

聚胶新材料股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-039



2023 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈曙光、主管会计工作负责人师恩成及会计机构负责人(会计主管人员)师恩成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司敬请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争加剧、成长性放缓的风险；原材料价格波动风险；应收账款余额增加的风险；募投项目未能如期产生效益的风险；海外经营风险；技术人员流失和技术失密的风险；汇率变动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 一、公司简介 | 7 |
| 二、联系人和联系方式 | 7 |
| 三、其他情况 | 7 |
| 四、主要会计数据和财务指标 | 8 |
| 五、境内外会计准则下会计数据差异 | 8 |
| 六、非经常性损益项目及金额 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 一、报告期内公司从事的主要业务 | 10 |
| 二、核心竞争力分析 | 13 |
| 三、主营业务分析 | 15 |
| 四、非主营业务分析 | 16 |
| 五、资产及负债状况分析 | 16 |
| 六、投资状况分析 | 19 |
| 七、重大资产和股权出售 | 25 |
| 八、主要控股参股公司分析 | 25 |
| 九、公司控制的结构化主体情况 | 25 |
| 十、公司面临的风险和应对措施 | 25 |
| 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 | 28 |
| 第四节 公司治理 | 29 |
| 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 | 29 |
| 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 | 29 |
| 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 | 30 |
| 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 | 31 |
| 一、重大环保问题情况 | 31 |
| 二、社会责任情况 | 32 |
| 第六节 重要事项 | 34 |
| 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项 | 34 |
| 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 | 34 |
| 三、违规对外担保情况 | 34 |
| 四、聘任、解聘会计师事务所情况 | 34 |
| 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 | 34 |
| 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 | 34 |
| 七、破产重整相关事项 | 34 |
| 八、诉讼事项 | 34 |
| 九、处罚及整改情况 | 35 |
| 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 | 35 |
| 十一、重大关联交易 | 35 |
| 十二、重大合同及其履行情况 | 37 |

| | |
|---|-----|
| 十三、其他重大事项的说明 | 38 |
| 十四、公司子公司重大事项 | 39 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 一、股份变动情况 | 40 |
| 二、证券发行与上市情况 | 42 |
| 三、公司股东数量及持股情况 | 42 |
| 四、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% | 44 |
| 五、董事、监事和高级管理人员持股变动 | 44 |
| 六、控股股东或实际控制人变更情况 | 44 |
| 第八节 优先股相关情况 | 45 |
| 第九节 债券相关情况 | 45 |
| 第十节 财务报告 | 46 |
| 一、审计报告 | 46 |
| 二、财务报表 | 46 |
| 三、公司基本情况 | 66 |
| 四、财务报表的编制基础 | 66 |
| 五、重要会计政策及会计估计 | 66 |
| 六、税项 | 82 |
| 七、合并财务报表项目注释 | 83 |
| 八、合并范围的变更 | 120 |
| 九、在其他主体中的权益 | 122 |
| 十、与金融工具相关的风险 | 126 |
| 十一、公允价值的披露 | 129 |
| 十二、关联方及关联交易 | 130 |
| 十三、股份支付 | 132 |
| 十四、承诺及或有事项 | 133 |
| 十五、资产负债表日后事项 | 133 |
| 十六、其他重要事项 | 133 |
| 十七、母公司财务报表主要项目注释 | 134 |
| 十八、补充资料 | 141 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 三、经公司法定代表人签字、公司盖章的 2023 年半年度报告全文及摘要原件；
- 四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：广州市增城新塘镇仙村东区工业园沙滘村岗谷山（厂房 A1），公司证券部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、聚胶股份 | 指 | 聚胶新材料股份有限公司 |
| 聚胶企管 | 指 | 广州聚胶企业管理有限公司 |
| 聚胶欧洲 | 指 | Focus Hotmelt Europe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, 系本公司全资子公司 |
| 聚胶土耳其 | 指 | Focus Hotmelt Turkey Kimya Anonim Şirketi, 系本公司持股 68%的控股子公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 陈曙光先生、刘青生先生、范培军先生 |
| 富丰泓锦 | 指 | 淄博富丰泓锦投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东 |
| 科金聚创 | 指 | 广州科金聚创创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东 |
| 淄博鲁华 | 指 | 淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司以及包括天津鲁华泓锦新材料科技有限公司、武汉鲁华泓锦新材料有限公司等淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司下属子公司 |
| 金佰利 | 指 | 美国金佰利有限公司（Kimberly-Clark Co., Ltd.），成立于 1872 年，全球健康卫生护理领域的领导者之一，系本公司客户 |
| 宝洁 | 指 | 美国宝洁有限公司（Procter & Gamble Co., Ltd.），创始于 1837 年，全球最大的日用消费品公司之一，系本公司客户 |
| 恒安 | 指 | 福建恒安集团有限公司，成立于 1985 年，系本公司客户 |
| Drylock | 指 | Drylock Technologies Ltd.，系本公司客户 |
| 维达 | 指 | 维达国际控股有限公司的子公司，系本公司客户 |
| 日本大王 | 指 | Daio Paper Corporation，系本公司客户 |
| 尤妮佳 | 指 | Unicharm Corporation，系本公司客户 |
| 欧洲安泰士 | 指 | Ontex Group NV，系本公司客户 |
| Hayat | 指 | Hayat Kimya Sanayii A.S |
| 日本花王 | 指 | Kao Corporation |
| 爱生雅 | 指 | 爱生雅(SCA)集团 |
| 汉高 | 指 | Henkel AG & Co. KgaA |
| 富乐 | 指 | H.B. Fuller Company |
| 波士胶 | 指 | Bostik SA |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期/本期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 公司章程 | 指 | 《聚胶新材料股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 聚胶新材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 聚胶新材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 聚胶新材料股份有限公司监事会 |
| 保荐机构/国泰君安 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 聚胶股份 | 股票代码 | 301283 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 聚胶新材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 聚胶股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Focus Hotmelt Company Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FOCUS | | |
| 公司的法定代表人 | 陈曙光 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------------|--------|
| 姓名 | 廖燕桃 | / |
| 联系地址 | 广州市增城新塘镇仙村东区工业园沙湴村岗谷山（厂房 A1）首层 | / |
| 电话 | 020-82469198（818） | / |
| 传真 | 020-82469698 | / |
| 电子信箱 | secretaryoftheboard@focushotmelt.com | / |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|---------------------|--|
| 公司注册地址 | 广州市增城新塘镇仙村东区工业园沙湴村岗谷山（厂房 A1）首层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 511335 |
| 公司办公地址 | 广州市增城新塘镇仙村东区工业园沙湴村岗谷山（厂房 A1）首层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 511335 |
| 公司网址 | https://www.focushotmelt.com/ |
| 公司电子信箱 | secretaryoftheboard@focushotmelt.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2023 年 04 月 25 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于变更投资者热线电话及电子邮箱的公告》（公告编号：2023-019） |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 746,019,205.03 | 631,114,704.02 | 18.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 42,506,693.58 | 43,538,939.11 | -2.37% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 32,697,812.49 | 40,973,003.61 | -20.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -71,033,752.56 | -15,533,081.60 | -357.31% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5313 | 0.7256 | -26.78% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5313 | 0.7256 | -26.78% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.98% | 11.59% | -8.61% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,643,159,780.15 | 1,679,355,460.40 | -2.16% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,456,190,416.53 | 1,413,697,312.26 | 3.01% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,637,281.42 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,886,983.81 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,388.58 | |
| 减：所得税影响额 | 1,733,502.79 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -6,730.07 | |
| 合计 | 9,808,881.09 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 所处行业发展情况

1、所处行业基本情况

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业。根据《新材料产业发展智能（2016 年）》及相关政府规划，新材料产业包括先进基础材料、生物医药及高性能医疗器械材料、纳米材料、高分子材料等，公司产品中的热熔胶产品（结构胶、背胶、橡胶、特种胶）为高分子材料。据此，公司广义的行业分类属于新材料产业。热熔胶产业作为高分子材料的细分产业，是受国家政策鼓励支持的行业之一。

报告期内，公司所属行业未发生重大变化。

2、所处行业发展趋势

(1) 卫材热熔胶的功能化、个性化不断增强，满足消费者的实际需求

不断的消费升级需求持续给卫材热熔胶行业带来新的发展机会，各类技术创新层出不穷，新材料的持续开发使得卫材热熔胶市场不断被细分增加。应用领域不断细化，产品品种不断增加，呈现出专业化、功能化、个性化等新的发展趋势，如柔味胶、尿显胶、可降解热熔胶、低 VOC 热熔胶、芯体热熔胶、变色热熔胶、亲水热熔胶、彩色热熔胶、吸味热熔胶等不断涌现。产品不断升级换代以及研发新的热熔胶产品种类，适应下游客户的新需求、新设计、新基材、新设备，满足终端消费者的多样需求，是卫材热熔胶技术发展的重要方向。

(2) 卫材热熔胶朝着绿色、低碳、安全、环保的方向不断发展，实现可持续发展

由于卫生用品是一次性用即弃的，且大部分材料是石油化工产品，一次性卫生用品行业在可持续发展方面仍面临着挑战，卫材热熔胶是卫生用品的关键原材料之一，同样面临着可持续发展的挑战。目前卫材热熔胶仍主要采用石化类产品为主要原料，在环境中难以降解，这已成为整个行业都在共同研究和克服的一大技术挑战。随着社会安全环保意识的不断提高，对于一次性卫生用品的配方技术的先进性亦提出了新的要求，生物可降解、生物基在国外正成为一个重要研究方向。同时，这些石化类原料或多或少存在对环境健康不友好的微量杂质，这正成为下游客户与终端消费者重点关注的风险，势必倒逼一些原料的生产工艺技术不停地升级换代。打造绿色低碳循环经济体系，践行可持续发展理念，是我国“十四五”时期的重大发展战略。在卫材热熔胶领域，欧盟制定有全球最严厉的安全环保法规或行业标准，且越来越严格，其他国家也在逐步效仿，进一步提升卫材热熔胶产品的绿色低碳安全环保特性将是未来发展的重要方向，也将会是一个长期的发展趋势。

(3) 卫材热熔胶行业仍将保持持续的增长趋势

庞大的人口规模以及不断进步的卫生意识，为一次性卫生用品的蓬勃发展提供了确定性保障。发达国家的老龄化趋势不可阻挡，中国人口的老龄化速度加快，随着老龄化人口的增加和消费观念的改变，老年人的护理需求上升，成人失禁用品的市场发展空间巨大。新兴国家市场的卫生用品渗透率仍然很低，这些国家有着庞大但尚未充分开发的消费者群体，人口增长、经济发展和更高的生活水平将推动卫生产品的普及率得到提高，带动整个卫材热熔胶行业市场规模的进一步扩容。此外，下游市场产品的持续升级换代，也相应带来用胶量的增加。未来，随着社会老龄化、少子化、单身人数的不断增多，将有更多人将感情投注于宠物身上，宠物市场将具有一定的潜在空间。

（4）卫材热熔胶将趋向中高端发展

无论是从下游市场还是从卫材热熔胶行业本身来看，产品都在趋向中高端发展。从下游市场来看，随着中高收入人群的增加，女性个人健康意识不断增强，以及父母对婴儿卫生、健康意识的提高，在此背景下，纸尿裤及卫生巾中高端市场持续扩容，中高端产品的市场需求增长超过行业平均，带动上游卫材热熔胶往中高端共同发展；从卫材热熔胶行业本身来看，随着中国石化产业的迅速发展，产业链不断完善成熟，热熔胶国产原材料在全球迅速崛起，质量性能优异，产品价格便宜，使得低端热熔胶原先的成本优势丧失，市场逐步萎缩，正被中高端热熔胶逐步替代。

（二）主要业务、主要产品及其用途

公司是一家以研发生产吸收性卫生用品专用热熔胶（简称“卫材热熔胶”）为业务核心的专业供应商，专注于卫材热熔胶的研发、生产和销售，产品主要用于卫生巾、纸尿裤等吸收性卫生用品面层、吸收层、底层等各组成材料的粘合，具有无毒、无味、不含溶剂的环保特点。公司深耕于卫材热熔胶领域，具有专业化、精细化、特色化、新颖化等特点，于 2021 年通过工信部“专精特新‘小巨人’企业”的审核认定。

公司的卫材热熔胶产品分为结构胶、橡胶胶、背胶和特种胶四大类，其中特种胶主要是具有特殊性能和功能，包括柔味胶、吸味胶、前腰贴专用胶、左右腰贴专用胶、封口胶、湿强胶、尿显胶、生物可降解热熔胶等，广泛应用于婴儿纸尿裤、妇女卫生巾、成人失禁用品、宠物垫、医疗床垫等领域，起到粘结各组成材料的作用。

卫材热熔胶的主要应用领域图示如下：



截至报告期末，公司的新一代尿显胶和生物可降解热熔胶对公司收入、经营业绩均不构成重大影响。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

（三）经营模式

公司秉承“专注、敏捷、以人为本、追求卓越”的核心价值观，以“全力打造热熔胶目标市场领导品牌”为愿景，遵循以市场需求为导向、客户服务为基础、技术创新为动力的原则，助力“聚胶”品牌保持国内市场的领先地位，加快全球业务链的战略布局，不断扩大海外市场份额，向着卫材热熔胶全球“隐形冠军”的目标稳步发展。

1、采购模式

公司的原材料主要包括各类石油树脂、高聚物、矿物油及其他原材料，除少数有特殊性能要求的原材料需要进口外，大部分原材料均从国内化工原料生产厂家处采购。公司一般按需进行采购，与重要供应商签订年度框架合同，并按月度需求签订具体的采购订单，预留安全库存以应对突发事项。其中，公司会根据各类石油树脂、高聚物的价格波动情况采取储备采购等措施。

2、生产模式

公司“以销定产”并设定安全库存，同时亦生产客户的个性化定制产品。公司销售部门根据客户已下达订单和客户需求持续跟踪进行销售计划的编制工作，并将制定的销售计划下达生产部，由其组织生产。区别于传统的化工生产工艺流程，公司的生产模式具有环境友好的特点，不存在重大人员安全以及环境保护问题的隐患。

3、销售模式

公司的销售模式主要是直接销售。公司的销售人员按照区域分布，设有营销总部对海内外各销售人员进行远程组织管理和业务技术交流，保证及时响应客户需求，将产品覆盖国内、日本、东南亚、欧洲、中东、美洲等地区。公司与国内主要客户每年度签订框架合同，按月形成订单。公司建立了“研发+生产+销售”全面协同的销售模式，销售人员负责与客户确认产品技术、性能、原材料要求，研发部根据客户需求进行研发并送样检测。样品过检后，销售人员与客户协商确定价格并根据客户资信状况选择适当的信用期。生产部门根据订单负责排产、生产。

4、研发模式

在产品技术开发方面，主要分为传统产品类和创新产品类两大类。传统产品类开发，公司能够做到新原材料的快速导入、配方优化以及目标客户的定制化服务，注重产品品质稳定，提供完善的产品性能。创新产品类开发，公司积极探索，主要分为四个形式：（1）与客户的共同开发，开发适应不同地区与国家的各类产品技术，主要体现在新应用、新设计、新需求的开发；（2）与上游原材料供应商进行原材料定制化开发，开发一些高性能的原材料，建立了一套完整的低价高效的国内供应链，在性能上具有低气味、低 VOC、高粘力等特点，力争替代欧美日进口原料；（3）进行一些基础的前沿性开发；（4）与基材供应商、包膜供应商共同开发新的胶种以适应新的基材。

（四）市场地位

凭借技术、服务、成本的综合优势，公司在生产规模、品牌知名度、创新能力、配方迭代、生产工艺改进等方面树立起较高的市场地位，已发展成为国内少数进入国际和国内卫生用品龙头企业采购体系的厂商之一，主要客户包括金佰利、Drylock、恒安、日本大王、维达、宝洁等一次性卫生用品主流品牌企业。公司已成为行业内四大主要的卫材热熔胶提供商之一。在国内市场，公司成功实现进口替代，成为国内规模最大的卫材热熔胶生产企业之一；在国外市场，公司突破外资巨头的垄断局面，成为行业内少数有能力将产品销往海外高端客户的国内厂商之一。

（五）主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，受地缘政治、贸易摩擦、全球去库存行动、市场需求疲软等国内外宏观因素的影响，全球经济复苏缓慢，各行业产品在全球的供需平衡发生变化，而中国经济正向高质量发展新阶段转型，短期内各行业都遇到巨大的压力和挑战。

报告期内，公司实现营业收入 7.46 亿元，同比增长 18.21%，其主要原因系：1）海外市场开拓带来的销量增加，2）平均销售单价有所上涨；实现归属于上市公司股东的净利润 0.43 亿元，同比减少 2.37%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.33 亿元，同比减少 20.20%，其主要原因系：1）原材料平均单位成本有所上升，2）波兰工厂于 2022 年第四季竣工投产，截至报告期末产量尚未达到设计规模，公司单位人工、折旧、运营管理费用等综合运营成本较高，3）研发投入费用增幅较大，4）中国婴儿出生率下降导致中国市场萎缩，国内市场竞争加剧，比预期激烈。

波兰工厂自 2022 年第四季度竣工投产至今，虽然目前因产量尚未达到设计规模而导致综合单位运营成本较高，但是市场开拓与生产运营等各项工作都按计划推进中，一方面，循序渐进地开展客户认证工作，按订单有序地安排生产、发货，目前已在供应欧洲、北美以及中东地区的客户；另一方面，持续不断地对生产线、工厂管理进行优化调整，不断提升生产运营效率，以便能够进一步降本增效。

公司增长潜力主要在海外市场。虽然公司目前在海外市场的份额仍比较小，海外市场进一步开拓还需要一定的过程和时间，短时间内海外业务增长幅度即使较大贡献也是有限的，但是客户去库存的不利影响目前基本已消退，同时，公司亦在持续不断地加强精益管理以便能够进一步降本增效。

2023 年下半年，公司将继续聚焦主业发展战略，通过搭建全球供应链生产基地、扩大经验丰富的海外销售团队、丰富公司产品结构、努力为客户解决用胶技术问题、加强品牌建设、提高高附加值产品的销售比例、持续加大市场开拓力度和客户开发力度等措施，从而不断提高在海外市场的份额，尤其是在全球前十大厂商中的份额，保持公司稳中有进的发展态势，推动公司持续、健康、稳定地发展。

二、核心竞争力分析

1、优质客户资源

卫材热熔胶的进入门槛较高，主要表现在下游市场高度集中于少数知名卫生用品厂商，全球前十大卫生用品厂商占据了绝大部分市场份额，技术壁垒高，对于卫材热熔胶技术要求严苛，一般企业很难进入该等知名厂商的供应链体系。经过多年的积累和发展，公司现已赢得了众多卫生用品品牌商的认可，已经成功进入全球前十大卫生用品厂商合格供应商体系并陆续开展合作，主要客户包括金佰利、Drylock、恒安、日本大王、维达、宝洁等一次性卫生用品主流品牌企业。随着客户认可度的不断提高，客户的采购金额也逐步上升，跨国公司客户也逐步将公司纳入其多个地区市场的供应商，推动公司规模进一步扩大。良好的客户结构，在为公司提供较好的发展机会的同时，亦不断提升公司的品牌知名度和市场份额。

2、全球视野布局

海外卫材热熔胶市场主要由汉高、富乐与波士胶三家供应商主导，市占率大约 70%，公司在海外市场尤其是北美、日韩及西欧等庞大的市场区域份额仍很小，海外市场可开拓空间巨大。公司的领导团队均具有十年以上的行业从业经历，研发队伍理解和熟悉龙头企业客户的具体要求，骨干成员拥有多年在世界五百强就职的成熟经验，熟悉海外市场规则以及海外优质客户的产品技术标准，使公司具有全球化市场的开阔视野与极强的海外市场拓展能力。经过多年持续不断的努力，公司的卫材热熔胶产品在技术、品质等方面已达到欧美发达国家的标准，市场迅速扩张到了俄罗斯、德国、英国、捷克、日本、越南、泰国、土耳其、巴林、南非、尼日利亚、美国、墨西哥、巴西等国家。

在巩固国内市场竞争地位的同时，为了进一步开拓海外市场，公司建立了海外广受客户尊重的具备丰富卫材热熔胶行业经验的专业团队。为了贴近海外市场客户，减少客户对供应链风险的担心，提高客户对供应链安全的信心，进一步提速公司的客户需求响应速度，稳固公司与客户的合作关系，公司在欧洲建立了卫材热熔胶生产和技术服务基地，在土耳其设立了技术服务实验室，在满足欧洲区域市场需求的同时，将服务范围进一步扩大至美洲、中东以及非洲地区。目前广州生产基地厂房是租赁的，空间有限，为了解决产线拓展问题，进一步优化工艺流程和设备布局，进一步打造良好的技术研发环境，积极引进热熔胶领域的优秀技术人才，实现公司在热熔胶领域的核心技术积累，保证公司未来的可持续发展，公司建设中的广州智慧新工厂已于 2023 年 6 月举行了封顶仪式，预计 2024 年 3 月开始试生产。广州智慧新工厂秉承公司简洁、

高效、实用的设计理念，整个园区集合了生产、仓储、研发以及日常办公等各项功能。生产和仓储采用了高效的自动化集成设计，充分应用了智能机器人、智能仓储系统、AGV、RGV、视觉检测系统等先进的技术，旨在提高生产效率、提升产品质量。建筑按照国际绿色建筑评价体系 LEED 金级的标准进行设计和施工，旨在建造一个节能、环保的建筑系统。作为公司生产总部和全球研发中心，在满足中国市场以及除中国市场外的亚洲市场需求的同时，将覆盖欧洲生产基地无法覆盖的区域。公司根据发展战略规划计划在墨西哥投建北美生产基地，现处在初步筹划阶段，预计 2025 年投产。公司的全球视野布局获得了众多国际大客户的认可，海外市场的持续开拓，将是公司业务不断发展的主要引擎。

3、技术、服务、成本综合优势

过去 10 年来，中国卫生用品消费市场高速发展，国内化工行业迅速发展，建立了完整的热熔胶供应链，主要原材料供应占全球 60% 以上。公司贴近高速发展的下游市场和新兴原材料供应商，赢得了原料供应和新产品研发上的结构性优势，同时充分利用市场优势建立了创新的研发生态系统，与下游市场客户、原材料、基材和设备供应商建立战略合作伙伴关系，在产品研发领域不断取得突破性成果，实现技术领先。公司凭借经验丰富的团队、快速反应的机制、贴近高速发展的下游市场和新兴原材料供应商，能够持续不断地针对客户新设计、新功能等新需求以及上游供应商新材料，快速地作出更加高效的配方。

得益于近 10 年来国内化工行业的迅速发展，公司通过持续研发投入和技术创新，不断进行配方调整和优化，成功将国产原材料导入公司的配方体系，实现原材料替代，并同供应商一同开发进步，持续保持着产品性能和成本的领先优势。目前，公司的产品也已达到欧美发达国家的标准，进入欧美主流卫生用品品牌企业的供应体系。

未来，公司将继续与上游原材料供应商进行原材料定制化开发，开发一些高性能的原材料，在性能上具有低气味、低 VOC 等特点，力争全面替代欧美日进口原料。同时，公司亦能够为客户提供全方位的技术服务，以及及时的服务响应速度为客户提供定制化的解决方案，包括售前协助客户做系统评估和模拟生产，售中协助客户做现场测试，售后协助客户将各种原材料与热熔胶进行组合优化。公司不仅可以根据客户的产品性能要求开发适用的热熔胶，而且可以为客户提供个性化、全面化的喷胶技术解决方案，不但为客户解决相关生产技术问题，还尽力为客户节省更多的成本，使公司继续保持技术、服务、成本的综合优势。

4、持续创新能力

公司拥有一支高素质的专业技术团队，研发水平高、忠诚度及稳定性好、实践经验丰富。截至 2023 年 6 月末，公司技术研发团队在职人员共计 37 人，专业涵盖有机化学、分析化学、高分子化工、化学工程等领域。公司建立了完善的研发和产品开发体系。截至 2023 年 6 月末，公司已获得 22 项专利技术，其中发明专利 3 项，除专利技术外，研发人员还为公司开发了众多非专利配方技术。公司是国家高新技术企业，建有广东省工程技术研究中心，在热熔胶及相关产品领域具有较强的研发创新能力，自主开展卫材热熔胶的研究开发，不断实现技术突破。公司获得包括广州市科技创新小巨人、广州市创新标杆企业、广州市“未来独角兽”创新企业、工信部“专精特新‘小巨人’企业”等多项创新荣誉。

公司已掌握了先进的卫材热熔胶研发制造工艺，建立了完善的研发体系，紧跟市场发展方向，在技术储备方面甚至走在了行业前列，特别是体现在目前整个行业主流技术发展方向中的生物可降解性。根据德国莱茵技术（上海）有限公司 2023 年 3 月 28 日对公司某型号产品出具的检测报告，送检样品的生物可降解率达到了 92.67%，公司的产品在生物可降解率方面取得了进一步提升。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------------------|----------------|----------------|------------|---------------------------------|
| 营业收入 | 746,019,205.03 | 631,114,704.02 | 18.21% | 主要系海外市场开拓带来的销量增加，以及平均销售单价上涨所致 |
| 营业成本 | 651,428,276.34 | 539,301,197.19 | 20.79% | 主要系波兰工厂投产初期单位成本较高所致 |
| 销售费用 | 18,139,157.31 | 15,911,764.69 | 14.00% | |
| 管理费用 | 16,673,818.52 | 9,919,259.52 | 68.10% | 主要系人员数量增加，薪酬增加以及咨询服务费增加所致 |
| 财务费用 | -9,391,251.48 | 1,324,949.47 | -808.80% | 主要系美元和欧元兑人民币汇率大幅度升值，产生较大的汇兑收益所致 |
| 所得税费用 | 9,255,610.48 | 5,239,629.74 | 76.65% | 主要系母公司净利润增加所致 |
| 研发投入 | 26,437,703.42 | 14,405,861.16 | 83.52% | 主要系加大研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,033,752.56 | -15,533,081.60 | -357.31% | 主要系本期波兰工厂投产初期备货量增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 41,011,059.00 | -12,851,546.70 | 419.11% | 主要系使用闲置募集资金购买理财所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,055,294.02 | 32,846,817.47 | -212.81% | 主要系本期发放分红所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -59,705,646.14 | -610,672.00 | -9,677.04% | 主要系本期发放分红及波兰投产备货量增加所致 |
| 税金及附加 | 1,990,925.09 | 1,381,958.19 | 44.07% | 主要系出口销售增加导致增值税免抵税额增加，缴纳附加税增加所致 |
| 其他收益 | 4,637,281.42 | 2,890,680.36 | 60.42% | 主要系收到政府补助增加所致 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,781,718.17 | -677,027.65 | 953.99% | 主要系因理财增加，收益相应地增加所致 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 3,813,869.18 | -169,677.62 | 2,347.71% | 主要系波兰子公司计提存货跌价转销所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

本报告期营业成本较上年同期增加 11,212.71 万元，较营业收入增幅高，主要系本期原材料价格有所上涨，以及波兰工厂投产初期产量较小而单位生产制造成本较高所致。

本报告期管理费用较上年同期增加 675.46 万元，主要系本期波兰新工厂和广州母公司员工人数增长带来的薪酬、办公费用增加，以及咨询服务费、差旅费等增加所致。

本报告期财务费用较上年同期减少 1,071.62 万元，主要系本期欧元、美元兑人民币汇率大幅度升值带来的汇兑收益，以及银行存款利息增加所致。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 结构胶 | 49,700.41 | 44,728.35 | 10.00% | 19.37% | 22.34% | -2.18% |
| 橡筋胶 | 16,601.38 | 14,446.25 | 12.98% | 18.53% | 22.54% | -2.85% |
| 分行业 | | | | | | |
| 卫材热熔胶 | 74,424.48 | 65,142.83 | 12.47% | 18.05% | 20.79% | -1.99% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 32,463.08 | 28,591.77 | 11.93% | -2.37% | -2.70% | 0.31% |
| 国外 | 42,138.84 | 36,551.06 | 13.26% | 40.72% | 41.27% | -0.34% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益 | 5,781,718.17 | 11.18% | 主要系理财收益所致 | 否 |
| 资产减值 | 3,813,869.18 | 7.38% | 主要系波兰子公司转销存货跌价准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 54,973.68 | 0.11% | 主要系收取赔偿款所致 | 否 |
| 营业外支出 | 43,585.10 | 0.08% | 主要系本期清理固定资产所致 | 否 |
| 其他收益 | 4,637,281.42 | 8.97% | 主要系收到政府补助所致 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 168,104,688.61 | 10.23% | 189,108,260.06 | 11.26% | -1.03% | |
| 应收账款 | 369,532,491.37 | 22.49% | 298,579,279.93 | 17.78% | 4.71% | 主要系本期国外销量增长而账期加长所致 |
| 存货 | 177,547,441.69 | 10.81% | 206,776,250.09 | 12.31% | -1.50% | |
| 固定资产 | 203,257,356.00 | 12.37% | 189,939,565.90 | 11.31% | 1.06% | |
| 在建工程 | 58,958,346.26 | 3.59% | 28,870,587.71 | 1.72% | 1.87% | 主要系广州新工厂建设投入增加所致 |
| 使用权资产 | 7,906,219.45 | 0.48% | 10,582,922.74 | 0.63% | -0.15% | |
| 短期借款 | 6,010,015.80 | 0.37% | 4,660,768.27 | 0.28% | 0.09% | 主要系本期应收账款融资增长所致 |
| 合同负债 | 6,601,256.72 | 0.40% | 2,205,421.97 | 0.13% | 0.27% | 主要系本期收入增加而预收账款增加所致 |
| 租赁负债 | 4,557,828.15 | 0.28% | 7,018,980.62 | 0.42% | -0.14% | 主要系本期无新增租赁合同所致 |
| 其他流动资产 | 11,902,509.30 | 0.72% | 7,244,212.20 | 0.43% | 0.29% | 主要系待抵扣进项税增加所致 |
| 应付账款 | 129,900,891.91 | 7.91% | 204,260,675.31 | 12.16% | -4.25% | 主要系应付材料款减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 11,840,760.39 | 0.72% | 19,164,367.52 | 1.14% | -0.42% | 主要系上期末计提年终奖所致 |
| 应交税费 | 5,736,269.71 | 0.35% | 10,110,972.41 | 0.60% | -0.25% | 主要系本期末应交个税减少所致 |
| 其他流动负债 | 15,033,221.95 | 0.91% | 10,195,989.88 | 0.61% | 0.30% | 主要系本期末应付客户返利增加所致 |
| 交易性金融资产 | 530,665,037.18 | 32.30% | 641,368,036.12 | 38.19% | -5.89% | 主要系本期购买理财减少所致 |
| 其他非流动资产 | 15,839,626.48 | 0.96% | 29,864.39 | 0.00% | 0.96% | 主要系本期预付广州新工厂建设款增加所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|-------------|-----|------|--------------|----------|---------------|------------|
| 波兰工厂 | 自建 | 38,380.36万元 | 波兰 | 自营 | 已购买投资保险 | 暂未实现稳定盈利 | 26.35% | 否 |
| 其他情况说明 | 无 | | | | | | | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 641,368,036.12 | 7,057,372.01 | | | 847,500,000.00 | 965,260,370.95 | | 530,665,037.18 |
| 金融资产小计 | 641,368,036.12 | 7,057,372.01 | | | 847,500,000.00 | 965,260,370.95 | | 530,665,037.18 |
| 应收账款融资 | 60,764,349.58 | | | | 80,416,541.94 | 82,272,397.29 | | 58,908,494.23 |
| 上述合计 | 702,132,385.70 | 7,057,372.01 | | | 927,916,541.94 | 1,047,532,768.24 | | 589,573,531.41 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，本公司受到限制的货币资金共计 73,964,225.69 元，受限资金包括期末未到期的定期存款 73,759,500.89 元；公司申请财产保全所提供的担保金额 204,724.80 元，以及带追索权的应收账款 4,728,163.27 元。

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|---------------------|
| 货币资金 | 73,964,225.69 | 定期存款及申请财产保全所提供的担保金额 |
| 应收账款 | 4,728,163.27 | 带追索权的应收账款 |
| 合计 | 78,692,388.96 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|----------------|---------|
| 1,115,075,540.17 | 155,300,255.12 | 618.01% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目 | 自建 | 是 | 卫材热熔胶 | 35,727,701.34 | 63,899,599.46 | 募集资金及自有资金 | 19.11% | 0 | 0 | 不适用 | | |
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目 | 自建 | 是 | 卫材热熔胶 | 53,637,702.95 | 218,578,110.69 | 募集资金及自有资金 | 99.97% | 0 | 0 | 不适用 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 89,365,404.29 | 282,477,710.15 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|-----------|
| 其他 | 641,368,036.12 | 7,057,372.01 | | 847,500,000.00 | 965,260,370.95 | | | 530,665,037.18 | 募集资金及自有资金 |
| 合计 | 641,368,036.12 | 7,057,372.01 | | 847,500,000.00 | 965,260,370.95 | | | 530,665,037.18 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 96,220.43 |
| 报告期投入募集资金总额 | 15,536.54 |
| 已累计投入募集资金总额 | 51,009.89 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 4,881.75 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 5.07% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意聚胶新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕952号），本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币52.69元，共计募集资金105,380.00万元，坐扣承销和保荐费用7,626.60万元后的募集资金为97,753.40万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2022年8月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,532.97万元后，公司本次募集资金净额为96,220.43万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕7-83号）。</p> <p>截至2023年6月30日，公司累计直接投入项目募集资金为51,009.89万元（其中包括：使用超募资金归还银行贷款7,800万元）；尚未使用的募集资金总额为45,935.70万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），其中：募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币4,935.70万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币41,000.00万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产12万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目 | 否 | 24,439.83 | 24,439.83 | 3,572.77 | 8,587.1 | 35.14% | 2023年12月31日 | 0 ² | 0 | 不适用 | 否 |
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目 | 是 | 16,630.44 | 21,512.19 | 5,363.77 | 21,017.54 | 99.97% | 2022年09月30日 | 0 ³ | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充营运资金项目 | 否 | 7,000 | 7,000 | | 7,005.25 ¹ | 100.08% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 48,070.27 | 52,952.02 | 8,936.54 | 36,609.89 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-------------------------|------------------------|------------------------|----|----|----|----|-----|----|
| 对卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目增加投资 | 是 | | 4,881.75 | 4,881.75 | 4,881.75 | | | | | 不适用 | 否 |
| 暂未确定用途 ⁴ | 否 | 48,150.16 | 28,868.41 | | | | | | | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | 7,800 | | 7,800 | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | 6,600 | 6,600 | 6,600 | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 48,150.16 | 48,150.16 | 11,481.75 | 19,281.75 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 96,220.43 | 101,102.18 ⁵ | 20,418.29 ⁵ | 55,891.64 ⁵ | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为96,220.43万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金48,150.16万元。公司于2022年9月5日召开第一届董事会第九次会议及第一届监事会第八次会议，于2022年9月21日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用人民币7,800万元的超募资金用于偿还银行贷款，保荐机构国泰君安证券股份有限公司出具了专项核查意见。公司已于2022年9月21日累计使用超募资金偿还银行贷款7,800万元。</p> <p>公司于2022年12月9日召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第十次会议，于2022年12月28日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下，为了满足公司日常经营的需要，提高超募资金的使用效率，同意公司使用部分超募资金人民币6,600万元用于永久补充流动资金。公司已于2023年1月5日将超募资金6,600万元转入公司基本账户用于永久补充流动资金。</p> <p>同时，上述审议通过了《关于使用部分超募资金对部分募投项目增加投资的议案》，同意公司使用超募资金人民币4,881.75万元对募投项目“卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目”增加投资，项目总投资额由16,630.44万元调整为21,512.19万元。公司已于2023年1月5日将超募资金4,881.75万元转入募投项目“卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目”的专用账户。</p> | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投 | 适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 项目先期投入及置换情况 | 公司于 2022 年 9 月 5 日召开第一届董事会第九次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用 15,562.00 万元募集资金置换前期投入的自筹资金，其中：15,279.62 万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，282.38 万元（不含税）用于置换预先支付发行费用的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入的自筹资金情况进行了专项审核，并出具了《关于聚胶新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2022）7-494 号）。公司已于 2022 年 12 月 31 日前使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 15,562.00 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金总额为人民币 45,935.70 万元，其中：存放在募集资金专户暂未使用的募集资金余额为人民币 4,935.70 万元，闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 41,000.00 万元，未作其他用途。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

注：

- 1、上表“补充营运资金项目”对应的“截至期末累计投入金额 7,005.25”含利息收入。
- 2、报告期内，“年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目”尚处于建设期，尚未产生经济效益。
- 3、报告期，“卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目”实现营业收入 16,679.92 万元，净利润-880.71 万元。
- 4、超募资金投向“暂未确定用途”未含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益。
- 5、调整后投资总额的合计数实际应为 96,220.43 万元，本期投入金额合计数实际应为 15,536.54 万元，截至期末累计投入金额合计数实际应为 51,009.89 万元，差额系使用超募资金对“卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目”增加投资 4,881.75 万元。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 31,750 | 11,700 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集资金 | 53,000 | 41,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 84,750 | 52,700 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|---|------------|---------------|----------|----------|----------|--------------------|
| 美元、港币掉期及港币定期存款组合业务 | | | | 3,475.54 | | 3,600.79 | 2.47% |
| 合计 | | | | 3,475.54 | | 3,600.79 | 2.47% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 未发生重大变化。 | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 本笔 3,905.50 万港币定期存款按 2023 年 6 月 30 日汇率折算为人民币，产生汇兑收益 125.25 万元。 | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 公司为了提高闲置自有美元资金使用效率以及实现公司现金保值增值的目的，在确保不影响公司正常经营情况下，公司于 2023 年 1 月 13 日通过自有资金美元账户将 500 万美元以 7.8110 的汇率兑换为 3,905.50 万港币并办理为期半年的港币定期存款业务（该业务系美元、港币掉期加港币定期存款的组合业务），年利率为 5.354520%（其中，基础利率为 4.854520%，浮动点数 0.50%）。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔业务尚未到期。该笔业务已于 2023 年 7 月 13 日到期赎回，获得 13.75 万美元的收益。 | | | | | | |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>风险分析</p> <p>公司进行掉期、远期结汇业务遵循锁定汇率风险原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有掉期、远期结汇业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值、规避和防范商品价格波动风险、汇率风险和利率风险为目的，但仍可能存在一定的风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。 2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。 3、履约风险：开展金融衍生品交易业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。 4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 5、内部控制风险：掉期外汇、远期结售汇等金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不够完善而造成风险。 <p>控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、明确金融衍生品交易原则：公司不进行单纯以盈利为目的的金融衍生品交易，所有金融衍生 | | | | | | |

| | |
|---|--|
| | <p>品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，应以套期保值、规避和防范商品价格波动风险、汇率风险和利率风险为目的。</p> <p>2、制度建设：公司已制定《聚胶新材料股份有限公司金融衍生品业务管理制度》，对金融衍生品交易业务的审批权限及内部管理、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。</p> <p>3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易对手管理：慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手。公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。</p> <p>5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，具体业务经办部门和公司财务部将持续跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇金融衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司总经理报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。</p> <p>6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>7、定期披露：严格按照深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>衍生品的公允价值以银行定期存款回单约定的利率和期末港币兑人民币中间价汇率计算确定衍生品的损益。</p> |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | <p>根据深圳证券交易所的有关规定，我们对公司 2023 年半年度证券与衍生品投资情况进行了认真核查。经核查，我们一致认为：2023 年上半年，公司未进行证券投资，仅开展了 1 笔 500 万美元、港币掉期加港币定期存款的组合理财业务（该笔业务已于 2023 年 7 月 13 日到期赎回）。公司开展该笔美元、港币掉期加港币定期存款的组合理财业务是以公司正常生产经营为基础，遵循锁定汇率风险的原则，以实现套期保值的目的，将远期汇率锁定在合理的区间之内，并取得固定的利息收入，实现闲置自有外币资金的保值增值为目的，不存在高风险投资的情形，符合公司业务发展的需求。公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》《金融衍生品交易管理制度》等规定开展业务，并履行了相应的审批程序，采取的针对性风险控制措施切实可行，未出现违反相关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度的行为，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。独立董事一致同意公司 2023 年半年度证券与衍生品投资情况的专项说明。</p> |

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

2023 年上半年美元汇率波动较大，公司为了提高闲置自有美元资金使用效率以及实现公司现金保值增值的目的，在确保不影响公司正常经营情况下，公司使用部分闲置的美元资金办理了美元、港币掉期及港币定期存款组合理财业务，金额为 3,905.50 万港币（即 500 万美元），以更好的实现公司闲置自有外币资金的保值增值，维护公司及股东的利益。该笔业务已于 2023 年 7 月 13 日到期赎回。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 聚胶欧洲 | 子公司 | 生产和销售卫材热熔胶 | 1,284.80 万 兹罗提 | 38,380.36 | -1,099.57 | 16,679.92 | -880.71 | -880.71 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

聚胶欧洲成立于 2020 年 2 月 17 日，注册资本为 12,848,000 兹罗提，聚胶股份持有其 100%的股权，主营业务范围为胶粘剂产品的研发、制造、销售、推广和贸易，与聚胶股份主营业务相同。

波兰工厂自 2022 年第四季度竣工投产至今，虽然目前因产量尚未达到设计规模而导致综合单位运营成本较高，但是市场开拓与生产运营等各项工作都按计划推进中，一方面，循序渐进地开展客户认证工作，按订单有序地安排生产、发货，目前已在供应欧洲、北美以及中东地区的客户；另一方面，持续不断地对生产线、工厂管理进行优化调整，不断提升生产运营效率，以便能够进一步降本增效。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧、成长性放缓的风险

公司所处行业为卫材热熔胶行业，下游市场为吸收性卫生用品市场，主要包括女性卫生用品、婴儿纸尿裤、成人失禁用品等。目前，公司仅在金佰利（除金佰利北美市场之外的区域）、Drylock、恒安等客户中的份额相对较高，占据有利地

位，在日本大王、尤妮佳、爱生雅等客户中的份额仍比较低，以及刚进入宝洁、欧洲安泰士、日本花王和 Hayat 的供应链。中国婴儿出生率持续下降导致中国市场萎缩，国内市场本土客户大部分都是价格敏感偏好者，因此，国内市场竞争加剧，比预期激烈，未来增长主要来源于海外市场。从整体上看，公司目前在海外市场份额还比较低，尤其是在欧洲、北美等庞大的市场区域份额仍比较低，具有巨大的开拓空间。未来，公司若要保持高速增长，必须要在该等客户和市场领域不断抢占竞争者的份额，势必会对已有的市场格局产生冲击，现有竞争者亦会采取一些稳固自身地位的措施，开拓新的客户也需要较长时间的认证周期，公司可能面临竞争失败的风险，从而导致成长性放缓。

针对上述风险，公司从多个方面采取了积极的措施。一是公司通过招聘扩大经验丰富的海外专业团队，同时加大品牌建设和市场推广力度，持续加大客户和市场的开拓力度，提高高附加值产品的销售比例；二是投建全球供应链生产基地，构建中国、波兰、墨西哥三地稳固的全球供应链系统，进一步减少客户对供应链风险的担心，增加客户对公司的信心；三是增加研发投入持续创新研发，继续保持技术成本服务的综合优势；四是紧盯市场需求，加大新产品研发及产业化进程，丰富产品结构，提升产品市场竞争力和市场地位。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为石油树脂、高聚物、矿物油等，材料成本占主营业务成本的比重较高。公司主要原材料属于石化产业链中的高分子合成材料，位于石化产业链条的下游，价格受供求关系及国际原油价格的双重影响，呈现不同程度的波动。若未来原油价格持续上涨，公司的石油树脂、高聚物、矿物油等主要原材料作为石化产业的下游产品，在未来也存在持续上涨的可能。由于原材料具有公开、实时的市场报价，若其价格大幅下跌或形成明显的下跌趋势，虽可降低公司的生产成本，但下游客户可能由此采用较保守的采购或付款策略，或要求公司降低产品价格，这将影响到公司的产品销售和货款回收，从而增加公司的经营风险。反之，在原材料价格上涨的情况下，公司产品的价格相对于原材料价格变动又具有一定的滞后性，若公司无法及时将成本上涨传导至下游，将导致公司毛利率下降。同时，存货价值减损也会影响公司盈利。

针对上述风险，公司从多个方面采取了积极的措施。一是制定严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；二是与主要供应商建立了长期合作关系，以固定式、规模化采购的优势换取更优惠的价格；三是长期以来公司与供应商保持良好的沟通，并持续开展合作研究，定制化开发国产原材料，使得公司同时实现成本控制与产品性能提升；四是公司同种性能的产品有替代配方可供选择，在个别原材料价格处于高位时，可在生产过程进行配方调整，采用性价比较高的配方，促进公司降低成本，提高盈利能力；五是不断增强与客户的粘性关系，提升议价能力。

3、应收账款余额增加的风险

随着公司的不断发展，经营规模的不断扩大，应收款项的总量可能会进一步增加，应收款项的管理难度也将随之提升。报告期内，公司未发生坏账损失。目前，虽然公司客户资信状况较为良好，履约能力较强，公司大约 99.8%的应收账款余额账龄均在 1 年以内，且公司已按照会计准则合理、足额地计提坏账准备，但是如果下游客户所处行业或者生产经营状况、财务状况出现恶化，公司存在应收账款不能按期收回或者无法收回的风险，将对公司利润和生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司从多个方面采取了积极的措施，规避应收账款余额增加带来的风险。一是公司进一步加强应收款的分类管理，优化相关制度体系，强化信用评估工作，加大客户信用管控；二是加大应收账款催收力度，加强与客户的沟通交流，了解未及时付款的原因并采取相应措施加快资金回收，并将应收款项的回收落实到具体负责人，建立相应考核政

策，保证应收账款的按时回收；三是对部分境外客户业务购买了应收账款信用保险；四是持续对客户结构进行调整，提高优质客户占比，确保应收账款风险得到有效可控。

4、募投项目未能如期产生效益的风险

公司年产 6.1 万吨的“卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目”去年竣工投产后，公司从单一工厂增加至两个工厂，同时增加了一队人马，人工成本、折旧、管理与制造成本等综合成本有所增加。“年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目”已于 2023 年 6 月举行封顶仪式，预计 2024 年 3 月开始试生产。竣工投产后，每年会增加公司折旧摊销金额，同时，产能的扩大也将增加公司运营成本和费用。如果募投项目未能如期产生效益，新增折旧摊销、运营成本和费用将在一定程度上影响公司的净利润；此外，如果市场需求情况发生变化，公司经营管理力度不匹配业务规模扩大的进程，将对募投项目效益产生影响，使公司面临盈利能力下降的风险。

针对上述风险，一方面，公司将加强内部管理，全面统筹规划，做好分批投产进度安排，建立保质高效的项目运营体系，提高运营效率。另一方面，公司将根据战略发展规划，加大客户开发力度以及市场开拓力度，积极消化新增产能，早日实现新建项目的效益，确保公司持续稳定发展。

5、海外经营风险

目前，公司在海外市场的占有率仍很低，尤其是北美、日韩及西欧等庞大的市场区域份额仍很小。公司重视海外市场并将进一步加强开拓海外市场的力度。海外市场的持续开拓，将是公司业务不断发展的动力之一。未来，公司将面临更多的境外销售业务以及技术服务、售后服务等，对涉外经营管理的要求也进一步加强。因国际市场的政治环境、经济政策、竞争格局、区域冲突、突发事件等更加复杂多变，且法律体系、商业环境、企业文化等与国内存在诸多差异，因此，境外业务的开展亦对公司管理层及相关业务人员提出了较高要求，一定程度上存在涉外经营管理的适应性风险。

针对上述风险，一方面，公司将不断提高自身的经营管理水平，完善治理和管理结构，完善内部管理制度，加强内部管理；另一方面，公司将不断加大海外经营复合型人才的培养力度；同时，公司将不断提高自身的核心竞争力，以进一步提高公司产品的国际市场竞争能力以及公司抗风险能力。

6、技术人员流失和技术失密的风险

下游客户非常注重公司的配方创新和开发能力，而不是单一的产品配方，单一配方的泄密对公司影响不大，稳定且具有创新研发实力的技术团队是保证公司可以持续开发出新的配方以满足不断变化的市场需求，带动公司产品创新，保持市场领先地位的核心要素。技术团队的稳定与壮大关系到公司能否继续保持领先优势和未来发展潜力。如果技术人员特别是核心技术人员出现流失，可能对公司正在研发的项目造成不利影响，也会削弱公司的持续开发能力，同时也可能出现因人员流动导致的技术失密事件，可能对公司经营造成重大不利影响。

针对上述风险，一方面，公司建立了有效的技术创新激励机制，根据技术创新成果给予相应的奖励；另一方面，公司将不断加大培养和引进更高水平人才的力度，以满足公司日益发展的需要；同时，不断完善各种激励方式，促进公司和员工利益共享机制的形成，在最大程度内保持并发展壮大公司现有的核心人才团队。

7、汇率变动风险

公司未来增长主要来源于海外市场，海外业务主要以欧元、美元结算。随着人民币汇率市场化改革的不断深入，未来，全球经济环境、中美经贸关系以及货币政策等因素将综合影响人民币汇率，其波动速度和幅度存在较大不确定性。报告期内，公司境外销售订单、部分原材料采购订单主要以美元、欧元计价结算。人民币价值的波动将影响公司主要原材料的采购成本和产品的价格竞争力。同时，公司产品销售形成的应收款项至收款期间、公司原材料采购形成的应付款项至付款期间，汇率波动产生的汇兑损益将直接影响公司经营成果。

针对上述风险，公司将密切关注国际市场环境变化和人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制，考虑适时结汇等措施，最大限度减少汇率波动的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---|----------|--------|---|-------------------|--|
| 2023年02月07日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 富国基金曹晋、富国基金孙萌、泰康资产曹令、国泰君安证券李旋坤 | 公司基本情况及投资者关注的问题交流 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上披露的《聚胶股份调研活动信息 20230210》(编号: 2023-001) |
| 2023年02月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 泰信基金徐慕浩、星石投资毛健、彤源投资陆凤鸣、富国基金赵宗俊、富国基金闫伟、富国基金蒲世林、国泰君安钟浩、国泰君安马菱、玄元投资陈迪安、中信建投郭祝同、广发证券吴鑫然、宝盈基金王灏、鹏华基金王曦炜、国联证券申起昊、民生证券费晨洪、广发证券牛璐、湘财基金丁洋、国寿养老冯昱祺、中银基金王帅 | 公司基本情况及投资者关注的问题交流 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上披露的《聚胶股份调研活动信息 20230223》(编号: 2023-002) |
| 2023年05月29日 | 全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与公司2022年度集体业绩说明会的广大投资者 | 2022年度业绩说明会 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上披露的《聚胶股份业绩说明会、路演活动等 20230529》(编号: 2023-003) |
| 2023年06月29日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券黄伟明、华泰证券张雄、华泰证券孙丹阳、东方证券韩冰、银河基金盛兆、玄元投资陈迪安、彤源投资陆凤鸣、平安基金王修宝、中金李熹凌、晓鹰投资邓昊程、晓鹰资产查民、东北证券莫然、国联证券申起昊、鹏华基金王曦炜、宝盈基金谢圳棠、长城基金李金洪、惠升基金巢前、中庚基金孙伟 | 公司基本情况及投资者关注的问题交流 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上披露的《聚胶股份调研活动信息 20230630》(编号: 2023-004) |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 73.11% | 2023 年 05 月 16 日 | 2023 年 05 月 16 日 | 公告编号为 2023-022：2022 年年度股东大会决议公告（具体内容详见公司 2023 年 5 月 16 日刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 的相关公告） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------|-----------|------------------|--|
| 苗志泳 | 监事会主席 | 任期满 离任 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司第一届监事会于 2023 年 8 月 5 日任期届满。公司于 2023 年 8 月 4 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举新一届非职工代表监事。原监事会主席苗志泳先生届满离任,不再担任公司监事会主席，继续在公司担任其他职务。 |
| 王文斌 | 非职工代表 监事 | 任期满 离任 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司第一届监事会于 2023 年 8 月 5 日任期届满。公司于 2023 年 8 月 4 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举新一届非职工代表监事。原监事会非职工代表监事王文斌先生届满离任,不再担任公司非职工代表监事，继续在公司担任其他职务。 |
| 刘喜平 | 职工代表监 事 | 任期满 离任 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司第一届监事会于 2023 年 8 月 5 日任期届满。公司于 2023 年 8 月 4 日召开职工代表大会，选举新一届监事会职工代表监事。原监事会职工代表监事刘喜平女士届满离任,不再担任公司职工代表监事，继续在公司担任其他职务。 |
| 师恩成 | 董事会秘书 | 任期满 离任 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司第一届董事会于 2023 年 8 月 5 日任期届满。公司于 2023 年 8 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，聘任新一届董事会秘书。原董事会秘书师恩成先生届满离任,不再担任公司董事会秘书职务，继续在公司担任财务负责人职务。 |
| 余刚树 | 监事会主席 | 被选举 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司于 2023 年 8 月 4 日召开 2023 年第一次临时股东大会，余刚树先生被选举为新一届非职工代表监事。同日，公司召开第二届监事会第一次会议，余刚树先生被选举为监事会主席。 |
| 郑义 | 非职工代表 监事 | 被选举 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司于 2023 年 8 月 4 日召开 2023 年第一次临时股东大会，郑义女士被选举为新一届非职工代表监事。 |
| 徐咏佳 | 职工代表监 事 | 被选举 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司于 2023 年 8 月 4 日召开职工代表大会，徐咏佳女士被选举为新一届监事会职工代表监事。 |
| 刘青生 | 副董事长 | 被选举 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司于 2023 年 8 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，刘青生先生被选举为新一届董事会副董事长。 |
| 廖燕桃 | 董事会秘书 | 聘任 | 2023 年 08 月 04 日 | 公司于 2023 年 8 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，廖燕桃女士被聘任为新一届董事会秘书。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司十分重视环境保护工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作。公司按要求完成建设项目的环评及环保验收，每个季度进行一次环境监测，安装并维护废气、废水处理设施，确保有效运行。危废、固废均按照国家要求进行处置，公司重视环境应急预警和风险控制，根据有关部门的要求，建立了完备的环境风险防控措施，制定了相应的应急预案，公司的应急预案已经在广州市增城区生态环境局备案，备案编号：440183-2022-060L。

聚胶欧洲已按波兰当地要求于 2022 年底前完成并获得波兰工厂的环境影响评价（EIS）及环保验收。针对主要的污染源，波兰工厂已安装有效的废气和废水处理设备，确保各项指标达标后进行排放，并定期进行环保设备维护和环境数据监测，确保有效运行。危废、固废均按照波兰当地要求请有资质的处理公司进行回收处置。聚胶欧洲重视应急预警和风险控制，根据当地要求，建立了完备的环境风险防控措施，制定了相应的应急预案，公司的应急预案已经在波兰当局备案。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在“碳达峰”、“碳中和”背景下，公司积极响应国家号召，在生产中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，注重履行公司环境保护的职责，从产品及工艺的设计环节考虑节能降耗，践行绿色低碳发展。公司建立起环境管理体系并有效运行、持续改进，已于 2021 年 10 月通过 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准的环境管理体系认证，并定期接受监督审核。同时，公司已于 2021 年 3 月取得广州市清洁生产企业证书，结合清洁生产，深入到产品生产各个环节。公司每个季度更换废气处理系统的活性炭，进一步降低 VOCs 的排放浓度。2023 年上半年，公司广州现工厂积极推行废物削减，单位产能的循环纸箱报废量相比 2022 年降低了 22%。

聚胶欧洲自投产经营以来，积极认真执行波兰当地有关环境保护方面的法律法规，注重履行公司环境保护的职责。波兰工厂从建设初期就重视绿色低碳可持续发展理念，整个建设过程执行并达到 LEED 初级认证要求。在工艺设备和生产各个环节中，应用天然气清洁能源、节能设备、太阳能板发电等措施达到节能减少碳排放的效果。聚胶欧洲已建立起环境管理体系并有效运行、持续改进，于 2023 年 5 月通过 ISO14001 的环境管理体系认证。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司在投资者关系、员工关怀、供应商合作、客户服务、环境保护、生产安全等诸多方面，深刻践行上市公司社会责任感，追求与股东、债权人、员工、客户、供应商和社会的和谐发展。

（一）股东及债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的规定，不断提高和完善公司治理、规范运作水平，切实保护股东和债权人特别是中小投资者的合法权益。公司依法召开股东大会，董事、监事、高级管理人员列席会议，采用现场投票与网络投票相结合的方式扩大股东参与股东大会的比例。公司保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者调研等多种方式与投资者进行沟通交流。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，维护了股东的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形；公司未发生任何形式的对外担保事项，也无之前发生但延续到报告期的其他对外担保事项。

（二）职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，尊重和保护员工权益，为员工提供健康、安全的工作环境。公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，重视人才，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益。公司注重员工培训与职业规划，积极开展职工内外部培训，提升自身素质和综合能力，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。公司不定期积极组织趣味活动，发放各类福利礼品；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀，提升员工的幸福感和归属感。公司希望员工可以发挥自身长处，做自己喜欢的事情以及得到合理的财务回报，实现员工和企业的共同成长。

（三）供应商、客户权益保护

公司秉承“专注、敏捷、以人为本、卓越”的价值观：专心致志服务卫材行业，为客户我们全力以赴；灵活敏捷的反应速度是我们成功的基石，理解需求，持续改善为客户提供最佳价值解决方案；我们关心和信任我们的员工，我们坚信成就员工，成就客户；不止步于做正确的事，塑造安全、质量和效率三方面的行业标杆。公司以“成为全球卫生用品粘合解决方案的领航者”为愿景，与客户建立了长期、持续的良好合作关系，快速响应客户的需求以及提供优质的产品和服务，提高客户满意度，切实地履行了对客户的社会责任。公司在深入了解行业长期发展方向和产品应用需求的基础上，特别注重与上游供应商、下游客户的战略共赢，形成了资源共享、优势互补、协同聚合的供应链合作机制。公司长期以来遵循平等、诚实、信用、互惠互利的原则选择供应商，与供应商建立长期、稳定的良好合作关系，确保公司原材料的稳定供应。公司根据采购实际工作的需要，建立了完善的采购管理体系，并且持续不断地进行完善，尊重与供应商的沟通与协调，严格遵守并履行合同约定，切实保障供应商的合法权益。

（四）履行企业社会责任

公司严格遵守《公司法》等各项规定，诚实经营，积极弘扬良好社会风尚。公司积极践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。公司按照 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证的标准建立了公司的环境、质量、安全管理体系，并成功取得了相应证书。此外，聚胶欧洲按照已取得的环境许可、废气排放许可、废物排放许可、污水排放许可等许可标准积极落实环保措施。公司不断学习并贯彻税收法律法规，严格遵守会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，积极履行企业社会责任。

报告期内，公司暂未开展精准扶贫、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形 成预计 负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及 影响 | 诉讼(仲裁) 判决执行情 况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|-------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------|---|----------------------|----------|----------|
| 公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总(涉案个数: 2) | 45.72 | 否 | 截至报告期末判决已生效或已进入强制执行程序 | 截至报告期末已取得生效判决: 被告需履行支付所欠货款金额和逾期付款违约金, 以及诉讼费用。 | 截至报告期末判决在执行中(尚未履行完成) | | |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☑不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 ☐不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 (万元) | 占同类 交易金 额的比例 | 获批的 交易额 度(万 元) | 是否 超过 获批 额度 | 关联 交易 结算 方式 | 可获得的同类 交易市 价 | 披露 日期 | 披露索引 |
|-------------|--|--------|--------|---------------------------------------|--|----------------|--------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--|---------------------------|---|
| 淄博鲁华 | 与公司 股东淄 博富丰 泓锦投 资合伙 企业 (有限 合伙) 同一实 际控制 人 | 采购 | 原材料 | 在市 场价 格的 基础 上协 商定 价 | 遵循 市场 化定 价原 则, 价格 公允 | 5,935.6 | 10.54% | 15,000 | 否 | 电汇 | 采购细 分型 号、采 购时 点、采 购规 模等 均不 同 | 2022 年 12 月 13 日 | 详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于预计公司 2023 年度日常性关联交易的公告》(公告编号 2022-029) |
| 合计 | | | | -- | -- | 5,935.6 | -- | 15,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 报告期内，公司与淄博鲁华发生的采购原材料关联交易均在公司 2023 年度日常性关联交易预计金额范围内，不存在超过审批范围的情况。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司与关联方冯淑娴女士共同出资成立 Focus Hotmelt Mexico S.A de C.V（以下简称“墨西哥公司”）。墨西哥公司主要从事一次性卫材热熔胶业务。注册资本预计 150 万美元，其中：公司拟出资 149.9850 万美元，占注册资本的 99.99%；关联方冯淑娴女士拟出资 0.0150 万美元，占注册资本的 0.01%。冯淑娴女士为公司股东，其配偶沃金业先生担任公司董事。

截至报告期末，墨西哥公司仍在注册程序中，尚未取得经营许可。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------|------------------|--|
| 《关于与关联方共同出资设立控股子公司暨关联交易的公告》 | 2023 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租房 | 地址 | 用途 | 租赁期限 |
|----|-------|---------------------------------------|--|------------|----------------------|
| 1 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广东省增城市仙村镇东方龙厂区 A1 厂房 | 厂房及办公 | 2015.1.1-2025.3.31 |
| 2 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广东省增城市仙村镇东方龙厂区 A6 厂房 | 仓库 | 2017.1.25-2025.3.31 |
| 3 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广东省增城市仙村镇东方龙厂区 A2 厂房 | 仓库 | 2019.7.15-2025.3.31 |
| 4 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广东省增城市仙村镇东方龙厂区 A2 厂房三楼 | 仓库 | 2021.12.20-2025.3.31 |
| 5 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广东省增城市仙村镇东方龙厂区 A2 厂房装车码头 | 装车码头 | 2021.12.20-2025.3.31 |
| 6 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广州市增城区荔新六路 20 号工业园区部分空地 | 空地、车位等辅助设施 | 2020.11.30-2025.3.31 |
| 7 | 聚胶股份 | 增城市东方龙纺织服装有限公司 | 广州市增城区荔新六路 20 号工业园区部分辅助用房 | 厕所、梯房等辅助用房 | 2020.11.30-2025.3.31 |
| 8 | 聚胶股份 | 广州市巨安人防工程有限公司 | 广东省广州市增城区荔新六路 13 号内 B1-C 仓 | 仓库 | 2021.3.20-2023.3.19 |
| 9 | 聚胶股份 | 何调辉 | 晋江市灵源街道创业路 1 号百宏香榭丽璟 7 幢 2801 | 办公室 | 2021.3.15-2024.3.14 |
| 10 | 聚胶股份 | 晋江婴童产业文创园有限公司 | 晋江市经济开发区（五里园）泉安中路 4#411,412 | 办公室 | 2023.5.1-2024.4.30 |
| 11 | 聚胶股份 | 广州市增城区城市建设投资集团有限公司 | 广州市增城区新塘镇永平路 29 号 1 栋 1801、1804、1806 房 | 住宅 | 2021.7.16-2024.7.16 |
| 12 | 聚胶土耳其 | Recep Akardas and Omer Serif kurtulus | Serifali Mah. Yunus sok. No:26 ic kapı no:1 Umraniye Istanbul Turkey | 办公室、实验室 | 2021.10.1-2023.9.30 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、会计政策变更情况

为了提高原材料成本核算与 SAP ERP 信息管理系统适配性，结合公司实际情况和历年成本核算经验，公司已按原定计划将原材料发出的计价方法由“月末一次加权平均法”变更为“移动加权平均法”，并已于 2023 年 4 月财务月结完成之日（即 2023 年 5 月 5 日）起开始执行变更后的原材料发出计价方法，进一步提升了公司原材料管理水平和管理效率。

2、赋能卫生用品行业，实现绿色与发展的平衡

打造绿色低碳循环经济体系，践行可持续发展理念，是我国“十四五”时期的重大发展战略。生物可降解热熔胶是热熔胶行业未来发展的重要方向之一，公司产品目前在生物可降解率方面已达到全球先进水平。根据德国莱茵技术（上海）有限公司 2023 年 3 月 28 日对公司某型号产品出具的检测报告，送检样品的生物可降解率达到了 92.67%，公司的产品在生物可降解率方面取得了进一步提升。报告期内，上述产品对公司 2023 年上半年度的收入、经营业绩均不构成重大影响。

相对传统热熔胶产品，生物可降解热熔胶生产成本低，根据下游客户对终端市场调查的结果显示，目前终端消费者购买意愿不大，因此，生物可降解热熔胶在短期内大量商业应用的可能性不高。未来，随着社会安全环保意识的不断提高，“绿色、安全、环保”的关注度将越来越高，绿色、环保、可持续发展的重要性亦将日益凸显，因此，生物可降解热熔胶具备巨大的增长潜力。

3、广州智慧新工厂及全球研发中心项目进入关键阶段

广州智慧新工厂及全球研发中心项目已于 2023 年 6 月末举行了封顶仪式，预计 2024 年 3 月开始试生产。广州智慧新工厂及全球研发中心秉承公司简洁、高效、实用的设计理念。整个园区集合了生产、仓储、研发以及日常办公等各项功能。生产和仓储采用了高效的自动化集成设计，充分应用了智能机器人、智能仓储系统、AGV、RGV、视觉检测系统等先进的

技术，旨在提高生产效率、提升产品质量。建筑按照国际绿色建筑评价体系 LEED 金级的标准进行设计和施工，旨在建造一个节能、环保的建筑系统。广州智慧新工厂及全球研发中心将是公司发展的新里程碑，也将成为我们长期发展的新家园，它将为我们的带来更多的创新、更多的创意，也将为客户提供更多的价值。



4、墨西哥子公司设立情况

公司设立墨西哥子公司是基于公司战略规划以及业务发展需要而做出的审慎决策，有利于进一步开拓海外市场，提升公司的综合竞争力和盈利能力，提升公司的行业地位和影响力，对公司未来发展具有积极意义，符合公司海外业务发展布局 and 长期可持续发展战略。公司与关联方冯淑娴女士共同出资设立墨西哥子公司，公司拟持股 99%，冯淑娴女士拟持股 1%，与工商注册登记有关的材料准备以及认证工作均已按计划推进中。截至报告期末，墨西哥子公司仍处于办理工商注册登记的前期阶段，各投资方尚未完成投资协议的签署。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、欧洲首个生产基地波兰工厂运营情况

波兰工厂自 2022 年第四季度竣工投产至今，虽然目前因产量尚未达到设计规模而导致综合单位运营成本较高，但是市场开拓与生产运营等各项工作都按计划推进中，一方面，循序渐进地开展客户认证工作，按订单有序地安排生产、发货，目前已在供应欧洲、北美以及中东地区的客户；另一方面，持续不断地对生产线、工厂管理进行优化调整，不断提升生产运营效率，以便能够进一步降本增效。波兰工厂是公司全球布局的重要一步，作为公司为中长期发展而投建的第一个海外工厂，能够减少客户对供应链风险的担心，增加客户对公司的信心，有利于公司进一步开拓海外市场，具有重要的战略意义。

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“八、主要控股参股公司分析”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------------|------------|---------|-------------|--------|-----------|------------|------------|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售 条件股份 | 61,033,487 | 76.29% | | | | -1,033,487 | -1,033,487 | 60,000,000 | 75.00% |
| 1、国家 持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有 法人持股 | 2,666 | 0.00% | | | | -2,666 | -2,666 | 0 | 0.00% |
| 3、其他 内资持股 | 55,349,167 | 69.19% | | | | -6,023 | -6,023 | 55,343,144 | 69.18% |
| 其中： 境内法人持 股 | 20,900,273 | 26.13% | | | | -2,221 | -2,221 | 20,898,052 | 26.12% |
| 境内自 然人持股 | 34,448,894 | 43.06% | | | | -3,802 | -3,802 | 34,445,092 | 43.06% |
| 4、外资 持股 | 2,566,211 | 3.21% | | | | -2,378 | -2,378 | 2,563,833 | 3.20% |
| 其中： 境外法人持 股 | 2,306 | 0.00% | | | | -2,306 | -2,306 | 0 | 0.00% |
| 境外自 然人持股 | 2,563,905 | 3.20% | | | | -72 | -72 | 2,563,833 | 3.20% |
| 5、基 金、理财产 品等 | 3,115,443 | 3.89% | | | | -1,022,420 | -1,022,420 | 2,093,023 | 2.62% |
| 二、无限售 条件股份 | 18,966,513 | 23.71% | | | | 1,033,487 | 1,033,487 | 20,000,000 | 25.00% |
| 1、人民 币普通股 | 18,966,513 | 23.71% | | | | 1,033,487 | 1,033,487 | 20,000,000 | 25.00% |
| 2、境内 上市的外资 股 | | | | | | | | | |
| 3、境外 上市的外资 股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总 数 | 80,000,000 | 100.00% | | | | | | 80,000,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

首次公开发行网下配售限售股份的限售期为自公司股票上市之日起 6 个月，股份数量为 1,033,487 股，占发行后总股本的 1.29%。该部分限售股于 2023 年 3 月 2 日锁定期届满并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---------------------------------------|------------|----------|----------|------------|--------|----------------|
| 广州聚胶企业管理有限公司 | 12,956,907 | 0 | 0 | 12,956,907 | 首发前限售股 | 2026 年 3 月 2 日 |
| 淄博富丰泓锦投资合伙企业（有限合伙） | 7,941,145 | 0 | 0 | 7,941,145 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 陈曙光 | 6,726,878 | 0 | 0 | 6,726,878 | 首发前限售股 | 2026 年 3 月 2 日 |
| 刘青生 | 6,350,357 | 0 | 0 | 6,350,357 | 首发前限售股 | 2026 年 3 月 2 日 |
| 郑朝阳 | 5,848,122 | 0 | 0 | 5,848,122 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 范培军 | 5,298,588 | 0 | 0 | 5,298,588 | 首发前限售股 | 2026 年 3 月 2 日 |
| 逢万有 | 2,734,755 | 0 | 0 | 2,734,755 | 首发前限售股 | 2024 年 3 月 2 日 |
| 广州科技金融创新投资控股有限公司—广州科金聚创创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,093,023 | 0 | 0 | 2,093,023 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 曾支农 | 2,085,251 | 0 | 0 | 2,085,251 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 王文斌 | 2,051,066 | 0 | 0 | 2,051,066 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 冯淑娴 | 1,709,222 | 0 | 0 | 1,709,222 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 周明亮 | 1,538,300 | 0 | 0 | 1,538,300 | 首发前限售股 | 2024 年 3 月 2 日 |
| 肖建青 | 1,025,533 | 0 | 0 | 1,025,533 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 王文辉 | 854,611 | 0 | 0 | 854,611 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |
| 李国强 | 786,242 | 0 | 0 | 786,242 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 2 日 |

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|----------------|------------|-----------|----------|------------|---------------|-----------------------|
| 首次公开发行网下配售限售股东 | 1,033,487 | 1,033,487 | 0 | 0 | 首次公开发行网下配售限售股 | 已于 2023 年 3 月 2 日解除限售 |
| 合计 | 61,033,487 | 1,033,487 | 0 | 60,000,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 7,552 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | |
|---|---|--------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广州聚胶企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 16.20% | 12,956,907 | | 12,956,907 | | | |
| 淄博富丰泓锦投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 9.93% | 7,941,145 | | 7,941,145 | | | |
| 陈曙光 | 境内自然人 | 8.41% | 6,726,878 | | 6,726,878 | | | |
| 刘青生 | 境内自然人 | 7.94% | 6,350,357 | | 6,350,357 | | | |
| 郑朝阳 | 境内自然人 | 7.31% | 5,848,122 | | 5,848,122 | | | |
| 范培军 | 境内自然人 | 6.62% | 5,298,588 | | 5,298,588 | | | |
| 逢万有 | 境内自然人 | 3.42% | 2,734,755 | | 2,734,755 | | | |
| 广州科技金融创新投资控股有限公司—广州科金聚创业投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 2.62% | 2,093,023 | | 2,093,023 | | | |
| 曾支农 | 境内自然人 | 2.61% | 2,085,251 | | 2,085,251 | | | |
| 王文斌 | 境内自然人 | 2.56% | 2,051,066 | | 2,051,066 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 陈曙光、刘青生、范培军是公司控股股东、实际控制人，三人亦是一致行动人；广州聚胶企业管理有限公司是陈曙光、刘青生共同控制的企业。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
|--|--|--------|-----------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 招商银行股份有限公司－鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金 | 1,377,243 | 人民币普通股 | 1,377,243 |
| 东方证券股份有限公司－中庚价值先锋股票型证券投资基金 | 1,210,825 | 人民币普通股 | 1,210,825 |
| 平安信托有限责任公司－平安财富*彤源 7 号集合资金信托 | 395,318 | 人民币普通股 | 395,318 |
| 中国工商银行股份有限公司－宝盈优势产业灵活配置混合型证券投资基金 | 271,187 | 人民币普通股 | 271,187 |
| 中国工商银行股份有限公司－泰信竞争优选灵活配置混合型证券投资基金 | 265,000 | 人民币普通股 | 265,000 |
| 中国民生银行股份有限公司－鹏华安庆混合型证券投资基金 | 231,703 | 人民币普通股 | 231,703 |
| 中国银行股份有限公司－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金 | 220,000 | 人民币普通股 | 220,000 |
| 中融国际信托有限公司－中融－融慧点金 28 号证券投资集合资金信托计划 | 212,632 | 人民币普通股 | 212,632 |
| 中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金 | 205,307 | 人民币普通股 | 205,307 |
| 兴业银行股份有限公司－南方兴润价值一年持有期混合型证券投资基金 | 196,296 | 人民币普通股 | 196,296 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：聚胶新材料股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 168,104,688.61 | 189,108,260.06 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 530,665,037.18 | 641,368,036.12 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 369,532,491.37 | 298,579,279.93 |
| 应收款项融资 | 58,908,494.23 | 60,764,349.58 |
| 预付款项 | 10,524,887.79 | 13,697,546.29 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,582,361.81 | 4,988,608.50 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 177,547,441.69 | 206,776,250.09 |
| 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 | 11,902,509.30 | 7,244,212.20 |
| 流动资产合计 | 1,330,767,911.98 | 1,422,526,542.77 |
| 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 | | |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 203,257,356.00 | 189,939,565.90 |
| 在建工程 | 58,958,346.26 | 28,870,587.71 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,906,219.45 | 10,582,922.74 |
| 无形资产 | 22,308,017.66 | 22,921,187.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,130,093.33 | 1,469,187.91 |
| 递延所得税资产 | 2,992,208.99 | 3,015,601.17 |
| 其他非流动资产 | 15,839,626.48 | 29,864.39 |
| 非流动资产合计 | 312,391,868.17 | 256,828,917.63 |
| 资产总计 | 1,643,159,780.15 | 1,679,355,460.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,010,015.80 | 4,660,768.27 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 129,900,891.91 | 204,260,675.31 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 6,601,256.72 | 2,205,421.97 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,840,760.39 | 19,164,367.52 |
| 应交税费 | 5,736,269.71 | 10,110,972.41 |
| 其他应付款 | 430,601.76 | 502,613.40 |
| 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 | 5,129,190.30 | 5,442,470.41 |
| 其他流动负债 | 15,033,221.95 | 10,195,989.88 |
| 流动负债合计 | 180,682,208.54 | 256,543,279.17 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 4,557,828.15 | 7,018,980.62 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,522,613.44 | 1,748,874.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,080,441.59 | 8,767,855.55 |
| 负债合计 | 186,762,650.13 | 265,311,134.72 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,140,189,417.62 | 1,140,189,417.62 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 41,788,596.69 | 1,802,186.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,720,225.85 | 25,720,225.85 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 168,492,176.37 | 165,985,482.79 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,456,190,416.53 | 1,413,697,312.26 |
| 少数股东权益 | 206,713.49 | 347,013.42 |
| 所有者权益合计 | 1,456,397,130.02 | 1,414,044,325.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,643,159,780.15 | 1,679,355,460.40 |

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：师恩成

会计机构负责人：师恩成

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 156,529,284.41 | 160,892,202.51 |
| 交易性金融资产 | 530,665,037.18 | 641,368,036.12 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 300,530,646.66 | 304,810,390.36 |
| 应收款项融资 | 58,908,494.23 | 60,764,349.58 |
| 预付款项 | 10,311,190.70 | 8,245,958.86 |
| 其他应收款 | 340,562,099.80 | 288,896,482.94 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 100,680,356.72 | 116,671,287.31 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 9,596,627.61 | 210,434.62 |
| 流动资产合计 | 1,507,783,737.31 | 1,581,859,142.30 |
| 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 | 26,736,931.27 | 26,736,931.27 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 16,402,239.73 | 18,260,766.02 |
| 在建工程 | 56,047,821.70 | 28,651,805.65 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,895,777.33 | 10,549,468.15 |
| 无形资产 | 21,344,643.84 | 21,769,605.80 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,130,093.33 | 1,469,187.91 |
| 递延所得税资产 | 2,992,208.99 | 3,015,601.17 |
| 其他非流动资产 | 15,817,830.40 | |
| 非流动资产合计 | 148,367,546.59 | 110,453,365.97 |
| 资产总计 | 1,656,151,283.90 | 1,692,312,508.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,010,015.80 | 4,660,768.27 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 113,556,053.21 | 190,694,326.39 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 6,601,256.72 | 1,464,401.28 |
| 应付职工薪酬 | 7,430,411.08 | 14,640,197.30 |
| 应交税费 | 4,979,556.12 | 9,689,958.43 |
| 其他应付款 | 355,615.74 | 269,805.62 |
| 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 | 5,129,190.30 | 5,442,470.41 |
| 其他流动负债 | 9,114,895.68 | 9,291,048.85 |
| 流动负债合计 | 153,176,994.65 | 236,152,976.55 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 4,557,828.15 | 7,018,980.62 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,522,613.44 | 1,748,874.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,080,441.59 | 8,767,855.55 |
| 负债合计 | 159,257,436.24 | 244,920,832.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,140,189,417.62 | 1,140,189,417.62 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,720,225.85 | 25,720,225.85 |
| 未分配利润 | 250,984,204.19 | 201,482,032.70 |
| 所有者权益合计 | 1,496,893,847.66 | 1,447,391,676.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,656,151,283.90 | 1,692,312,508.27 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 746,019,205.03 | 631,114,704.02 |
| 其中：营业收入 | 746,019,205.03 | 631,114,704.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 705,278,629.20 | 582,244,990.22 |
| 其中：营业成本 | 651,428,276.34 | 539,301,197.19 |
| 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 | 1,990,925.09 | 1,381,958.19 |
| 销售费用 | 18,139,157.31 | 15,911,764.69 |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 16,673,818.52 | 9,919,259.52 |
| 研发费用 | 26,437,703.42 | 14,405,861.16 |
| 财务费用 | -9,391,251.48 | 1,324,949.47 |
| 其中：利息费用 | 321,809.85 | 1,682,773.21 |
| 利息收入 | 3,275,342.37 | 67,452.78 |
| 加：其他收益 | 4,637,281.42 | 2,890,680.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,781,718.17 | -677,027.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,271,907.51 | -2,478,235.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 3,813,869.18 | -169,677.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 51,701,537.09 | 48,435,453.41 |
| 加：营业外收入 | 54,973.68 | 23,450.57 |
| 减：营业外支出 | 43,585.10 | 76,868.92 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 51,712,925.67 | 48,382,035.06 |
| 减：所得税费用 | 9,255,610.48 | 5,239,629.74 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,457,315.19 | 43,142,405.32 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,457,315.19 | 43,142,405.32 |
| 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） | 42,506,693.58 | 43,538,939.11 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -49,378.39 | -396,533.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 39,895,489.15 | -2,943,201.26 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 39,986,410.69 | -2,851,999.33 |
| （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 | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 39,986,410.69 | -2,851,999.33 |
| 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 | -2,422,233.51 | -578,068.60 |
| 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 | 2,422,233.51 | 578,068.60 |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 39,986,410.69 | -2,851,999.33 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -90,921.54 | -91,201.93 |
| 七、综合收益总额 | 82,352,804.34 | 40,199,204.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 82,493,104.27 | 40,686,939.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -140,299.93 | -487,735.72 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.5313 | 0.7256 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.5313 | 0.7256 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：师恩成

会计机构负责人：师恩成

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 611,848,821.11 | 633,765,929.70 |
| 减：营业成本 | 510,722,042.74 | 552,596,734.04 |
| 税金及附加 | 1,805,759.33 | 1,357,184.63 |
| 销售费用 | 12,607,137.22 | 11,267,672.44 |
| 管理费用 | 10,672,731.47 | 6,755,943.73 |
| 研发费用 | 26,437,703.42 | 14,405,861.16 |
| 财务费用 | -34,734,214.00 | 2,124,479.41 |
| 其中：利息费用 | 220,342.15 | 1,682,709.28 |
| 利息收入 | 2,245,664.52 | 49,926.04 |
| 加：其他收益 | 4,637,281.42 | 2,890,680.36 |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,609,323.65 | 191,364.02 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 141,095.92 | -1,028,957.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -395,346.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 98,725,361.92 | 46,915,794.20 |
| 加：营业外收入 | 54,133.49 | 16,063.15 |
| 减：营业外支出 | 21,713.44 | 5,185.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 98,757,781.97 | 46,926,671.62 |
| 减：所得税费用 | 9,255,610.48 | 5,234,838.17 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 89,502,171.49 | 41,691,833.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 89,502,171.49 | 41,691,833.45 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -2,422,233.51 | -578,068.60 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------------|---------------|---------------|
| 4.其他债权投资信用减值准备 | 2,422,233.51 | 578,068.60 |
| 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 | 89,502,171.49 | 41,691,833.45 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 656,447,417.65 | 525,029,793.23 |
| 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 | 27,980,782.42 | 31,838,440.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,530,467.64 | 3,198,998.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 692,958,667.71 | 560,067,231.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 675,277,087.04 | 523,885,635.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,464,385.99 | 34,099,326.71 |
| 支付的各项税费 | 13,488,764.78 | 6,792,174.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,762,182.46 | 10,823,176.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 763,992,420.27 | 575,600,313.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,033,752.56 | -15,533,081.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,149,732,000.01 | 142,254,844.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,070,919.82 | 193,863.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 283,679.34 | |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,156,086,599.17 | 142,448,708.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,770,562.85 | 47,045,410.65 |
| 投资支付的现金 | 1,037,991,048.42 | 108,254,844.47 |
| 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 | 37,313,928.90 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,115,075,540.17 | 155,300,255.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 41,011,059.00 | -12,851,546.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,010,015.80 | 8,298,819.27 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,010,015.80 | 38,298,819.27 |
| 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 | 40,000,000.00 | 1,146,588.05 |
| 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 | 3,065,309.82 | 4,305,413.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,065,309.82 | 5,452,001.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,055,294.02 | 32,846,817.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 7,372,341.44 | -5,072,861.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -59,705,646.14 | -610,672.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 153,846,109.06 | 82,939,754.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,140,462.92 | 82,329,082.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 580,765,405.75 | 512,634,042.92 |
| 收到的税费返还 | 21,628,461.43 | 27,313,039.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,273,163.85 | 8,582,315.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 608,667,031.03 | 548,529,398.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 567,374,484.08 | 523,076,174.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,744,869.96 | 29,831,882.55 |
| 支付的各项税费 | 11,536,195.28 | 6,664,986.71 |

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,523,901.25 | 7,484,952.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 636,179,450.57 | 567,057,995.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,512,419.54 | -18,528,597.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,149,732,000.01 | 142,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,236,289.41 | 1,498,376.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 248,857.81 | |
| 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 | 5,626,056.22 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,163,843,203.45 | 143,498,376.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,096,233.54 | 1,919,374.72 |
| 投资支付的现金 | 1,037,732,000.00 | 109,333,944.62 |
| 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 | 74,149,024.69 | 48,357,960.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,147,977,258.23 | 159,611,279.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,865,945.22 | -16,112,903.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,010,015.80 | 8,298,819.27 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,010,015.80 | 38,298,819.27 |
| 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 | 40,000,000.00 | 1,146,588.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,070,985.08 | 4,230,068.03 |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,070,985.08 | 5,376,656.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,060,969.28 | 32,922,163.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,642,450.81 | -2,581,103.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -43,064,992.79 | -4,300,441.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 125,630,051.51 | 68,540,840.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 82,565,058.72 | 64,240,399.30 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------------|-----------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | 少数股东权益 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | 1,802,186.00 | | 25,720,225.85 | | 165,985,482.79 | | 1,413,697,312.26 | 347,013.42 | 1,414,044,325.68 |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | 1,802,186.00 | | 25,720,225.85 | | 165,985,482.79 | | 1,413,697,312.26 | 347,013.42 | 1,414,044,325.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 39,986,410.69 | | | | 2,506,693.58 | | 42,493,104.27 | -140,299.93 | 42,352,804.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 39,986,410.69 | | | | 42,506,693.58 | | 82,493,104.27 | -140,299.93 | 82,352,804.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|----------------|-------|----------------|----|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -40,000,000.00 | | -40,000,000.00 | | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -40,000,000.00 | | -40,000,000.00 | | -40,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|--------------------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|---------------|------|----------------|-------|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | 41,788,596.69 | 25,720,225.85 | | 168,492,176.37 | | 1,456,190,416.53 | 206,713.49 | 1,456,397,130.02 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | -6,941,385.05 | | 14,167,440.80 | | 90,246,158.12 | | 355,457,355.92 | 793,051.92 | 356,250,407.84 |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | -6,941,385.05 | | 14,167,440.80 | | 90,246,158.12 | | 355,457,355.92 | 793,051.92 | 356,250,407.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | | | -2,851,999.33 | | | | 43,538,939.11 | | 40,686,939.78 | -487,735.72 | 40,199,204.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,851,999.33 | | | | 43,538,939.11 | | 40,686,939.78 | -487,735.72 | 40,199,204.06 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | -9,793,384.38 | | 14,167,440.80 | | 133,785,097.23 | | 396,144,295.70 | 305,316.20 | 396,449,611.90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | | | 25,720,225.85 | 201,482,032.70 | | 1,447,391,676.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | | | 25,720,225.85 | 201,482,032.70 | | 1,447,391,676.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 49,502,171.49 | | 49,502,171.49 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|---------|---------|--------|------|-----------|------------|----------|------|----------------|--------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其 他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 89,502,171.49 | | 89,502,171.49 |
| (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 | | | | | | | | | | -40,000,000.00 | | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,140,189,417.62 | | | | 25,720,225.85 | 250,984,204.19 | | 1,496,893,847.66 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------|---------|--------|----------------|-----------|------------|----------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | | | 14,167,440.80 | 97,506,967.26 | | 369,659,550.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | | | 14,167,440.80 | 97,506,967.26 | | 369,659,550.11 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 41,691,833.45 | | 41,691,833.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 41,691,833.45 | | 41,691,833.45 |
| （二）所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 197,985,142.05 | | | | 14,167,440.80 | 139,198,800.71 | | 411,351,383.56 |

三、公司基本情况

聚胶新材料股份有限公司（以下简称聚胶股份或本公司）前身系原广东聚胶粘合剂有限公司（以下简称聚胶公司），聚胶股份公司系由邵丹、刘青生共同出资组建，于 2012 年 10 月 19 日在广州市工商行政管理局增城分局登记注册，取得统一社会信用代码为 914401830545413557 的营业执照，注册资本 80,000,000.00 元，股份总数 80,000,000.00 股（每股面值 1 元）。

本公司属化学原料及化学制品制造行业。主要经营活动为应用于一次性卫生用品的环保热熔胶的研发、生产和销售。产品主要有：结构胶、橡筋胶、背胶、特种胶等。

本公司将 Focus Hotmelt Europe sp. z o. o.、FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD.和 FOCUS HOTMELT TURKEY KiMYA ANONiM SIRKETI 公司等 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见以下：

| 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 | |
| FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD. | 美国俄亥俄州 | 美国俄亥俄州 | 市场营销、销售及为客户提供技术服务 | 100.00 | | 新设 |
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 波兰大波兰省，波兹南市 | 波兰下西里西亚省，弗罗茨瓦夫市 | 生产销售热熔胶，粘合剂 | 100.00 | | 新设 |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KiMYA ANONiM SIRKETI | 土耳其伊斯坦布尔 | 土耳其伊斯坦布尔 | 市场营销、销售及为客户提供技术服务 | 68.00 | | 新设 |

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。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，Focus Hotmelt Europe sp. z o. o.、FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD.和 FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM SİRKETİ 3 家境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止

确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型 | 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 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型 | 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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——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 预期信用损失率(%) |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5 |
| 1-2 年 | 20 |
| 2-3 年 | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

参见本附注五、10“金融工具”

12、应收账款

参见本附注五、10“金融工具”

13、应收款项融资

参见本附注五、10“金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、10“金融工具”

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出原料 2023 年 5 月前采用月末一次加权平均法，自 2023 年 5 月起采用移动加权平均法，发出产品采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

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。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务

重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.5-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 9.5-23.75 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 境外土地使用权 | | | | |

境外永久性土地不摊销。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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。

公司按照直线法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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 3-5 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，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确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售热熔胶等各式胶类化学制品，属于在某一时点履行的履约义务，内销收入有两类确认模式，一种是在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，取得客户签收单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；一种是将产品运送至客户指定第三方仓库后，在客户实际领用确认后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入公司目前主要有 FOB、CIF、CFR、FCA、DAP 五种交货方式，其中 FOB、CIF、CFR、FCA 方式下，在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认；DAP 方式下，在货物报关出口、取得报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户并取得物流签收货运单时确认。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--|----|
| <p>为了提高原材料成本核算与 SAP ERP 信息管理系统适配性，结合公司实际情况和历年成本核算经验，将原材料发出的计价方法由“月末一次加权平均法”变更为“移动加权平均法”，进而更加及时、准确地反映公司财务状况，体现会计谨慎性原则，公司对会计政策进行变更。</p> <p>本次会计政策变更是公司根据自身实际情况进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加及时、准确地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律、法规的规定和公司实际情况。</p> <p>考虑到公司原材料型号繁多、收发频繁、原材料周转快等综合因素，将以前各期原材料发出按移动加权平均法重新计算成本无法实现，会计政策变更的累积影响数无法确定。按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定“在当期期初确定会计政策变更对以前各期累积影响数不切实可行的，应当采用未来适用法处理”，本次会计政策变更采用未来适用法，不进行追溯调整。预计本次会计政策变更不会对会计核算结果产生实质性的影响，亦不会对公司总资产、净资产、净利润等财务指标产生实质性影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。</p> | 聚胶新材料股份有限公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“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的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|--|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 按 1%、8%、13%、16%、20%、23% 的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税政策 |
| 消费税 | 无 | |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-----------------|
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、19%、25%、21% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|-------|
| 本公司 | 15% |
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 19% |
| FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD. | 21% |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM ŞİRKETİ | 25% |

2、税收优惠

本公司是高新技术企业，于 2022 年 12 月通过高新技术企业复审，取得证书编号为 GR202244008621 的高新技术企业证书，自 2022 年至 2024 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

3、其他

本报告期 FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM ŞİRKETİ，增值税税率由 18% 改为 20%，企业所得税税率由 20% 改为 25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 28,149.72 | 23,881.10 |
| 银行存款 | 168,076,538.89 | 189,084,378.96 |
| 合计 | 168,104,688.61 | 189,108,260.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 11,575,404.20 | 28,267,044.72 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 73,964,225.69 | 35,262,151.00 |

其他说明

报告期末，本公司受到限制的货币资金共计 73,964,225.69 元，受限资金包括期末未到期的 2 笔定期存款 73,759,500.89 元及公司申请财产保全所提供的担保金额 204,724.80 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 530,665,037.18 | 641,368,036.12 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 530,665,037.18 | 641,368,036.12 |
| 其中： | | |
| 合计 | 530,665,037.18 | 641,368,036.12 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 194,724.80 | 0.05% | 194,724.80 | 100.00% | | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 194,724.80 | 0.05% | 194,724.80 | 100.00% | | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 389,062,301.28 | 99.95% | 19,529,809.91 | 5.02% | 369,532,491.37 | 314,369,156.44 | 99.94% | 15,789,876.51 | 5.02% | 298,579,279.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 389,062,301.28 | 99.95% | 19,529,809.91 | 5.02% | 369,532,491.37 | 314,369,156.44 | 99.94% | 15,789,876.51 | 5.02% | 298,579,279.93 |
| 合计 | 389,257,026.08 | 100.00% | 19,724,534.71 | 5.07% | 369,532,491.37 | 314,563,881.24 | 100.00% | 15,984,601.31 | 5.08% | 298,579,279.93 |

按单项计提坏账准备：194,724.80

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中博医护用品（广东）有限公司 | 194,724.80 | 194,724.80 | 100.00% | 客户履行能力较差，预计不能收回 |
| 合计 | 194,724.80 | 194,724.80 | | |

按组合计提坏账准备：19,529,809.91

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 389,062,301.28 | 19,529,809.91 | 5.02% |
| 合计 | 389,062,301.28 | 19,529,809.91 | |

确定该组合依据的说明：

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

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

适用 不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数（元） | | | 期初数（元） | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 388,551,002.28 | 19,427,550.11 | 5.00 | 313,893,032.21 | 15,694,651.67 | 5.00 |
| 1-2年 | 511,299.00 | 102,259.80 | 20.00 | 476,124.23 | 95,224.84 | 20.00 |
| 小计 | 389,062,301.28 | 19,529,809.91 | 5.02 | 314,369,156.44 | 15,789,876.51 | 5.02 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 388,551,002.28 |
| 1至2年 | 706,023.80 |
| 合计 | 389,257,026.08 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 194,724.80 | | | | | 194,724.80 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,789,876.51 | 3,739,933.40 | | | | 19,529,809.91 |
| 合计 | 15,984,601.31 | 3,739,933.40 | | | | 19,724,534.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 60,692,533.65 | 15.59% | 3,116,525.41 |
| 客户 2 | 33,409,066.27 | 8.58% | 1,670,453.31 |
| 客户 3 | 33,113,080.09 | 8.51% | 1,655,654.00 |
| 客户 4 | 21,293,412.07 | 5.47% | 1,064,670.60 |
| 客户 5 | 17,542,888.86 | 4.51% | 877,144.44 |
| 合计 | 166,050,980.94 | 42.66% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目 | 终止确认金额（元） | 与终止确认相关的利得或损失（元） | 金融资产转移方式 |
|------|---------------|------------------|----------|
| 客户 A | 82,049,891.95 | -933,512.62 | 应收账款保理 |
| 客户 B | 6,780,470.79 | -122,987.48 | 应收账款保理 |
| 小计 | 88,830,362.74 | -1,056,500.10 | |

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 4,764,451.20 | 1,661,536.01 |
| 应收账款 | 54,144,043.03 | 59,102,813.57 |
| 合计 | 58,908,494.23 | 60,764,349.58 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 10,524,887.79 | 100.00% | 13,697,546.29 | 100.00% |
| 合计 | 10,524,887.79 | | 13,697,546.29 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额(元) | 占预付款项余额的比例 |
|-------|--------------|------------|
| 供应商 1 | 5,805,962.50 | 55.16% |
| 供应商 2 | 726,123.00 | 6.90% |
| 供应商 3 | 545,790.00 | 5.19% |
| 供应商 4 | 445,312.42 | 4.23% |
| 供应商 5 | 408,000.00 | 3.88% |
| 合计 | 7,931,187.92 | 75.36% |

其他说明:

7、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,582,361.81 | 4,988,608.50 |
| 合计 | 3,582,361.81 | 4,988,608.50 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 出口退税 | 3,103,184.90 | 4,492,281.36 |
| 押金保证金 | 931,700.00 | 1,251,226.80 |
| 应收暂付款 | 342,827.55 | 178,341.46 |
| 合计 | 4,377,712.45 | 5,921,849.62 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 236,509.60 | 123,731.52 | 573,000.00 | 933,241.12 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -10,300.00 | 10,300.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -540.00 | 540.00 | |
| 本期计提 | -46,408.96 | -92,291.52 | 810.00 | -137,890.48 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 179,800.64 | 41,200.00 | 574,350.00 | 795,350.64 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,596,012.45 |
| 1 至 2 年 | 206,000.00 |
| 2 至 3 年 | 2,700.00 |
| 3 年以上 | 573,000.00 |
| 3 至 4 年 | 200,000.00 |
| 5 年以上 | 373,000.00 |
| 合计 | 4,377,712.45 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 933,241.12 | -137,890.48 | | | | 795,350.64 |
| 合计 | 933,241.12 | -137,890.48 | | | | 795,350.64 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|------------|------------------|------------|
| 应收出口退税 | 出口退税 | 3,103,184.90 | 1年以内 | 70.89% | 155,159.25 |
| 广州市东方龙实业有限公司 | 押金保证金 | 570,000.00 | 3-4年以及4年以上 | 13.02% | 570,000.00 |
| 重庆百亚卫生用品股份有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1-2年 | 4.57% | 40,000.00 |
| 上海前锦众程人力资源有限公司 | 押金保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 2.28% | 5,000.00 |
| 维达纸业（浙江）有限公司 | 押金保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.14% | 2,500.00 |
| 合计 | | 4,023,184.90 | | 91.90% | 772,659.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 96,311,892.77 | 1,863,848.46 | 94,448,044.31 | 117,094,282.31 | 4,039,356.42 | 113,054,925.89 |
| 库存商品 | 62,317,648.24 | | 62,317,648.24 | 68,299,805.15 | 1,638,361.22 | 66,661,443.93 |
| 发出商品 | 20,781,749.14 | | 20,781,749.14 | 27,059,880.27 | | 27,059,880.27 |
| 合计 | 179,411,290.15 | 1,863,848.46 | 177,547,441.69 | 212,453,967.73 | 5,677,717.64 | 206,776,250.09 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,039,356.42 | | | 2,175,507.96 | | 1,863,848.46 |
| 库存商品 | 1,638,361.22 | | | 1,638,361.22 | | |
| 合计 | 5,677,717.64 | | | 3,813,869.18 | | 1,863,848.46 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|--|------------------------|
| 库存商品 | 可变现净值是按照预计售价减去销售费用及相关税费后的金额计算 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 发出商品 | 可变现净值是按照合同单价减去销售费用及相关税费后的金额计算 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的原材料生产领用 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

10、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

12、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 10,641,798.37 | 6,814,011.02 |
| 预缴企业所得税 | 1,260,710.93 | 430,201.18 |
| 合计 | 11,902,509.30 | 7,244,212.20 |

其他说明：

13、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

14、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

16、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

17、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

18、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

19、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

20、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 203,257,356.00 | 189,939,565.90 |
| 合计 | 203,257,356.00 | 189,939,565.90 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 境外土地所有权 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 91,934,909.00 | 8,255,126.07 | 97,703,381.78 | 6,380,342.00 | 5,653,182.39 | 209,926,941.24 |
| 2.本期增加金额 | 8,750,701.23 | 952,812.58 | 10,541,495.52 | 574,883.70 | 792,832.39 | 21,612,725.42 |
| (1) 购置 | | | 141,012.14 | 16,258.43 | 101,792.43 | 259,063.00 |
| (2) 在建工程转入 | 55,214.92 | | 114,989.09 | | 39,583.53 | 209,787.54 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 汇兑 | 8,695,486.31 | 952,812.58 | 10,285,494.29 | 558,625.27 | 651,456.43 | 21,143,874.88 |
| 3.本期减少金额 | | | 647,990.28 | | 73,094.90 | 721,085.18 |
| (1) 处置或报废 | | | 560,047.27 | | 27,045.44 | 587,092.71 |
| 汇兑 | | | 87,943.01 | | 46,049.46 | 133,992.47 |
| 4.期末余额 | 100,685,610.23 | 9,207,938.65 | 107,596,887.02 | 6,955,225.70 | 6,372,919.88 | 230,818,581.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,091,835.70 | | 15,399,458.42 | 2,089,691.47 | 1,406,389.75 | 19,987,375.34 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 境外土地所有权 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 1,235,657.04 | | 5,612,161.44 | 425,914.50 | 632,162.63 | 7,905,895.61 |
| (1) 计提 | 1,447,186.03 | | 5,529,343.60 | 412,710.81 | 627,002.33 | 8,016,242.77 |
| 汇兑 | -211,528.99 | | 82,817.84 | 13,203.69 | 5,160.30 | -110,347.16 |
| 3.本期减少金额 | | | 326,712.37 | | 5,333.10 | 332,045.47 |
| (1) 处置或报废 | | | 345,829.26 | | 5,333.10 | 351,162.36 |
| 汇兑 | | | -19,116.89 | | | -19,116.89 |
| 4.期末余额 | 2,327,492.74 | | 20,684,907.49 | 2,515,605.97 | 2,033,219.28 | 27,561,225.48 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 98,358,117.49 | 9,207,938.65 | 86,911,979.53 | 4,439,619.73 | 4,339,700.60 | 203,257,356.00 |
| 2.期初账面价值 | 90,843,073.30 | 8,255,126.07 | 82,303,923.36 | 4,290,650.53 | 4,246,792.64 | 189,939,565.90 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

21、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 58,958,346.26 | 28,870,587.71 |
| 合计 | 58,958,346.26 | 28,870,587.71 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目 | 2,667,894.03 | | 2,667,894.03 | 55,357.16 | | 55,357.16 |
| 年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目 | 55,647,119.80 | | 55,647,119.80 | 28,171,898.12 | | 28,171,898.12 |
| ERP 系统项目 | 643,332.43 | | 643,332.43 | 643,332.43 | | 643,332.43 |
| 合计 | 58,958,346.26 | | 58,958,346.26 | 28,870,587.71 | | 28,870,587.71 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|-------------------|
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目 | 215,121,900.00 | 55,357.16 | 2,822,324.41 | 209,787.54 | | 2,667,894.03 | 77.98% | 99.97% | | | | 募股资金 ¹ |
| 年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目 | 291,250,000.00 | 28,171,898.12 | 27,475,221.68 | | | 55,647,119.80 | 19.11% | 19.11% | | | | 募股资金 ¹ |
| ERP 系统项目 | 4,602,456.50 | 643,332.43 | | | | 643,332.43 | 90.84% | 90.84% | | | | 其他 |
| 合计 | 510,974,356.50 | 28,870,587.71 | 30,297,546.09 | 209,787.54 | 0.00 | 58,958,346.26 | | | | | | |

注：1、项目投资主要使用募集资金，含少量自有资金。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

22、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**23、油气资产**□适用 不适用**24、使用权资产**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 22,784,995.60 | 22,784,995.60 |
| 2.本期增加金额 | 26,348.92 | 26,348.92 |
| 汇兑 | 26,348.92 | 26,348.92 |
| 3.本期减少金额 | 266,622.47 | 266,622.47 |
| 4.期末余额 | 22,544,722.05 | 22,544,722.05 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 12,202,072.86 | 12,202,072.86 |
| 2.本期增加金额 | 2,703,052.21 | 2,703,052.21 |
| (1) 计提 | 2,703,052.21 | 2,703,052.21 |
| 3.本期减少金额 | 266,622.47 | 266,622.47 |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 14,638,502.60 | 14,638,502.60 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 7,906,219.45 | 7,906,219.45 |
| 2.期初账面价值 | 10,582,922.74 | 10,582,922.74 |

其他说明：

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,879,000.00 | | | 4,567,315.98 | 24,446,315.98 |
| 2.本期增加 金额 | | | | 132,976.00 | 132,976.00 |
| (1) 购 置 | | | | | |
| (2) 内 部研发 | | | | | |
| (3) 企 业合并增加 | | | | | |
| 汇兑 | | | | 132,976.00 | 132,976.00 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 19,879,000.00 | | | 4,700,291.98 | 24,579,291.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 695,765.03 | | | 829,363.14 | 1,525,128.17 |
| 2.本期增加 金额 | 198,790.00 | | | 547,356.15 | 746,146.15 |
| (1) 计 提 | 198,790.00 | | | 547,356.15 | 746,146.15 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 894,555.03 | | | 1,376,719.29 | 2,271,274.32 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,984,444.97 | | | 3,323,572.69 | 22,308,017.66 |
| 2.期初账面价值 | 19,183,234.97 | | | 3,737,952.84 | 22,921,187.81 |

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 车间改造工程等 | 975,670.19 | | 268,891.96 | | 706,778.23 |
| 网站设计及云服务等 | 493,517.72 | | 70,202.62 | | 423,315.10 |
| 合计 | 1,469,187.91 | | 339,094.58 | | 1,130,093.33 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,630,086.30 | 2,344,512.95 | 15,441,046.81 | 2,316,157.02 |
| 应收款项融资公允价值变动 | 2,849,686.48 | 427,452.97 | 3,179,821.89 | 476,973.28 |
| 使用权资产折旧 | 1,468,287.12 | 220,243.07 | 1,483,139.16 | 222,470.87 |
| 合计 | 19,948,059.90 | 2,992,208.99 | 20,104,007.86 | 3,015,601.17 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 2,992,208.99 | | 3,015,601.17 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程设备款 | 15,839,626.48 | | 15,839,626.48 | 29,864.39 | | 29,864.39 |
| 合计 | 15,839,626.48 | | 15,839,626.48 | 29,864.39 | | 29,864.39 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到带追索权的应收账款保理款 | 6,010,015.80 | 4,660,768.27 |
| 合计 | 6,010,015.80 | 4,660,768.27 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

32、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

33、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应付采购款 | 96,304,221.40 | 185,558,394.36 |
| 应付各项费用 | 33,596,670.51 | 18,699,405.95 |
| 应付工程款 | | 2,875.00 |
| 合计 | 129,900,891.91 | 204,260,675.31 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

37、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 6,601,256.72 | 2,205,421.97 |
| 合计 | 6,601,256.72 | 2,205,421.97 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 18,893,309.73 | 43,510,431.38 | 51,021,655.60 | 11,382,085.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 271,057.79 | 4,214,552.08 | 4,026,934.99 | 458,674.88 |
| 合计 | 19,164,367.52 | 47,724,983.46 | 55,048,590.59 | 11,840,760.39 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,724,940.14 | 38,737,276.51 | 46,093,249.03 | 11,368,967.62 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 2,668,477.36 | 2,668,477.36 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 168,369.59 | 710,985.43 | 866,237.13 | 13,117.89 |
| 其中：医疗保险费 | 164,639.41 | 693,198.17 | 844,946.40 | 12,891.18 |
| 工伤保险费 | 2,955.63 | 17,787.26 | 20,516.18 | 226.71 |
| 生育保险费 | 774.55 | | 774.55 | |
| 4、住房公积金 | | 1,237,465.00 | 1,237,465.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 156,227.08 | 156,227.08 | |
| 合计 | 18,893,309.73 | 43,510,431.38 | 51,021,655.60 | 11,382,085.51 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 267,311.27 | 4,194,102.07 | 4,003,509.05 | 457,904.29 |
| 2、失业保险费 | 3,746.52 | 20,450.01 | 23,425.94 | 770.59 |
| 合计 | 271,057.79 | 4,214,552.08 | 4,026,934.99 | 458,674.88 |

其他说明：

39、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税 | 4,069,530.66 | 4,661,346.48 |
| 个人所得税 | 1,054,027.39 | 4,529,938.90 |
| 城市维护建设税 | 212,695.63 | 268,761.32 |
| 教育附加 | 91,155.27 | 115,183.43 |
| 地方教育附加 | 60,770.18 | 76,788.95 |
| 印花税 | 169,775.35 | 220,080.44 |
| 其他税费 | 32,500.02 | 237,197.52 |
| 其他 | 45,815.21 | 1,675.37 |
| 合计 | 5,736,269.71 | 10,110,972.41 |

其他说明

40、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 430,601.76 | 502,613.40 |
| 合计 | 430,601.76 | 502,613.40 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付暂收款 | 354,070.79 | 402,613.40 |
| 保证金 | 76,530.97 | 100,000.00 |
| 合计 | 430,601.76 | 502,613.40 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

41、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 5,129,190.30 | 5,442,470.41 |
| 合计 | 5,129,190.30 | 5,442,470.41 |

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 销售返利 | 15,033,221.95 | 10,146,477.82 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | | 49,512.06 |
| 合计 | 15,033,221.95 | 10,195,989.88 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

45、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

46、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁付款额现值 | 4,557,828.15 | 7,018,980.62 |
| 合计 | 4,557,828.15 | 7,018,980.62 |

其他说明

47、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------------------------------------|
| 政府补助 | 1,748,874.93 | | 226,261.49 | 1,522,613.44 | 补偿企业以后期间满足收益条件的费用及与资产相关的政府补助在受益期内摊销 |
| 合计 | 1,748,874.93 | | 226,261.49 | 1,522,613.44 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 2020年创业领军团队项目补助款 | 549,480.75 | | | 11,333.33 | | | 538,147.42 | 与收益相关 |
| 2017年创业领军团队人才经费补助款 | 139,200.00 | | | 139,200.00 | | | | 与收益相关 |
| 2019年技术改造资金扶持 | 1,060,194.18 | | | 75,728.16 | | | 984,466.02 | 与资产相关 |

其他说明：

51、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

52、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |

其他说明：

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

54、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,140,189,417.62 | | | 1,140,189,417.62 |
| 合计 | 1,140,189,417.62 | | | 1,140,189,417.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,802,186.00 | 39,895,489.15 | | | | 39,986,410.69 | -90,921.54 | 41,788,596.69 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,802,186.00 | 39,895,489.15 | | | | 39,986,410.69 | -90,921.54 | 41,788,596.69 |
| 应收款项融资公允价值变动 | -3,882,253.60 | -2,849,686.48 | | | -427,452.97 | -2,422,233.51 | | -6,304,487.11 |
| 应收款项融资信用减值准备 | 3,882,253.60 | 2,849,686.48 | | | 427,452.97 | 2,422,233.51 | | 6,304,487.11 |
| 其他综合收益合计 | 1,802,186.00 | 39,895,489.15 | | | | 39,986,410.69 | -90,921.54 | 41,788,596.69 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

57、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

58、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,720,225.85 | | | 25,720,225.85 |
| 合计 | 25,720,225.85 | | | 25,720,225.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 165,985,482.79 | |
| 调整后期初未分配利润 | 165,985,482.79 | 90,246,158.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,506,693.58 | 87,292,109.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,552,785.05 |
| 支付股利 | -40,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 168,492,176.37 | 165,985,482.79 |

调整期初未分配利润明细：

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

60、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 744,244,765.55 | 651,428,276.34 | 630,474,250.70 | 539,301,197.19 |
| 其他业务 | 1,774,439.48 | | 640,453.32 | |
| 合计 | 746,019,205.03 | 651,428,276.34 | 631,114,704.02 | 539,301,197.19 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 结构胶 | | | 497,004,120.56 | 497,004,120.56 |
| 橡胶胶 | | | 166,013,795.83 | 166,013,795.83 |
| 背胶 | | | 42,044,608.00 | 42,044,608.00 |
| 特种胶 | | | 39,182,241.16 | 39,182,241.16 |
| 其他业务收入 | | | 1,774,439.48 | 1,774,439.48 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | | | 324,630,837.80 | 324,630,837.80 |
| 国外 | | | 421,388,367.23 | 421,388,367.23 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | | | 677,784,631.07 | 677,784,631.07 |
| 贸易 | | | 66,460,134.48 | 66,460,134.48 |
| 其他业务收入 | | | 1,774,439.48 | 1,774,439.48 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | 746,019,205.03 | 746,019,205.03 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 131,675,928.93 元，其中，

131,675,928.93 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

61、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 816,820.91 | 540,222.75 |
| 教育费附加 | 350,066.11 | 231,524.03 |
| 房产税 | 185,165.76 | |
| 土地使用税 | 32,500.02 | 51,831.73 |
| 印花税 | 372,994.89 | 400,809.16 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 233,377.40 | 154,349.35 |
| 其他 | | 3,221.17 |
| 合计 | 1,990,925.09 | 1,381,958.19 |

其他说明：

62、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,430,550.68 | 5,067,914.91 |
| 业务推广费 | 6,468,043.04 | 8,133,917.46 |
| 差旅费 | 1,139,403.75 | 835,203.47 |
| 交际应酬费 | 1,125,047.72 | 749,096.84 |
| 办公费 | 369,621.63 | 309,865.42 |
| 折旧及摊销 | 130,002.25 | 128,141.50 |
| 其他 | 1,476,488.24 | 687,625.09 |
| 合计 | 18,139,157.31 | 15,911,764.69 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 10,675,704.72 | 7,269,582.66 |
| 中介费用 | 891,390.04 | 380,939.84 |
| 差旅费 | 750,006.17 | 322,782.50 |
| 折旧及摊销 | 764,894.57 | 879,231.18 |
| 办公费 | 2,368,855.64 | 441,627.58 |
| 交际应酬费 | 38,564.34 | 16,138.90 |
| 租赁费 | 58,971.77 | 175,484.77 |
| 其他 | 1,125,431.27 | 433,472.09 |
| 合计 | 16,673,818.52 | 9,919,259.52 |

其他说明

64、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,102,905.85 | 6,775,631.37 |
| 直接投入 | 15,859,415.85 | 6,033,413.59 |
| 折旧摊销 | 253,328.87 | 312,438.19 |
| 技术咨询费 | 1,828,774.90 | 1,230,170.03 |
| 差旅费 | 256,051.98 | 44,165.83 |
| 办公费 | 137,225.97 | 10,042.15 |
| 合计 | 26,437,703.42 | 14,405,861.16 |

其他说明

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 321,809.85 | 1,682,773.21 |
| 减：利息收入 | 3,275,342.37 | 67,452.78 |
| 汇兑损益 | -6,765,460.40 | -494,058.60 |
| 银行手续费及其他 | 327,741.44 | 203,687.64 |
| 合计 | -9,391,251.48 | 1,324,949.47 |

其他说明

66、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 75,728.16 | 87,061.49 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,561,553.26 | 2,803,618.87 |

67、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 57,281.53 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,829,702.28 | 234,675.48 |
| 应收款项融资贴现损失 | -1,105,265.64 | -911,703.13 |
| 合计 | 5,781,718.17 | -677,027.65 |

其他说明

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -3,602,042.92 | -1,707,477.35 |
| 应收款项融资减值损失 | 330,135.41 | -770,758.13 |
| 合计 | -3,271,907.51 | -2,478,235.48 |

其他说明

71、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 3,813,869.18 | -169,677.62 |
| 合计 | 3,813,869.18 | -169,677.62 |

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

73、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 保险赔偿 | | 15,363.15 | |
| 其他 | 54,973.68 | 8,087.42 | |
| 合计 | 54,973.68 | 23,450.57 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 14,197.44 | 71,418.79 | |
| 罚款支出 | | 5,185.73 | |
| 其他 | 29,387.66 | 264.40 | |
| 合计 | 43,585.10 | 76,868.92 | |

其他说明：

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 9,232,218.30 | 5,514,002.38 |
| 递延所得税费用 | 23,392.18 | -274,372.64 |
| 合计 | 9,255,610.48 | 5,239,629.74 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 51,712,925.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,756,938.85 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,997,756.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,662,242.17 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -359,230.32 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 9,483,555.96 |
| 加计扣除调整 | -3,965,655.51 |
| 所得税费用 | 9,255,610.48 |

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释、56、其他综合收益。

77、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,411,019.93 | 2,409,218.87 |
| 营业外收入 | 54,973.68 | 23,450.57 |
| 财务费用 | 3,275,342.37 | 67,452.78 |
| 其他往来 | 789,131.66 | 698,875.95 |
| 合计 | 8,530,467.64 | 3,198,998.17 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 付现销售费用 | 10,578,604.38 | 7,025,986.40 |
| 付现管理费用与研发费用 | 8,476,678.12 | 3,418,019.41 |
| 付现财务费用 | 321,809.85 | 204,335.92 |
| 其他往来 | 385,090.11 | 174,835.26 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 19,762,182.46 | 10,823,176.99 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 定期存款 | 37,313,928.90 | |
| 合计 | 37,313,928.90 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 有追索权的应收账款保理取得的款项 | 6,010,015.80 | 8,298,819.27 |
| 合计 | 6,010,015.80 | 8,298,819.27 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付租金 | 3,065,309.82 | 1,333,345.72 |
| IPO 发行费 | | 2,972,068.03 |
| 合计 | 3,065,309.82 | 4,305,413.75 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 42,457,315.19 | 43,142,405.32 |
| 加：资产减值准备 | -541,961.67 | 2,647,913.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,016,242.77 | 2,032,075.66 |
| 使用权资产折旧 | 2,703,052.21 | 3,207,260.89 |
| 无形资产摊销 | 746,146.15 | 305,284.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 339,094.58 | 796,226.92 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 14,497.44 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -8,065,485.33 | 1,188,650.68 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,781,718.17 | -193,863.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 23,392.18 | -274,282.45 |
| 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） | 32,871,880.33 | -45,131,625.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -90,759,011.04 | -51,570,976.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -53,057,197.20 | 28,317,849.22 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,033,752.56 | -15,533,081.60 |
| 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 | 94,140,462.92 | 82,329,082.45 |
| 减：现金的期初余额 | 153,846,109.06 | 82,939,754.45 |
| 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 | -59,705,646.14 | -610,672.00 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 94,140,462.92 | 153,846,109.06 |
| 其中：库存现金 | 28,149.72 | 23,881.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 94,112,313.20 | 153,822,227.96 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 94,140,462.92 | 153,846,109.06 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------------|
| 货币资金 | 73,964,225.69 | 定期存款及申请财产保全所提供的担保金额 |
| 应收账款 | 4,728,163.27 | 带追索权的应收账款 |
| 合计 | 78,692,388.96 | |

其他说明：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 7,190,200.75 | 7.2258 | 51,954,952.58 |
| 欧元 | 2,536,296.79 | 7.8771 | 19,978,663.44 |
| 港币 | 39,055,000.00 | 0.92198 | 36,007,928.90 |
| 英镑 | 2,075.58 | 9.1432 | 18,977.44 |
| 兹罗提 | 1,719,940.25 | 1.7711 | 3,046,186.18 |
| 里拉 | 9,091.94 | 0.2785 | 2,532.11 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 17,632,958.72 | 7.2258 | 127,412,233.12 |
| 欧元 | 12,086,075.80 | 7.8771 | 95,203,227.68 |
| 港币 | | 0.92198 | |
| 英镑 | | 9.1432 | |
| 兹罗提 | 8,347.25 | 1.7711 | 14,783.81 |
| 里拉 | 50,159.81 | 0.2785 | 13,969.51 |
| 应收款项融资 | | | |
| 其中：美元 | 7,408,605.60 | 7.2258 | 53,533,102.34 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | | 7.2258 | |
| 欧元 | | 7.8771 | |
| 港币 | | 0.92198 | |
| 英镑 | | 9.1432 | |
| 兹罗提 | 36,598.90 | 1.7711 | 64,820.31 |
| 里拉 | 27,706.33 | 0.2785 | 7,716.21 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 400,000.00 | 7.2258 | 2,890,320.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 831,744.00 | 7.2258 | 6,010,015.80 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 421,483.16 | 7.2258 | 3,045,553.02 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 欧元 | 1,103,780.73 | 7.8771 | 8,694,591.19 |
| 港币 | | 0.92198 | |
| 英镑 | | 9.1432 | |
| 兹罗提 | 7,850,580.98 | 1.7711 | 13,904,163.97 |
| 里拉 | 143,202.87 | 0.2785 | 39,882.00 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | | 7.2258 | |
| 欧元 | | 7.8771 | |
| 港币 | | 0.92198 | |
| 英镑 | | 9.1432 | |
| 兹罗提 | 350.68 | 1.7711 | 621.09 |
| 里拉 | 8,557.49 | 0.2785 | 2,383.26 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 记账本位币 | 依据 |
|---|-------------|---------------|-------|-----------|
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 波兰大波兰省，波兹南市 | 波兰下西里西亚，弗罗茨瓦夫 | 兹罗提 | 主要经济环境中货币 |
| FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD. | 美国俄亥俄州 | 美国俄亥俄州 | 美元 | 主要经济环境中货币 |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KiMYA ANONİM SIRKETİ | 土耳其伊斯坦布尔 | 土耳其伊斯坦布尔 | 里拉 | 主要经济环境中货币 |

82、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 5,088,367.35 | 其他收益 | 4,561,553.26 |
| 与资产相关的政府补助 | 984,466.02 | 其他收益 | 75,728.16 |

(2) 政府补助退回情况□适用 不适用

其他说明：

84、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|-------------|-----------------|-------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD. | 美国俄亥俄州 | 美国俄亥俄州 | 市场营销、销售及为客户提供技术服务 | 100.00% | | 新设 |
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 波兰大波兰省，波兹南市 | 波兰下西里西亚省，弗罗茨瓦夫市 | 生产销售热熔胶，粘合剂 | 100.00% | | 新设 |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM SİRKETİ | 土耳其伊斯坦布尔 | 土耳其伊斯坦布尔 | 市场营销、销售及为客户提供技术服务 | 68.00% | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2019年2月，公司新设子公司 FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD.，并于2019年2月13日取得美国俄亥俄州国务院经营许可。该公司注册资本50万美元，公司认缴注册资本50万美元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至本财务报表批准报出之日，公司尚未对其实际出资，FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD.亦无发生任何业务，没有任何可控制的资产及负债。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|----------|--------------|----------------|------------|
| FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM SİRKETİ | 32.00% | -49,378.39 | | 206,713.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|------------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM SİRKETİ | 988,926.77 | 281,708.97 | 1,270,635.74 | 607,600.76 | | 607,600.76 | 1,478,572.78 | 342,723.44 | 1,821,296.22 | 736,879.30 | | 736,879.30 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|--------------|-------------|-------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KİMYA ANONİM SİRKETİ | 1,906,983.07 | -154,307.47 | -413,355.89 | 107,992.05 | 885,259.85 | -1,239,168.09 | -1,239,168.09 | -1,663,423.89 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本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，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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、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) 定量标准主要为资产负债表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、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见附注五、10“金融工具”。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 42.66% 源于余额前五名客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 37.13% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式，降低资金短缺风险，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从中国工商银行股份有限公司取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 本期期末数（元） | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 6,010,015.80 | 6,010,015.80 | 6,010,015.80 | | |
| 应付账款 | 129,900,891.91 | 129,900,891.91 | 129,900,891.91 | | |
| 其他应付款 | 430,601.76 | 430,601.76 | 430,601.76 | | |
| 其他流动负债 | 15,033,221.95 | 15,033,221.95 | 15,033,221.95 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,129,190.30 | 5,129,190.30 | 5,129,190.30 | | |
| 租赁负债 | 4,557,828.15 | 4,712,609.41 | | 4,712,609.41 | |
| 小 计 | 161,061,749.87 | 161,216,531.13 | 156,503,921.72 | 4,712,609.41 | |

| 项 目 | 上年年末数（元） | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 4,660,768.27 | 4,660,768.27 | 4,660,768.27 | | |
| 应付账款 | 204,260,675.31 | 204,260,675.31 | 204,260,675.31 | | |
| 其他应付款 | 502,613.40 | 502,613.40 | 502,613.40 | | |
| 其他流动负债 | 10,195,989.88 | 10,195,989.88 | 10,195,989.88 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,442,470.41 | 5,909,038.04 | 5,909,038.04 | | |
| 租赁负债 | 7,018,980.62 | 7,257,341.23 | | 7,257,341.23 | |
| 小 计 | 232,081,497.89 | 232,786,426.13 | 225,529,084.90 | 7,257,341.23 | |

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81、外币货币性项目。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 530,665,037.18 | 530,665,037.18 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 530,665,037.18 | 530,665,037.18 |
| （2）权益工具投资 | | | 530,665,037.18 | 530,665,037.18 |
| 应收款项融资 | | | 58,908,494.23 | 58,908,494.23 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 589,573,531.41 | 589,573,531.41 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，因剩余期限不长，公允价值与账面差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值。本公司持有的理财产品期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，以理财产品的初始确认成本作为其公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 无 | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人陈曙光通过广州聚胶企业管理有限公司间接持股以及直接持股合计 14.25%，刘青生通过广州聚胶企业管理有限公司间接持股以及直接持股合计 14.96%，范培军直接持股 6.62%，三人合计持股 35.82%，且三人为一致行动人，三人合计持股比例最高，享有公司最大的表决权比例，对公司经营管理决策有重大影响，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈曙光，刘青生，范培军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|------------------------------|
| 淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司[注] | 与股东淄博富丰泓锦投资合伙企业（有限合伙）同一实际控制人 |
| 淄博富丰泓锦投资合伙企业（有限合伙） | 参股股东 |
| 广州聚胶企业管理有限公司 | 参股股东，实际控制人控制的其他企业 |

其他说明

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司包括天津鲁华泓锦新材料科技有限公司、武汉鲁华泓锦新材料有限公司等淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司下属子公司，下同。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司 | 采购原材料 | 59,356,017.77 | 150,000,000.00 | 否 | 39,662,685.06 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,603,194.62 | 4,448,508.90 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司 | 18,650,000.00 | 21,165,152.92 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订并正在履行的重要工程合同情况如下：

2022 年 10 月 12 日，公司与广州中虹建设工程有限公司签订承包合同，由广州中虹建设工程有限公司作为施工总承包单位，承建公司的年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目。本建设项目建设工期预计为 406 天，从 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 12 月 30 日，总价款为人民币 94,500,000.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| | | |

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

本公司主要业务为生产和销售应用于妇幼卫生用品的环保热熔胶产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、60、营业收入和营业成本。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | | 194,724.80 | 0.06% | 194,724.80 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 314,930,065.16 | 99.94% | 14,399,418.50 | 4.57% | 300,530,646.66 | 318,879,619.85 | 99.94% | 14,069,229.49 | 4.41% | 304,810,390.36 |

| 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 | |
| 备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 314,930,065.16 | 99.94% | 14,399,418.50 | 4.57% | 300,530,646.66 | 318,879,619.85 | 99.94% | 14,069,229.49 | 4.41% | 304,810,390.36 |
| 合计 | 315,124,789.96 | 100.00% | 14,594,143.30 | 4.63% | 300,530,646.66 | 319,074,344.65 | 100.00% | 14,263,954.29 | 4.47% | 304,810,390.36 |

按单项计提坏账准备：194,724.80

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中博医护用品（广东）有限公司 | 194,724.80 | 194,724.80 | 100.00% | 客户履行能力较差，预计不能收回 |
| 合计 | 194,724.80 | 194,724.80 | | |

按组合计提坏账准备：14,399,418.50

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 286,454,473.10 | 14,399,418.50 | 5.03% |
| 合并范围内关联往来组合 | 28,475,592.06 | | |
| 合计 | 314,930,065.16 | 14,399,418.50 | |

确定该组合依据的说明：

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。

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

适用 不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数（元） | | | 期初数（元） | | |
|-------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 314,418,766.16 | 14,297,158.70 | 5.00 | 318,403,395.62 | 13,974,004.65 | 5.00 |
| 1-2 年 | 511,299.00 | 102,259.80 | 20.00 | 476,124.23 | 95,224.84 | 20.00 |
| 小计 | 314,930,065.16 | 14,399,418.50 | 4.57 | 318,879,619.85 | 14,069,229.49 | 4.57 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 314,418,766.16 |
| 1 至 2 年 | 706,023.80 |
| 合计 | 315,124,789.96 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 194,724.80 | | | | | 194,724.80 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,069,229.49 | 330,189.01 | | | | 14,399,418.50 |
| 合计 | 14,263,954.29 | 330,189.01 | | | | 14,594,143.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 60,692,533.65 | 19.26% | 3,116,525.41 |
| 客户 B | 21,293,412.07 | 6.76% | 1,064,670.59 |
| 客户 C | 17,542,888.86 | 5.57% | 877,144.44 |
| 客户 D | 12,611,172.16 | 4.00% | 630,558.61 |
| 客户 E | 8,865,971.20 | 2.81% | 443,298.56 |
| 合计 | 121,005,977.94 | 38.40% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目 | 终止确认金额（元） | 与终止确认相关的利得或损失（元） | 金融资产转移方式 |
|------|---------------|------------------|----------|
| 客户 A | 82,049,891.95 | -933,512.62 | 应收账款保理 |
| 客户 B | 6,780,470.79 | -122,987.48 | 应收账款保理 |
| 小计 | 88,830,362.74 | -1,056,500.10 | |

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 340,562,099.80 | 288,896,482.94 |
| 合计 | 340,562,099.80 | 288,896,482.94 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况□适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 出口退税 | 3,103,184.90 | 4,492,281.36 |
| 押金保证金 | 931,700.00 | 1,210,717.00 |
| 应收暂付款 | 337,311,574.15 | 284,118,993.35 |
| 合计 | 341,346,459.05 | 289,821,991.71 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 228,965.37 | 123,543.40 | 573,000.00 | 925,508.77 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -10,300.00 | 10,300.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -540.00 | 540.00 | |
| 本期计提 | -49,856.12 | -92,103.40 | 810.00 | -141,149.52 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 168,809.25 | 41,200.00 | 574,350.00 | 784,359.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 340,564,759.05 |
| 1 至 2 年 | 206,000.00 |
| 2 至 3 年 | 2,700.00 |
| 3 年以上 | 573,000.00 |
| 5 年以上 | 573,000.00 |
| 合计 | 341,346,459.05 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 925,508.77 | -141,149.52 | | | | 784,359.25 |
| 合计 | 925,508.77 | -141,149.52 | | | | 784,359.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------------|-------|----------------|------------|------------------|------------|
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 往来款 | 337,188,574.15 | 1年以内以及1-2年 | 98.78% | |
| 应收出口退税 | 出口退税 | 3,103,184.90 | 1年以内 | 0.91% | 155,159.25 |
| 广州市东方龙实业有限公司 | 押金保证金 | 570,000.00 | 3-4年以及4年以上 | 0.17% | 570,000.00 |
| 重庆百亚卫生用品股份有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1-2年 | 0.06% | 40,000.00 |
| 上海前锦众程人力资源有限公司 | 押金保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.03% | 5,000.00 |
| 合计 | | 341,161,759.05 | | 99.95% | 770,159.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 26,736,931.27 | | 26,736,931.27 | 26,736,931.27 | | 26,736,931.27 |
| 合计 | 26,736,931.27 | | 26,736,931.27 | 26,736,931.27 | | 26,736,931.27 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| Focus Hotmelt Europe sp. z o. o. | 22,804,771.41 | | | | | 22,804,771.41 | |
| FOCUS HOTMELT COMPANY (USA) LTD. | | | | | | | |
| FOCUS HOTMELT TURKEY KiMYA ANONiM Sirketi | 3,932,159.86 | | | | | 3,932,159.86 | |
| 合计 | 26,736,931.27 | | | | | 26,736,931.27 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 606,460,594.12 | 510,722,042.74 | 631,958,855.35 | 552,596,734.04 |
| 其他业务 | 5,388,226.99 | | 1,807,074.35 | |
| 合计 | 611,848,821.11 | 510,722,042.74 | 633,765,929.70 | 552,596,734.04 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 结构胶 | | | 397,567,515.67 | 397,567,515.67 |
| 橡筋胶 | | | 131,445,842.40 | 131,445,842.40 |
| 背胶 | | | 38,301,406.90 | 38,301,406.90 |
| 特种胶 | | | 39,145,829.15 | 39,145,829.15 |
| 其他业务收入 | | | 5,388,226.99 | 5,388,226.99 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | | | 328,244,625.31 | 328,244,625.31 |
| 国外 | | | 283,604,195.80 | 283,604,195.80 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|--------|------|------|----------------|----------------|
| 直销 | | | 544,694,080.16 | 544,694,080.16 |
| 贸易 | | | 61,766,513.96 | 61,766,513.96 |
| 其他业务收入 | | | 5,388,226.99 | 5,388,226.99 |
| 合计 | | | 611,848,821.11 | 611,848,821.11 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 101,557,028.54 元，其中，101,557,028.54 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,829,702.28 | 193,279.60 |
| 应收款项融资贴现损失 | -1,047,984.11 | -870,891.60 |
| 企业间拆借利息收入 | 3,827,605.48 | 868,976.02 |
| 合计 | 9,609,323.65 | 191,364.02 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,637,281.42 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,886,983.81 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,388.58 | |
| 减：所得税影响额 | 1,733,502.79 | |
| 少数股东权益影响额 | -6,730.07 | |
| 合计 | 9,808,881.09 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.98% | 0.5313 | 0.5313 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.29% | 0.4087 | 0.4087 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他