

聚胶新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

根据聚胶新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的经营状况及财务状况，结合公司合并报表数据，公司编制了 2022 年度财务决算报告，本报告所涉及数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

2022 年，公司实现营业收入 135,073.98 万元，比上年同期上升 28.18%，归属于母公司股东的净利润 8,729.21 万元，比上年同期上升 59.37%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 7,776.86 万元，比上年同期增长 48.79%。净利润增长主要系海外及国内销售收入增长带来的毛利增加约 6,800 万元，期间费用同比增加了约 5,300 万元，以及美元、欧元兑人民币升值影响带来的汇兑收益约 1,600 万元等所致。主要财务数据和指标如下（单位：人民币万元，下同）：

项目	2022 年	2021 年	变动率	变动原因说明
营业收入	135,073.98	105,379.78	28.18%	主要系客户进一步加深合作，加大对公司的采购使得销量增长
净利润	8,635.63	5,480.24	57.58%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益和汇兑收益增加所致
归属于母公司所有者的净利润	8,729.21	5,477.30	59.37%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益和汇兑收益增加所致
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,776.86	5,226.70	48.79%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益和汇兑收益增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-7,289.37	-840.73	-767.03%	主要系波兰工厂投产初期备货量增加所致

项目	2022年	2021年	变动率	变动原因说明
基本每股收益（元/股）	1.31	0.91	43.96%	主要系净利润较上年增长所致
稀释每股收益（元/股）	1.31	0.91	43.96%	主要系净利润较上年增长所致
加权平均净资产收益率	12.05%	16.05%	-4.00%	主要系净利润较上年增长同时总资产增长较高所致
资产总额	167,935.55	63,718.16	163.56%	主要系报告期内首次公开发行股票募集资金增加及净利润积累所致
归属于母公司所有者权益	141,369.73	35,545.74	297.71%	主要系本期收到上市募集资金增加所有者权益所致

二、财务状况、经营成果、现金流量情况分析

（一）财务状况分析，如下表：

项目	期末余额	年初余额	变动率	变动原因说明
货币资金	18,910.83	8,293.98	128.01%	主要系美元结余存款及募集资金活期余额
交易性金融资产	64,136.80	3,900.00	1544.53%	主要系2022年使用闲置募集资金购买了理财产品
应收账款	29,857.93	22,317.13	33.79%	主要系四季度收入增长导致应收账款余额增加
应收款项融资	6,076.43	2,980.42	103.88%	主要系本期收入增长导致应收账款融资余额增加
预付款项	1,369.75	541.27	153.06%	主要系预付材料款增加
其他应收款	498.86	556.12	-10.30%	主要系应收出口退税额减少
存货	20,677.63	11,484.16	80.05%	主要系收入规模扩大以及2022年末增加存货备货所致
其他流动资产	724.42	393.08	84.29%	主要系待抵扣进项税增加所致
固定资产	18,993.96	3,052.45	522.25%	主要系波兰工厂建成转固所致
在建工程	2,887.06	4,313.26	-33.07%	主要系2022年波兰子公司在建工程完工转固及2022年聚胶新增广州新工厂的建设
使用权资产	1,058.29	1,702.93	-37.85%	主要系使用权资产本期折旧所致
无形资产	2,292.12	2,002.18	14.48%	主要系ERP系统上线转无形资产所致
长期待摊费用	146.92	215.12	-31.70%	主要系摊销费用余额减少

项目	期末余额	年初余额	变动率	变动原因说明
递延所得税资产	301.56	217.17	38.86%	主要系资产减值准备增加以及应收账款融资公允价值变动导致可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	2.99	1,748.89	-99.83%	主要系波兰工厂预付采购设备款减少所致
短期借款	466.08	7,025.69	-93.37%	主要系偿还 250 万欧元和 4,800 万人民币银行借款所致
应付账款	20,426.07	16,953.50	20.48%	主要系经营规模扩大增加采购所致
合同负债	220.54	224.62	-1.81%	主要系预收客户货款减少
应付职工薪酬	1,916.44	554.19	245.81%	主要系本期计提年终奖增加所致
应交税费	1,011.1	140.54	619.45%	主要系 2022 年利润增长，企业所得税相应增加所致
其他应付款	50.26	15.60	222.26%	主要系供应商押金本期增加所致
一年内到期的非流动负债	544.25	587.66	-7.39%	主要系租赁合同剩余期间减少所致
其他流动负债	1,019.60	1,065.71	-4.33%	主要系应付客户返利减少所致
租赁负债	701.90	1,246.15	-43.67%	主要系本期无新增租赁所致
递延收益	174.89	279.47	-37.42%	主要系 2022 年部分补贴项目摊销所致
实收资本(或股本)	8,000.00	6,000.00	33.33%	主要系募集资金形成的股本增加
资本公积	114,018.94	19,798.51	475.90%	主要系募集资金形成的资本公积增加
其他综合收益	180.22	-694.14	125.96%	主要系汇率波动所致
盈余公积	2,572.02	1,416.74	81.54%	主要系 2022 年盈余公积计提所致

(二) 经营成果分析，如下表：

项目	2022 年	2021 年	变动率	变动原因说明
营业收入	135,073.98	105,379.78	28.18%	主要系国内客户开发及海外市场扩展带来的销量增长，以及销售单价上涨所致
营业成本	113,904.15	91,034.43	25.12%	主要系销售收入增加，成本相应增加
销售费用	3,135.15	1,977.22	58.56%	主要系调薪以及年终奖、业务推广费等增加所致
管理费用	3,438.30	1,461.32	135.29%	主要系人员增加、调薪以及年终奖、咨询服务费等增加所致

项目	2022年	2021年	变动率	变动原因说明
研发费用	5,433.02	3,295.72	64.85%	主要系调薪以及年终奖、材料投入增加所致
财务费用	-1,381.28	957.32	-244.29%	主要系汇兑收益、存款利息增加所致
投资收益	205.37	-115.23	278.23%	主要系因理财增加，收益相应地增加所致
信用减值损失	-572.56	-347.64	-64.70%	主要系应收账款余额增加影响坏账计提金额增加
资产减值损失	-567.52	-11.14	-50倍	主要系2022年末波兰子公司计提存货跌价准备所致
营业外收入	4.01	0.35	10倍	主要系收取赔偿款
营业外支出	8.63	65.47	-86.82%	主要系2021年支付境外诉讼和解金所致
所得税费用	1,302.13	650.76	100.09%	利润总额增加导致所得税费用增加所致

(三) 现金流量分析，如下表：

项目	2022年	2021年	变动率	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	113,296.23	89,000.02	27.30%	主要系销售收入增加，应收回款增加所致
收到的税费返还	7,068.90	4,794.67	47.43%	主要系出口退税增加及本期收到的税费返还所致
收到其他与经营活动有关的现金	741.27	489.54	51.42%	主要系本期收到的政府补助增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	116,538.32	85,558.46	36.21%	主要系销售收入增加相应采购增加，及波兰工厂投产初期备货量增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	6,884.46	5,835.42	17.98%	主要系职工人数增加、每年涨薪、发放奖金所致
支付的各项税费	1,506.67	1,450.53	3.87%	主要系缴纳附加税增加
支付其他与经营活动有关的现金	3,466.32	2,280.55	51.99%	主要系支付销售、管理费用增加及波兰工厂运营费用增加所致
收回投资收到的现金	90,925.48	30,650.00	196.66%	主要系使用闲置募集资金进行理财所致
取得投资收益收到的现金	182.90	47.52	284.90%	主要系使用闲置募集资金进行理财带来的收益相应增长所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1.57	0.00	/	主要系处置固定资产所致

项目	2022 年	2021 年	变动率	变动原因说明
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,165.33	9,315.35	62.80%	主要系波兰投资建设工厂和采购设备所致
投资支付的现金	150,925.48	34,550.00	336.83%	主要系使用闲置募集资金购买理财所致
支付其他与投资活动有关的现金	3,482.30	49.11	70 倍	主要系本期购买美元定期存款所致
吸收投资收到的现金	97,816.17	122.27	799 倍	主要系收到上市募集资金所致
取得借款收到的现金	0.00	6,709.43	-100.00%	主要系报告期内无新增借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	1,656.65	1,788.72	-7.38%	主要系收到客户应收账款融资回款
偿还债务支付的现金	6,608.31	0.00	/	主要系报告期内偿还 250 万欧元和 4,800 万元银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261.69	3,016.39	-91.32%	主要系 2021 年度分红 3000 万及本期偿付银行贷款利息所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,026.56	694.56	191.78%	主要系支付 IPO 发行费用所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,266.90	-982.58	330.71%	主要系 2022 年欧元、美元兑人民币大幅升值，产生较大的汇兑收益所致

聚胶新材料股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日