【上接 D9 版】

综上所述，公司药用丁基胶塞产品对应的生产设备不存在减值迹象，本期未计提减值准备具有合理性。

三、核查意见

（一）会计师核查程序和核查意见

1.核查程序

（1）了解、测试并评价公司与固定资产减值相关的内部控制设计和运行是否有效；

（2）获取固定资产减值准备明细表，与总账明细账进行核对；

（3）与企业沟通，了解胶塞生产线设备年设计产能与目前实际年产能是否存在重大差异；

（4）对预计部分产能利用率较低的生产设备如共挤膜设备、口罩设备的可收回金额进行复核测试，确认设备减值准备是否充分计提。

2.核查意见

胶塞产品相关生产设备未出现减值迹象，各类生产设备已充分计提固定资产减值准备，减值测试结果显示，2022 年度无须补充计提固定资产减值准备，具有合理性。

（二）持续督导机构核查意见

1.核查程序

针对上述事项，持续督导机构履行了以下核查程序：

（1）取得并查阅公司机器设备明细表，核查设备用途及对应产品情况；

（2）访谈公司财务人员，了解公司固定资产减值准备计提的相关内部控制制度及执行情况；

（3）取得并查阅公司固定资产减值测试明细表，复核可收回金额的计算依据；

（4）取得并查阅公司销售收入明细表，分析药用丁基胶塞产品收入及毛利率变动情况。

（二）核查意见

经核查，持续督导机构认为：本报告期，公司机器设备不存在减值迹象，未计提减值准备，具有合理性。

10.关于募投项目

年报显示，公司首发募投项目“新型核生化应急救援防护装备产业化生产基地项目”、“新型核生化防护基础材料研发平台建设项目”和“信息化（数据驱动的智能企业）建设项目”投资总额分别为 7.72 亿元、3.53 亿元、0.99 亿元，预计 2025 年末达到预定可使用状态，但截至期末投入进度仅为 1.73%、0.25%、11.60%，且公司认为投入进度符合计划的进度。请公司：（1）具体说明募投项目进展缓慢原因及合理性，并结合募投项目投入计划和期后实施进展，说明项目能否按期达到预定可使用状态，是否可能存在延期或变更的风险；（2）结合本期主要产品销售情况，说明相关募投项目涉及的市场环境、可行性及预计收益是否已发生重大不利变化，如是，请提示风险并补充披露。

【回复】

一、公司说明

（一）具体说明募投项目进展缓慢原因及合理性，并结合募投项目投入计划和期后实施进展，说明项目能否按期达到预定可使用状态，是否可能存在延期或变更的风险

公司首发募投项目为“新型核生化应急救援防护装备产业化生产基地项目”、“新型核生化防护基础材料研发平台建设项目”和“信息化（数据驱动的智能企业）建设项目”，具体情况及分析如下：

1、新型核生化应急救援防护装备产业化生产基地项目

新型核生化应急救援防护装备产业化生产基地项目（以下简称“生产基地项目”）计划投资 7.72 亿元，新建防护装备产业化生产基地，增加个防产能 18 万套、集防产能约 1 万台套。项目实施周期计划为 3.5 年，预计 2025 年末前达到预定可使用状态。

生产基地项目投资金额较大，新增产能数量多，项目需要根据产品型号装备定型进度情况进行规划和实施。2022 年度，生产基地项目一期子项目 239 产品生产线建设项目、因 239 产品装备定型时间有所延迟以及新冠疫情等因素，项目实施进展有所延迟。其他子项目将根据公司生产经营实际情况和审批决策情况推进。

2023 年 2 月，产业基地一期子项目 239 产品生产线建设项目已取得宜昌高新技术产业开发区管理委员会建设管理办公室颁发的建筑工程施工许可证（420585202030206101），目前正在进行工房施工建设，计划 2023 年 12 月底竣工验收并投入使用。

公司将持续推进生产基地项目的建设工作，暂无项目变更计划。但考虑到产品型号装备定型时间存在一定的不确定性，公司管理层可能会根据市场需求变化适时决策是否延迟或变更子项目内容，可能会对项目实施进度产生不利影响，项目可能存在延期的风险。

2.新型核生化防护基础材料研发平台建设项目

新型核生化防护基础材料研发平台建设项目（以下简称“研发平台建设项目”）计划投资 3.53 亿元，拟在公司鲍亭园区建设核生化防护基础材料研发平台，以满足公司特种防护装备核心材料研发和小试、中试需求，项目实施周期计划为 3.5 年，预计 2025 年末前达到预定可使用状态。

为保证研发平台建设项目的先进性，公司将根据装备研制科研试验需求变化情况，持续优化调整园区布局。2022 年度，经多轮修改，公司完成了整体设计方案的编制，并同步开展中试线、实验室、检测室等项目的设备调研，形成设备论证报告。因本阶段主要工作为方案设计及设备调研，无土建及设备购置支出，因此，投入进度较原计划有所延迟。

2023 年，公司持续进行研发平台建设项目设计方案的评审和改进工作，截至目前，已完成包括 17 条中试线、7 个材料研发实验室、6 个检测室和 5 个信息化研发平台的总体布局。

公司将持续推进研发平台建设项目的建设工作，暂无项目变更计划，但考虑到科研市场变化较快，公司可能需要根据市场变化情况对方案进行调整优化，以保证项目的先进性，可能会对项目实施进度产生不利影响，项目可能存在延期的风险。

3、信息化（数据驱动的智慧企业）建设项目

信息化（数据驱动的智慧企业）建设项目（以下简称“信息化项目”）计划投资 0.99 亿元，拟在公司建设信息中心，以提升生产、科研、管理的信息化水平，包括云数据中心、智能制造平台、精益研发平台等，项目实施周期计划为 4 年。

截至 2022 年末，信息化项目已完成数字化转型顶层规划咨询，累计投入 1,151.08 万元。因前期主要处于规划设计、咨询论证阶段，设备设施投入较少，因此，投入进度较原计划有所延迟。

2023 年至今，公司已完成数字化转型总体规划方案编制。公司计划于 2023 年 8 月底前完成可行性研究报告修订编制，并于本年度逐步开展数字化底座建设，推进广域网、商密网、应用基本安全建设，军民品生产数字化建设等工作。

公司将持续推进信息化项目建设，预计能够在 2025 年末完成项目建设，项目变更及推迟风险较小。

（二）结合本期主要产品销售情况，说明相关募投项目涉及的市场环境、可行性及预计收益是否已发生重大不利变化，如是，请提示风险并补充披露

公司募投项目中仅生产基地项目涉及产能建设。生产基地项目建设内容包括特种柔性纺织复合材料、特种橡塑功能复合材料、浸渍炭（含特种浸渍炭）等材料生产线，以及个体防护装备、集体防护装备、医疗器械等生产线。生产基地项目建成投产后，公司将新增个体防护装备产能 18 万套、集体防护装备产能约 1 万台套。

2022 年，军队改革深入推进及部队装备年度订购结构调整，公司主导型号特种防护装备产品订购计划延迟，新型号装备刚刚完成定型鉴定，订货规模较小，导致公司个体防护装备和集体防护装备的销售收入均大幅下降，其中，个体防护装备销售收入同比下降 35.42%，集体防护装备销售收入同比下降 57.18%。

公司本期个体防护装备和集体防护装备收入的下滑，主要系受军品订购周期的影响，符合军品行业特征。从长期来看，军方特种防护装备有持续进行技术迭代的要求，应急安全管理等新领域对于特种防护装备需求也在不断增加。国际环境、国家对装备的要求、行业发展趋势等，与公司募投项目规划的方向一致，公司产业化基地项目涉及的市场环境、可行性及预期收益未发生重大不利变化。但是，公司管理层可能会根据市场需求变化，适时决策是否延迟或变更子项目内容，可能会对项目实施进度产生不利影响，项目存在延期的风险。公司将及时做好信息披露，提请投资者注意风险。

二、持续督导机构核查意见

（一）核查程序

针对上述事项，持续督导机构履行了以下核查程序：

1.取得并查阅公司募投项目可行性分析报告，分析计划投入与实际投入的差异情况；

2.访谈公司相关人员，了解募投项目的具体进展情况及进度滞后的原因；

3.实地查看募投项目的建设情况；

4.查阅相关产业政策及行业研究报告，分析公司募投项目涉及的市场环境、可行性及预期收益是否发生重大不利变化。

（二）核查意见

经核查，持续督导机构认为：

1.公司将持续募投项目的建设工作，暂无项目变更计划。生产基地项目、研发平台建设项目可能存在延期的风险，公司已进行风险提示；

2.公司募投项目涉及的市场环境、可行性及预期收益未发生重大不利变化。

11.关于递延所得税资产

年报显示，公司本期末新增因可抵扣亏损形成的递延所得税资产 737.33 万元。请公司结合自身经营业绩、可抵扣亏损的到期日、未来期间能否产生足够的应纳税所得额弥补亏损等情况，说明确认递延所得税资产的依据是否充分、是否符合《企业会计准则》的相关规定。请年审会计师核查并发表明确意见。

【回复】

一、公司说明

（一）递延所得税资产的基本情况

2022 年度，公司递延所得税资产期末余额 6,408.12 万元，主要为因计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异所致，具体情况如下：

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,116.79	14,079.38	2,218.09	14,700.03
已计提未发放的职工薪酬	180.00	1,200.00	345.00	2,300.00
新厂区绿化费摊销差异	43.08	287.22	86.17	574.44
可用以后年度税前利润弥补的亏损	737.33	4,915.56	–	–
递延收益	114.43	762.86	–	–
合计	3,191.63	21,245.02	2,649.26	17,574.47

本期末，公司新增因可抵扣亏损形成的递延所得税资产 737.33 万元，主要来源于母公司，按主体分类明细如下：

单位：万元

项目	可用以后年度税前利润弥补的亏损	可抵扣亏损确认的递延所得税资产
华强科技	4,890.20	733.53
华强制盖	25.36	3.80
合计	4,915.56	737.33

报告期内，母公司应纳税所得额-4,890.20 万元，形成可抵扣亏损，影响报告期末递延所得税资产期末余额增加 733.53 万元，可抵扣亏损主要构成如下：

单位：万元

项目	金额
利润总额	6,848.17
加：纳税调整增加额	2,164.98
其中：不征税收入	762.86
职工薪酬	431.02
资产减值准备	378.47
安全生产费	189.50
业务招待费	164.22
其他	238.91
减：纳税调整减少额	13,903.36
其中：固定资产加速折旧	2,595.15
新增固定资产原值 100%加计扣除	1,483.35
土地处置增值税	1,445.71
应付职工薪酬递延调整减少	1,100.00
存货跌价准备转销数	1,008.13
其他	416.89
研发费用加计扣除	5,854.13
应纳税所得额	-4,890.20

由上表可知，公司应纳税所得额-4,890.20 万元，形成可抵扣亏损，主要系由于固定资产加速折旧、新增固定资产原值 100%加计扣除、土地处置增值税以及研发费用加计扣除等因素导致的，具有合理性。

（二）结合自身经营业绩、可抵扣亏损的到期日、未来期间能否产生足够的应纳税所得额弥补亏损等情况，说明确认递延所得税资产的依据是否充分、是否符合《企业会计准则》的相关规定

1.确认递延所得税资产的依据及会计准则的规定

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》之相关规定，企业对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，应当以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2.可抵扣亏损的到期日

根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规定：“自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。”

公司及子公司华强制盖均为高新技术企业，并持续通过高新复审，符合上述财税〔2018〕76 号的相关规定，因此产生的可抵扣亏损结转以后年度弥补的结转年限为 10 年，其到期日为 2032 年。

3.公司的经营业绩，在未来期间能否产生足够的应纳税所得额弥补亏损

公司 2022 年因可抵扣亏损确认递延所得税资产的主体为母公司华强科技及子公司华强制盖，相关主体的经营情况如下：

（1）华强科技

华强科技母公司主营业务为特种防护装备、药用丁基胶塞等产品的生产和销售，近三年保持盈利。虽然 2022 年度因军方特种防护装备产品订购计划延迟和新冠疫苗用胶塞订单大幅下降等因素，导致公司经营业绩有所下滑，但公司经营主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，预计未来期间能够产生足够的应纳税所得额。

（2）华强制盖

华强制盖主营业务为铝塑组合盖等生产、销售，系公司医药包装产业布局的一部分。华强制盖经营情况稳定，最近三年保持盈利，预计未来期间能够产生足够的应纳税所得额。

综上所述，公司确认递延所得税资产的相关主体经营情况良好，且预计未来期间能够产生足够的应纳税所得额，递延所得税资产的确认合理，符合《企业会计准则》的规定。

二、核查意见

（一）会计师核查程序和核查意见：

1.核查程序：

（1）与财务负责人沟通，与税务师沟通，进一步核实相关调整事项；

（2）获取 2022 年度企业所得税汇算清缴相关资料，分析各类纳税调整数据的准确性、真实性及合理性。

2.核查意见：

公司 2022 年确认可抵扣亏损形成的递延所得税资产 737.33 万元，金额准确，符合《企业会计准则》相关规定。

（二）持续督导机构核查意见

1.核查程序

针对上述事项，持续督导机构履行了以下核查程序：

（1）取得并查阅公司递延所得税资产明细表，检查可抵扣亏损产生的原因，确定是否符合企业会计准则有关规定；

（2）查阅《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），核查可抵扣亏损结转以后年度弥补的结转年限；

（3）取得并查阅公司 2022 年度企业所得税汇算清缴相关资料，分析复核各类纳税调整数据的准确性及合理性；

（4）取得并查阅公司及子公司华强制盖最近三年财务报表，访谈公司人员，了解相关主体的经营情况，分析未来期间产生足够的应纳税所得额的合理性。

2.核查意见

经核查，持续督导机构认为：公司的递延所得税资产的确认依据充分，符合《企业会计准则》的相关规定。

特此公告。

湖北华强科技股份有限公司董事会

2023 年 7 月 18 日

证券代码：688151 证券简称：华强科技 公告编号：2023-024

湖北华强科技股份有限公司关于 2022 年年度报告以及非经常性损益披露差错的补充及更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 本次非经常性损益披露差错更正仅涉及 2022 年年度报告的“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”、对公司的总资产、归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益和经营活动产生的现金流量等财务报表数据均无影响。

湖北华强科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《湖北华强科技股份有限公司 2022 年年度报告》。2023 年 6 月 1 日，公司收到上海证券交易所科创板公司管理部下发的《关于对湖北华强科技股份有限公司 2022 年年度报告的信息披露监管问询函》（上证科创公函[2023]0179 号，以下简称“《问询函》”），就《问询函》关注的相关问题，以及湖北证监局对公司 2022 年年度报告问询所提出的问题，公司逐项进行了核查落实，并对《湖北华强科技股份有限公司 2022 年年度报告》中的部分内容进行了更正并补充相关风险提示。

同时，就《问询函》中提出的关于公司使用闲置募集资金购买结构性存款取得的投资收益认定为经常性损益事项，经公司谨慎研究和判断，将使用闲置募集资金购买结构性存款取得的投资收益调整认定为非经常性损益项目。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定的要求，公司于 2023 年 7 月 15 日召开了第一届董事会第二十五次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于 2022 年度非经常性损益披露差错更正的议案》。并于同日召开第一届监事会第十三次会议审议通过上述事项。

上述提及的《2022 年年度报告》中涉及补充及更正具体内容如下：

一、2022 年年度报告补充情况

（一）“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”之“（五）财务风险”进行了补充披露，具体如下：

1.毛利率波动的风险

2022 年度，公司主营业务毛利率为 16.61%，同比减少 26.15 个百分点，其中个体防护装备毛利率为 17.02%，较上年同期减少 8.73 个百分点；集体防护装备毛利率为-20.42%，较上年同期减少 31.60 个百分点；药用丁基胶塞毛利率 33.74%，较上年同期减少 28.15 个百分点。公司主营业务毛利率波动较大，主要原因系：（1）公司各板块业务收入较上年大幅下降，规模效应未能得到有效发挥，单位产品分摊的固定费用增加；（2）公司主要产品收入结构发生变化，毛利率较高产品本年销量下降；（3）新产品尚未形成批量订货，毛利率较低。若公司未来市场竞争加剧、军方定价策略调整、销售收入进一步下降、低毛利率的产品比例提高、规模效应未能充分发挥、新产品项目投产延迟、成本控制效果不佳或产品售价及原材料采购等方面发生不利变化，公司主要产品毛利率存在进一步下降的风险。

（二）“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”之“（六）行业风险”进行了补充披露，具体如下：

2.军队客户订单采购延迟和波动的风险

公司主要产品的最终客户为军队，军方采购具有计划性较强、项目周期较长等特点，一般产品先通过研发认证定型后，军方会开展持续批量采购。由于公司产品的销售受到军方采购需求的限制，如军方采购计划发生变化，公司产品销售将受到较大影响。保障类装备市场份额的调整及陆军“十四五”规划暂未规模启动，导致公司 2022 年军品收入较上年同期下降 49.97%。军方装备采购计划具体启动时间及启动后的订单需求量均无法准确预计，如因国际形势、国家国防战略以及军方采购需求变化等因素影响，国家“十四五”装备采购计划中期调整，军方改变采购计划或延长采购周期，公司可能面临订单继续延迟甚至订单取消的情况，军品销售收入存在进一步下降的风险。

（三）“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”之“（九）其他重大风险”进行了补充披露，具体如下：

1.关于募投项目延期或变更的风险

截至 2022 年末，新型核生化应急救援防护装备产业化生产基地项目（以下简称“生产基地项目”）计划投资 7.72 亿元，项目实施周期计划为 3.5 年，投入进度为 1.73%；新型核生化防护基础材料研发平台建设项目（以下简称“研发平台建设项目”）计划投资 3.53 亿元，项目实施周期计划为 3.5 年，投入进度为 0.25%；信息化（数据驱动的智慧企业）建设项目（以下简称“信息化项目”）计划投资 0.99 亿元，项目实施周期计划为 4 年，投入进度为 11.6%。由于生产基地项目投资金额较大，新增产能数量较大，为控制投资风险和管理成本，项目需要根据型号装备定型进度情况进行规划和实施；研发平台建设项目需要根据装备研制科研试验需求变化情况，持续优化调整园区布局；信息化项目处于规划设计、咨询论证阶段，设备设施投入较少，因此，三个募投项目投入进度较原计划有延迟。若短期内公司出现在研项目进入批产后需求不达预期、产能扩张需求不明显、行业市场需求未能持续增加或募投项目预期不能带来效益等情况，募投项目存在延期或变更的风险。公司在募投项目后续推进过程中，将根据实际情况及时履行信息披露义务。

二、2022 年年度报告更正情况

（一）“第二节公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之“（一）主要会计数据”进行了更正，具体如下：

更正前：

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	608,880,588.78	1,275,242,616.54	-52.25	835,116,530.67
归属于上市公司股东的净利润	72,433,635.82	320,221,815.39	-77.38	176,199,637.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,601,873.76	272,715,928.60	-96.85	66,270,056.51
经营活动产生的现金流量净额	-181,302,862.18	472,426,883.36	-138.38	-313,120,600.98
	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	4,192,619,022.01	4,233,697,874.52	-0.97	1,158,068,995.90
总资产	5,166,369,693.67	5,291,914,893.37	-2.37	2,311,077,088.64

更正后：

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	608,880,588.78	1,275,242,616.54	-52.25	835,116,530.67
归属于上市公司股东的净利润	72,433,635.82	320,221,815.39	-77.38	176,199,637.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,559,140.58	272,715,928.60	-103.14	66,270,056.51
经营活动产生的现金流量净额	-181,302,862.18	472,426,883.36	-138.38	-313,120,600.98
	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	4,192,619,022.01	4,233,697,874.52	-0.97	1,158,068,995.90
总资产	5,166,369,693.67	5,291,914,893.37	-2.37	2,311,077,088.64

（二）“第二节公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之“(二)主要财务指标”进行了更正，具体如下：

更正前：

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）	0.21	1.24	-83.06	0.73
稀释每股收益（元／股）	0.21	1.24	-83.06	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.02	1.06	-98.11	0.27
加权平均净资产收益率(%)	1.70	24.29	减少 22.59 个百分点	15.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.20	20.69	减少 20.49 个百分点	5.97
研发投入占营业收入的比例(%)	10.79	4.62	增加 6.17 个百分点	4.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内，归属于上市公司股东的净利润比降低 77.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 96.85%，主要系公司特种防护装备产品和药用丁基胶塞产品营业收入同比降幅明显，公司营业收入下降导致产品销售利润降低，进而导致基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等主要财务指标同比降低。

更正后：

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）	0.21	1.24	-83.06	0.73
稀释每股收益（元／股）	0.21	1.24	-83.06	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.02	1.06	-101.89	0.27
加权平均净资产收益率(%)	1.70	24.29	减少 22.59 个百分点	15.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.20	20.69	减少 20.89 个百分点	5.97
研发投入占营业收入的比例(%)	10.79	4.62	增加 6.17 个百分点	4.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内，归属于上市公司股东的净利润比降低 77.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 103.14%，主要系公司特种防护装备产品和药用丁基胶塞产品营业收入同比降幅明显，公司营业收入下降导致产品销售利润降低，进而导致基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等主要财务指标同比降低。

（三）“第二节公司简介和主要财务指标”之“八、2022 年分季度主要财务数据”进行了更正，具体如下：

更正前：

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	227,344,425.15	115,775,025.56	106,011,464.48	159,749,673.59
归属于上市公司股东的净利润	75,266,226.00	20,433,568.66	3,749,603.22	-27,015,762.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,812,647.34	-5,729,992.36	-6,561,678.40	-27,919,102.82
经营活动产生的现金流量净额	-104,908,189.64	-25,392,218.99	-35,826,635.82	-15,175,817.73

更正后：

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	227,344,425.15	115,775,025.56	106,011,464.48	159,749,673.59
归属于上市公司股东的净利润	75,266,226.00	20,433,568.66	3,749,603.22	-27,015,762.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,812,647.34	-5,729,992.36	-6,561,678.40	-45,080,117.16
经营活动产生的现金流量净额	-104,908,189.64	-25,392,218.99	-35,826,635.82	-15,175,817.73

（四）“第二节公司简介和主要财务指标”之“九、非经常性损益项目和金额”以及“第十节财务报告”之“十八、补充资料”之“1、当期非经常性损益明细表”进行了更正，具体如下：

更正前：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	29,857,770.79		-78,244.86	97,623,059.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	46,229,337.02		53,497,345.92	30,425,722.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-145,398.33	-632,294.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	20,189,428.63			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-993,089.10		2,669,854.37	1,962,782.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	11,262,256.65		8,437,670.31	19,449,689.81
少数股东权益影响额(税后)				
合计	63,831,762.06		47,505,886.79	109,929,581.44

更正后：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	29,857,770.79		-78,244.86	97,623,059.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	46,229,337.02		53,497,345.92	30,425,722.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-145,398.33	-632,294.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-993,089.10		2,669,854.37	1,962,782.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	14,290,670.94		8,437,670.31	19,449,689.81
少数股东权益影响额(税后)				
合计	80,992,776.40		47,505,886.79	109,929,581.44

（五）“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”以及“（一）主营业务分析”之“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”进行了更正，具体如下：

更正前：

报告期内，公司营业收入为 60,888.06 万元，同比降低 52.25%，归属于上市公司股东的净利润为 7,243.36 万元，同比降低 77.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 860.19 万元，同比降低 96.85%，公司经营活动产生的现金流量净额为-18,130.29 万元，同比降低 138.38%。

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：

报告期内，公司业务类型未发生重大变动。报告期内，归属于上市公司股东的非经常性损益为 6,383.18 万元，占归属于上市公司股东的净利润的比例为 88.12%，同比增加 34.37%，报告期内，公司非经常性损益对公司业绩的影响较大。报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 96.85%，公司主营业务毛利率为 16.61%，同比减少 26.15 个百分点，公司利润降低主要系公司特种防护装备产品和药用丁基胶塞产品营业收入同比下降，公司营业收入下降导致产品销售利润降低。

更正后：

报告期内，公司营业收入为 60,888.06 万元，同比降低 52.25%，归属于上市公司股东的净利润为 7,243.36 万元，同比降低 77.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-855.91 万元，同比降低 103.14%，公司经营活动产生的现金流量净额为-18,130.29 万元，同比降低 138.38%。

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：

报告期内，公司业务类型未发生重大变动。报告期内，归属于上市公司股东的非经常性损益为 8,099.28 万元，占归属于上市公司股东的净利润的比例为 111.82%，同比增加 70.49%，报告期内，公司非经常性损益对公司业绩的影响较大。报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 103.14%，公司主营业务毛利率为 16.61%，同比减少 26.15 个百分点，公司利润降低主要系公司特种防护装备产品和药用丁基胶塞产品营业收入同比下降，公司营业收入下降导致产品销售利润降低。

（六）“第十节财务报告”之“十八、补充资料”之“2.净资产收益率及每股收益”进行了更正，具体如下：

更正前：

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	1.70	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.02	0.02

更正后：

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	1.70	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.02	-0.02

（七）“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“1、货币资金”进行了更正，具体如下：

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	–	–
银行存款	2,540,688,221.34	3,639,280,001.73
其他货币资金	4,808,623.64	2,782,333.76
合计	2,545,496,844.98	3,642,062,335.49
其中：存放在境外的款项总额	–	–
存放财务公司款项	433,070,330.71	–

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	–	–
银行存款	2,540,688,221.34	3,639,280,001.73
其他货币资金	4,808,623.64	2,782,333.76
合计	2,545,496,844.98	3,642,062,335.49
其中：存放在境外的款项总额	–	–
存放财务公司款项	433,070,330.71	2,374,095.98

（八）“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”之“(3)坏账准备的情况”以及“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“1、应收账款”之“(3)坏账准备的情况”进行了更正，具体如下：

合并财务报表项目注释更正前：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
账龄组合	84,177,138.76	-53,747,454.72				30,429,684.04
单项评估计提	9,879,633.59	62,380,177.23				72,259,810.82
合计	94,056,772.35	8,632,722.51				102,689,494.86

合并财务报表项目注释更正后：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
账龄组合	84,177,138.76	-53,747,454.72				30,429,684.04