4. 期末余额 | 304,110,872.43 | 4,132,172.69 | 461,100.00 | 308,704,145.12 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,889,544.44 | 2,511,487.47 | 461,100.00 | 45,862,131.91 |
| 2. 本期增加金额 | 6,319,288.68 | 394,684.62 | | 6,713,973.30 |
| (1) 计提 | 6,319,288.68 | 394,684.62 | | 6,713,973.30 |
| 3. 本期减少金额 | 4,244,956.28 | | | 4,244,956.28 |
| (1) 处置 | 4,244,956.28 | | | 4,244,956.28 |
| 4. 期末余额 | 44,963,876.84 | 2,906,172.09 | 461,100.00 | 48,331,148.93 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 259,146,995.59 | 1,226,000.60 | | 260,372,996.19 |
| 2. 期初账面价值 | 197,330,416.09 | 1,038,384.32 | | 198,368,800.41 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.15%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

14、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 128,241,074.70 | 19,501,740.62 | 101,742,916.16 | 15,871,824.45 |
| 内部交易未实现利润 | 4,811,304.27 | 833,054.68 | 4,163,175.04 | 710,634.14 |
| 可抵扣亏损 | 3,904,518.68 | 195,225.93 | 1,254,447.04 | 31,361.18 |
| 信用减值准备 | 101,389,673.58 | 17,029,162.63 | 91,013,488.91 | 14,514,200.74 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 11,729,251.78 | 1,759,387.77 | 11,729,251.78 | 1,759,387.77 |
| 合计 | 250,075,823.01 | 39,318,571.63 | 209,903,278.93 | 32,887,408.28 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,434,246.68 | 215,137.00 | 3,130,778.08 | 469,616.71 |
| 固定资产折旧 | 47,320,716.80 | 7,098,107.52 | | |
| 合计 | 48,754,963.48 | 7,313,244.52 | 3,130,778.08 | 469,616.71 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 7,313,244.52 | 32,005,327.11 | 469,616.71 | 32,417,791.57 |
| 递延所得税负债 | 7,313,244.52 | | 469,616.71 | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 可抵扣亏损 | 65,937.51 | |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|-----------|------|----|
| 2027 年 | 65,937.51 | | |

15、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 349,912,167.88 | 349,912,167.88 | 287,005,001.71 | 287,005,001.71 |

16、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 已贴现未终止确认的银行承兑汇票 | 5,201,945.09 | |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 722,207,607.52 | 713,934,055.18 |

18、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 余额 | 695,702,483.69 | 721,736,083.96 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|---------------|----------------|
| 余额 | 98,716,287.83 | 107,622,809.12 |

其他说明

√适用 □不适用

账龄一年以上的应付账款主要为未结算的工程及设备款。

19、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 余额 | 51,036,681.34 | 74,606,125.55 |
| 其中：账龄 1 年以上的余额 | 9,302,393.43 | 7,991,809.79 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 38,617,744.58 | 546,811,719.13 | 569,405,753.27 | 16,023,710.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 69,281,795.03 | 69,281,795.03 | |
| 合计 | 38,617,744.58 | 616,093,514.16 | 638,687,548.30 | 16,023,710.44 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,510,407.43 | 491,214,626.80 | 514,918,287.99 | 5,806,746.24 |
| 二、职工福利费 | | 5,196,980.06 | 5,196,980.06 | |
| 三、社会保险费 | | 34,444,281.28 | 34,444,281.28 | |
| 其中：医疗保险费 | | 30,226,640.08 | 30,226,640.08 | |
| 工伤保险费 | | 4,217,641.20 | 4,217,641.20 | |
| 四、住房公积金 | | 6,180,146.00 | 6,180,146.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 9,107,337.15 | 9,775,684.99 | 8,666,057.94 | 10,216,964.20 |
| 合计 | 38,617,744.58 | 546,811,719.13 | 569,405,753.27 | 16,023,710.44 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 66,412,542.42 | 66,412,542.42 | |
| 2、失业保险费 | | 2,869,252.61 | 2,869,252.61 | |
| 合计 | | 69,281,795.03 | 69,281,795.03 | |

其他说明：

适用 不适用

21、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 23,350,529.16 | 19,989,341.93 |
| 企业所得税 | 14,872,183.46 | 15,245,423.26 |
| 个人所得税 | 953,372.95 | 2,681,999.06 |
| 城市维护建设税 | 1,587,383.40 | 955,927.99 |
| 房产税 | 2,801,553.68 | 2,284,053.22 |
| 土地使用税 | 828,445.93 | 690,663.56 |
| 教育费附加 | 1,091,366.60 | 628,318.50 |
| 地方教育费附加 | 742,046.37 | 418,879.01 |
| 地方水利建设基金 | 38,430.08 | 95,806.14 |
| 印花税 | 551,032.14 | 103,843.90 |
| 资源税 | 31,713.00 | 77,985.00 |
| 环境保护税 | 111,482.51 | 429,394.60 |
| 合计 | 46,959,539.28 | 43,601,636.17 |

22、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 107,894,268.53 | 81,792,173.74 |

其他说明：

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 保证金及押金 | 17,639,923.94 | 12,627,328.37 |
| 未支付费用 | 83,313,913.02 | 61,891,658.19 |
| 其他 | 6,940,431.57 | 7,273,187.18 |
| 合计 | 107,894,268.53 | 81,792,173.74 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|--------------|
| 待转销项税 | 3,923,207.37 | 5,158,403.19 |
| 已背书未终止确认的银行承兑汇票 | 114,677,814.75 | |
| 合计 | 118,601,022.12 | 5,158,403.19 |

24、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 59,965,391.54 | 6,450,000.00 | 7,469,599.75 | 58,945,791.79 | 详见政府补助明细 |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 窑炉烟气脱硫脱硝与余热利用技术改造项目补助 | 6,910,501.19 | | 1,203,600.04 | 5,706,901.15 | 与资产相关 |
| 年产 2.8 亿只一级耐水药用玻璃技术改造项目补助资金 | 10,234,000.15 | | 401,333.32 | 9,832,666.83 | 与资产相关 |
| 年产 18 亿只一级耐水药用玻璃管制系列瓶项目 | 791,666.69 | | 83,333.32 | 708,333.37 | 与资产相关 |
| 新增智能化生产设备升级改造项目 | 525,000.00 | | 105,000.00 | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 10 亿只生物制剂胶塞技术改造项目 | 263,839.55 | | 25,000.00 | 238,839.55 | 与资产相关 |
| 中性玻璃管制系列技术开发 | 1,351,388.87 | | 141,666.68 | 1,209,722.19 | 与资产相关 |
| 淄博市新型生物制剂包装材料及改性 | 228,324.97 | | 30,008.36 | 198,316.61 | 与资产相关 |
| 一级耐水药用玻璃管制品研发及产业化 | 395,833.31 | | 41,666.68 | 354,166.63 | 与资产相关 |
| 装备制造设备升级引导资金 | 1,576,789.00 | | 212,688.00 | 1,364,101.00 | 与资产相关 |
| 山东省玻璃绿色制造关键技术的研发 | 750,000.00 | | 750,000.00 | | 与资产相关 |
| 药用玻璃产能整合及节能改造项目 | 19,600,500.00 | | | 19,600,500.00 | 与资产相关 |
| 药用玻璃瓶自动化项目 | 158,333.31 | | 16,666.68 | 141,666.63 | 与资产相关 |
| 高档药用玻璃瓶项目技改补助 | 628,062.00 | | 628,062.00 | | 与资产相关 |
| 科技创新发展专项资金 | 3,668,780.00 | 700,000.00 | 1,054,196.67 | 3,314,583.33 | 与资产相关 |
| 年产 20 亿只低硼硅药用玻璃管制系列瓶建设项目补助资金 | 4,080,000.00 | | 141,666.67 | 3,938,333.33 | 与资产相关 |
| 一级耐水药用玻璃关键技术开发及产业化 | 7,538,541.67 | | 1,544,500.00 | 5,994,041.67 | 与资产相关 |
| 进口设备贴息补助 | 1,263,830.83 | | 131,878.00 | 1,131,952.83 | 与资产相关 |
| 新冠疫苗包装材料关键技术研究及产业化 | | 5,750,000.00 | 958,333.33 | 4,791,666.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 59,965,391.54 | 6,450,000.00 | 7,469,599.75 | 58,945,791.79 | |

其他说明：适用 不适用

25、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | 小计 | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 594,967,747.00 | 68,646,366.00 | | | | 68,646,366.00 | 663,614,113.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东省药用玻璃股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1852号）核准，公司向交银施罗德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司等18名认购对象非公开发行股票68,646,366股，每股面值人民币1元，每股发行价格27.19元，募集资金总额扣除不含税发行费用人民币24,174,380.88元后，实际募集资金净额为人民币1,842,320,310.66元，其中：计入股本人民币68,646,366.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币1,773,673,944.66元，变更后的股本为人民币663,614,113.00元

26、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 872,132,971.43 | 1,773,673,944.66 | | 2,645,806,916.09 |
| 其他资本公积 | 41,313,605.20 | | | 41,313,605.20 |
| 合计 | 913,446,576.63 | 1,773,673,944.66 | | 2,687,120,521.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：股本溢价本期增加详见本附注“25 股本”相关说明。

27、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 66,222,606.85 | 13,019,825.87 | 3,761,202.39 | 75,481,230.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 417,283,584.88 | 52,138,605.05 | | 469,422,189.93 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

29、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,678,383,268.26 | 2,315,181,101.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,678,383,268.26 | 2,315,181,101.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| 减：提取法定盈余公积 | 52,138,605.05 | 49,396,008.16 |
| 转作股本的普通股股利 | 178,490,324.10 | 178,490,324.10 |
| 期末未分配利润 | 3,066,041,425.58 | 2,678,383,268.26 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

30、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,130,455,297.01 | 3,049,185,130.38 | 3,819,772,589.89 | 2,709,306,774.41 |
| 其他业务 | 56,823,982.74 | 14,081,671.54 | 55,532,073.69 | 18,254,006.62 |
| 合计 | 4,187,279,279.75 | 3,063,266,801.92 | 3,875,304,663.58 | 2,727,560,781.03 |

其他说明：无

31、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,126,385.39 | 5,671,189.56 |
| 教育费附加 | 4,411,963.66 | 3,626,194.33 |
| 资源税 | 236,602.50 | 264,045.00 |
| 房产税 | 12,747,102.03 | 10,620,623.64 |
| 土地使用税 | 4,669,690.29 | 4,216,162.59 |
| 车船使用税 | 18,600.21 | 21,979.71 |
| 印花税 | 2,700,017.38 | 1,277,589.43 |
| 地方教育费附加 | 2,941,292.00 | 2,417,462.93 |
| 地方水利建设基金 | 175,035.41 | 549,637.95 |
| 环境保护税 | 248,987.43 | 3,924,795.84 |
| 合计 | 35,275,676.30 | 32,589,680.98 |

32、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 运杂费 | 6,132,140.84 | 6,289,194.97 |
| 差旅费 | 56,309,935.28 | 42,780,927.63 |
| 职工薪酬 | 27,645,780.28 | 25,540,640.63 |
| 佣金 | 14,734,677.50 | 11,723,717.35 |
| 其他 | 5,912,476.74 | 5,436,330.82 |
| 合计 | 110,735,010.64 | 91,770,811.40 |

33、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 71,843,315.68 | 85,111,475.65 |
| 修理费 | 3,258,128.57 | 34,957,868.41 |
| 折旧费 | 29,016,791.94 | 21,506,359.60 |
| 物料消耗 | 5,735,602.60 | 4,742,360.63 |
| 办公费 | 988,217.30 | 1,039,070.14 |
| 差旅费 | 409,905.32 | 893,528.84 |
| 排污费 | 2,370,730.00 | 2,533,437.40 |
| 无形资产摊销 | 6,713,973.30 | 5,335,847.41 |
| 业务招待费 | 1,384,162.99 | 1,766,260.35 |
| 产品质量损失 | 4,685,289.65 | 2,414,421.42 |
| 其他 | 17,707,679.20 | 13,071,525.59 |
| 合计 | 144,113,796.55 | 173,372,155.44 |

其他说明：根据财政部等四部委《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号）规定，公司本期将与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理。

34、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 61,253,906.90 | 54,439,596.18 |
| 材料及电费 | 53,112,537.25 | 63,703,989.67 |
| 折旧费 | 21,002,056.01 | 14,499,308.85 |
| 其他 | 3,569,275.70 | 2,991,628.65 |
| 合计 | 138,937,775.86 | 135,634,523.35 |

35、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 261,149.67 | 279,193.53 |
| 利息收入 | -12,159,824.69 | -10,877,038.51 |
| 票据贴现息 | -2,862,140.98 | -3,037,043.74 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 汇兑损失 | -31,500,174.96 | 9,483,949.99 |
| 其他 | 2,288,538.12 | 2,840,063.01 |
| 合计 | -43,972,452.84 | -1,310,875.72 |

36、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常经营相关的政府补助 | 11,935,708.81 | 17,491,471.35 |
| 个税手续费返还 | 347,791.21 | 314,423.33 |
| 合计 | 12,283,500.02 | 17,805,894.68 |

37、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 2,600.56 |
| 理财产品取得的投资收益 | 1,719,458.24 | 3,548,448.41 |
| 合计 | 1,719,458.24 | 3,551,048.97 |

38、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 3,731,383.73 | 9,260,869.11 |

39、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -12,001,598.58 | -10,873,800.11 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,084,239.90 | 395,837.85 |
| 合计 | -9,917,358.68 | -10,477,962.26 |

40、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -23,241,617.15 | -26,519,053.47 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -16,961,578.78 | -11,613,435.99 |
| 合计 | -40,203,195.93 | -38,132,489.46 |

41、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 4,532,728.80 | 594,177.22 |

42、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 赔偿款 | 7,749,928.97 | 8,661,870.46 | 7,749,928.97 |
| 不需支付的款项 | 60,000.00 | 6,121,523.18 | 60,000.00 |
| 其他 | 1,639,292.04 | 2,720,547.01 | 1,639,292.04 |
| 合计 | 9,449,221.01 | 17,503,940.65 | 9,449,221.01 |

43、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,046,148.50 | 23,293,585.99 | 8,046,148.50 |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,046,148.50 | 23,293,585.99 | 8,046,148.50 |
| 对外捐赠 | 2,550,000.00 | 330,000.00 | 2,550,000.00 |
| 其他 | 1,871,666.23 | 3,451,851.04 | 1,871,666.23 |
| 合计 | 12,467,814.73 | 27,075,437.03 | 12,467,814.73 |

44、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 89,351,042.85 | 100,414,600.94 |
| 递延所得税费用 | 412,464.46 | -2,785,471.31 |
| 合计 | 89,763,507.31 | 97,629,129.63 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 708,050,593.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 106,207,589.07 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 9,050,219.77 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,545,899.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,905,279.47 |
| 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 | 1,648.44 |
| 研发费用等加计扣除影响 | -24,717,317.38 |
| 税率变动的的影响 | -138,012.19 |

| | |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 89,763,507.31 |
|-------|---------------|

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 7,668,142.03 | 14,835,316.43 |
| 利息收入 | 12,159,824.69 | 10,877,038.51 |
| 往来款 | 5,582,865.69 | 7,085,739.06 |
| 其他 | 3,057,049.13 | 4,636,065.93 |
| 合计 | 28,467,881.54 | 37,434,159.93 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 销售费用中的现金支出 | 61,647,269.69 | 62,887,954.49 |
| 管理费用及研发费用中的现金支出 | 109,569,976.32 | 130,292,187.20 |
| 手续费 | 2,288,538.12 | 2,840,063.01 |
| 往来款 | 737,661.07 | 2,120,409.70 |
| 其他 | 5,713,304.47 | 3,626,447.38 |
| 合计 | 179,956,749.67 | 201,767,061.78 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 退回的工程建设保证金 | | 2,370,000.00 |

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 票据贴现融资 | 5,160,730.66 | |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 非公开发行费用 | 960,000.00 | |

46、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 618,287,086.47 | 591,088,499.35 |
| 加: 资产减值准备 | 40,203,195.93 | 38,132,489.46 |
| 信用减值损失 | 9,917,358.68 | 10,477,962.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 288,459,501.80 | 235,306,864.83 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 6,713,973.30 | 5,335,847.41 |
| 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) | -4,532,728.80 | -594,177.22 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 8,046,148.50 | 23,293,585.99 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -3,731,383.73 | -9,260,869.11 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -20,146,741.57 | 6,641,839.80 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,719,458.24 | -3,551,048.97 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 412,464.46 | -2,785,471.31 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -355,412,690.54 | -155,061,366.66 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -242,642,480.98 | -265,706,177.72 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -100,670,544.18 | 275,304,720.72 |
| 其他 | 9,258,623.48 | 1,817,654.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,442,324.58 | 750,440,353.24 |
| 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 | 1,160,418,117.30 | 707,994,577.34 |
| 减: 现金的期初余额 | 707,994,577.34 | 1,009,933,241.36 |
| 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 | 452,423,539.96 | -301,938,664.02 |

(2). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,160,418,117.30 | 707,994,577.34 |
| 其中: 库存现金 | 36,237.98 | 33,902.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,160,381,879.32 | 707,960,674.85 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,160,418,117.30 | 707,994,577.34 |

47. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

| | | |
|--------|----------------|-------------|
| 其他货币资金 | 176,961,795.22 | 银行承兑汇票保证金 |
| 其他货币资金 | 11,000,000.00 | 信用证保证金 |
| 其他货币资金 | 3,670,000.00 | 保函保证金 |
| 应收票据 | 119,879,759.84 | 已背书或贴现未终止确认 |
| 合计 | 311,511,555.06 | |

48、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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 | 39,644,810.75 | 6.9646 | 276,110,248.95 |
| 欧元 | 377,201.86 | 7.4229 | 2,799,931.69 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 10,045,536.07 | 6.9646 | 69,963,140.51 |
| 欧元 | 64,410.44 | 7.4229 | 478,112.26 |

(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

49、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 6,450,000.00 | 递延收益 | 7,469,599.75 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,466,109.06 | 其他收益 | 4,466,109.06 |
| 合计 | 10,916,109.06 | | 11,935,708.81 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

50、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|-------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 包头市 | 包头市 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 商业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司 | 绵竹市 | 绵竹市 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 沂源碧鲁峰山泉水有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 包头市 | 包头市 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 沂源鑫源物流有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 交通运输业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 沂源盛源大酒店有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 服务业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 山东康正检验检测有限责任公司 | 淄博市 | 淄博市 | 服务业 | 100.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

交易性金融资产为购买的银行发行的短期理财产品，不存在重大的信用风险。

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金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名及交易性金融资产外，公司无其他重大信用集中风险，2022年12月31日，应收账款前五名金额合计159,039,625.88元，交易性金融资产期末金额合计1,101,434,246.68元。

2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期

分析资产负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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。

(1) 利率风险

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

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

公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。截止到 2022 年 12 月 31 日，公司期末无银行借款，故不存在利率风险。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2022 年 12 月 31 日外币货币性资产折算人民币余额 349,366,860.17 元，汇率的变动对公司有一定的风险。公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | 1,101,434,246.68 | | 1,101,434,246.68 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 1,101,434,246.68 | | 1,101,434,246.68 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |

| | | | | |
|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (六) 应收款项融资 | | | 72,836,142.41 | 72,836,142.41 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 1,101,434,246.68 | 72,886,142.41 | 1,174,320,389.09 |

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|--------------|------|------|--------|-----------------|------------------|
| 山东鲁中投资有限责任公司 | 山东沂源 | 投资管理 | 30,000 | 19.50 | 19.50 |

本企业最终控制方是：沂源县财政局持有山东鲁中投资有限责任公司 100%的股权，公司实际控制人为沂源县财政局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见本附注九—在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 柴文 | 原关键管理人员 |
| 扈永刚 | 关键管理人员 |
| 张军 | 关键管理人员 |
| 陈刚 | 关键管理人员 |
| 王兴军 | 关键管理人员 |
| 宋以钊 | 关键管理人员 |
| 焦守华 | 关键管理人员 |
| 王发利 | 关键管理人员 |
| 申永刚 | 关键管理人员 |
| 陈茂斌 | 关键管理人员 |
| 赵海宝 | 关键管理人员 |
| 何皖胜 | 关键管理人员 |
| 苏玉才 | 关键管理人员 |
| 杜彬 | 关键管理人员 |
| 淄博鑫联投资股份有限公司 | 关键管理人员参股的公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|--------|
| 淄博鑫联投资股份有限公司 | 餐饮服务 | | 637.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 15,986,947.85 | 20,368,211.78 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 199,084,233.90 |
|-----------|----------------|

2023年4月22日，公司十届六次董事会审议通过利润分配预案：以2022年末总股本663,614,113股为基数，向全体股东每10股派发现金3.00元（含税），拟分配现金股利共计199,084,233.90元，剩余未分配利润结转下一年度；此项利润分配方案尚待股东大会批准。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2022 年年度报告

| 项目 | 包装制品 | 贸易 | 桶装水 | 物流业 | 服务业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,721,799,287.78 | 571,467,397.15 | 740,347.06 | 77,535,773.19 | 8,837,111.07 | -249,924,619.24 | 4,130,455,297.01 |
| 主营业务成本 | 2,674,639,002.23 | 546,061,520.01 | 454,889.01 | 67,508,198.64 | 12,196,605.66 | -251,675,085.17 | 3,049,185,130.38 |
| 资产总额 | 8,616,904,064.67 | 212,744,075.99 | 2,692,707.84 | 55,442,882.40 | 3,726,426.10 | -107,257,627.07 | 8,784,252,529.93 |
| 负债总额 | 1,755,593,749.76 | 142,005,021.88 | 454,904.98 | 17,326,524.83 | 2,532,194.98 | -95,339,346.63 | 1,822,573,049.80 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 681,172,141.01 |
| 1 年以内小计 | 681,172,141.01 |
| 1 至 2 年 | 9,783,808.12 |
| 2 至 3 年 | 4,208,934.09 |
| 3 至 4 年 | 4,074,771.56 |
| 4 至 5 年 | 701,197.35 |
| 5 年以上 | 3,211,191.21 |
| 合计 | 703,152,043.34 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,436,571.65 | 0.92 | 6,436,571.65 | 100.00 | | 3,890,454.99 | 0.62 | 3,890,454.99 | 100.00 | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 667,197,417.60 | 94.88 | 56,780,638.14 | 8.51 | 610,416,779.46 | 618,359,852.73 | 99.09 | 52,692,986.20 | 8.52 | 565,666,866.53 |
| 合并范围内关联方组合 | 29,518,054.09 | 4.20 | | | 29,518,054.09 | 1,826,717.92 | 0.29 | | | 1,826,717.92 |
| 合计 | 703,152,043.34 | / | 63,217,209.79 | / | 639,934,833.55 | 624,077,025.64 | / | 56,583,441.19 | / | 567,493,584.45 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 应收销货款 | 6,436,571.65 | 6,436,571.65 | 100.00 | 预计无法收回 |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其中: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 651,539,317.32 | 52,123,145.39 | 8.00 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 7,225,876.16 | 1,083,881.42 | 15.00 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 4,179,893.31 | 1,253,967.99 | 30.00 |
| 3 至 4 年(含 4 年) | 3,865,374.94 | 1,932,687.47 | 50.00 |
| 4 至 5 年(含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | 386,955.87 | 386,955.87 | 100.00 |
| 合计 | 667,197,417.60 | 56,780,638.14 | 8.51 |

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按单项计提 | 3,890,454.99 | 2,087,290.66 | 458,826.00 | 6,436,571.65 |
| 按组合计提 | 52,692,986.20 | 4,087,651.94 | | 56,780,638.14 |
| 合计 | 56,583,441.19 | 6,174,942.60 | 458,826.00 | 63,217,209.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 29,518,054.09 | 4.20 | |
| 第二名 | 23,549,341.21 | 3.35 | 1,883,947.30 |

| | | | |
|-----|----------------|-------|--------------|
| 第三名 | 22,269,626.40 | 3.17 | 1,781,570.11 |
| 第四名 | 21,478,652.69 | 3.05 | 1,718,292.22 |
| 第五名 | 20,258,039.76 | 2.88 | 1,620,643.18 |
| 合计 | 117,073,714.15 | 16.65 | 7,004,452.81 |

其他说明：①本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 117,073,714.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,004,452.81 元；②第一名为应收全资子公司销货款。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 1,317,873.16 | 19,790,269.63 |

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 1,084,343.31 |
| 1 年以内小计 | 1,084,343.31 |
| 1 至 2 年 | 244,413.40 |
| 2 至 3 年 | 103,308.62 |
| 3 至 4 年 | 316,215.59 |
| 4 至 5 年 | 316,225.83 |
| 5 年以上 | 11,126,835.73 |
| 合计 | 13,191,342.48 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|
| 备用金 | 307,134.02 | 2,327,970.94 |
| 保证金 | 129,345.00 | 765,345.00 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售员承担货款损失 | 6,667,309.69 | 6,667,309.69 |
| 借款 | 1,391,490.42 | 1,339,890.42 |
| 子公司借款 | | 17,774,290.64 |
| 其他 | 4,696,063.35 | 4,930,992.30 |
| 合计 | 13,191,342.48 | 33,805,798.99 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 1,757,664.83 | | 12,257,864.53 | 14,015,529.36 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -91,690.04 | - | -2,050,370.00 | -2,142,060.04 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日余额 | 1,665,974.79 | | 10,207,494.53 | 11,873,469.32 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | |
| 按单项计提 | 12,257,864.53 | -2,050,370.00 | 10,207,494.53 |
| 按组合计提 | 1,757,664.83 | -91,690.04 | 1,665,974.79 |
| 合计 | 14,015,529.36 | -2,142,060.04 | 11,873,469.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-----------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 销售员承担贷款损失 | 3,731,178.27 | 5 年以上 | 28.29 | 3,731,178.27 |
| 第二名 | 销售员承担贷款损失 | 2,138,078.38 | 注 | 16.21 | 2,138,078.38 |
| 第三名 | 其他 | 813,544.70 | 5 年以上 | 6.17 | 813,544.70 |
| 第四名 | 销售员承担贷款损失 | 798,053.04 | 5 年以上 | 6.05 | 798,053.04 |
| 第五名 | 其他 | 546,000.00 | 5 年以上 | 4.14 | 546,000.00 |
| 合计 | | 8,026,854.39 | | 60.86 | 8,026,854.39 |

注：2 至 3 年 13,912.00 元，3 至 4 年 216,319.00 元，5 年以上 1,907,847.38 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 490,661,325.76 | 490,661,325.76 | 482,661,325.76 | 482,661,325.76 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 140,000,000.00 | | 140,000,000.00 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司 | 198,679,168.00 | | 198,679,168.00 |
| 沂源碧鲁峰山泉水有限公司 | 600,000.00 | | 600,000.00 |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 31,335,700.00 | | 31,335,700.00 |
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 105,713,157.76 | | 105,713,157.76 |
| 沂源鑫源物流有限公司 | 3,333,300.00 | | 3,333,300.00 |
| 山东康正检验检测有限责任公司 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 482,661,325.76 | 8,000,000.00 | 490,661,325.76 |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,144,802,139.49 | 2,227,277,373.00 | 2,926,313,856.02 | 2,000,020,676.55 |
| 其他业务 | 107,547,507.81 | 81,619,641.53 | 115,577,390.17 | 73,788,476.96 |
| 合计 | 3,252,349,647.30 | 2,308,897,014.53 | 3,041,891,246.19 | 2,073,809,153.51 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 2,600.56 |
| 理财产品取得的投资收益 | 1,719,458.24 | 3,548,448.41 |
| 合计 | 1,719,458.24 | 3,551,048.97 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -3,513,419.70 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,687,741.78 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,450,841.97 |

| | |
|--------------------------|---------------|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,789,252.33 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,375,345.99 |
| 减：所得税影响额 | 2,998,654.52 |
| 合计 | 15,791,107.85 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.28 | 1.03 | 1.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.97 | 1.00 | 1.00 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：扈永刚

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用