

聚胶新材料股份有限公司
审阅报告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表	第 2 页
(二) 母公司资产负债表	第 3 页
(三) 合并利润表	第 4 页
(四) 母公司利润表	第 5 页
(五) 合并现金流量表	第 6 页
(六) 母公司现金流量表	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—20 页



审 阅 报 告

天健审〔2022〕7-477号

聚胶新材料股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的聚胶新材料股份有限公司（以下简称聚胶公司）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是聚胶公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问聚胶公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映聚胶公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



彭显

中国注册会计师：



王伟

二〇二二年七月二十八日





合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：新材股份有限公司

会合01表
单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		82,329,082.45	82,939,754.45	短期借款	4	99,737,973.73	70,256,942.69
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		5,000,000.00	39,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	279,993,844.50	223,171,264.76	应付账款		197,091,198.20	169,535,018.41
应收款项融资		14,880,804.72	29,804,154.94	预收款项			
预付款项		2,027,233.40	5,412,715.23	合同负债		3,477,705.93	2,246,171.97
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		6,179,597.70	5,561,246.42	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		4,213,236.86	5,541,873.96
存货	2	159,806,125.58	114,841,566.27	应交税费		4,265,203.51	1,405,384.44
合同资产				其他应付款		627,432.46	155,967.28
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		8,775,804.00	3,930,838.54	持有待售负债			
流动资产合计		558,992,492.35	504,661,540.61	一年内到期的非流动负债		6,127,555.57	5,876,603.78
				其他流动负债	5	6,038,678.36	10,657,147.93
				流动负债合计		321,578,984.62	265,675,110.46
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		9,548,329.42	12,461,451.04
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		2,313,189.00	2,794,650.49
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		11,861,518.42	15,256,101.53
				负债合计		333,440,503.04	280,931,211.99
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		60,000,000.00	60,000,000.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				资本公积		197,985,142.05	197,985,142.05
其他权益工具投资				减：库存股			
其他非流动金融资产				其他综合收益		-9,793,384.38	-6,941,385.05
投资性房地产				专项储备			
固定资产		28,583,313.39	30,524,454.02	盈余公积		14,167,440.80	14,167,440.80
在建工程	3	77,339,407.58	43,132,643.39	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		133,785,097.23	90,246,158.12
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		396,144,295.70	355,457,355.92
使用权资产		13,795,557.64	17,029,292.28	少数股东权益		305,316.20	793,051.92
无形资产		20,263,770.27	20,021,834.96	所有者权益合计		396,449,611.90	356,250,407.84
开发支出							
商誉							
长期待摊费用		2,183,384.29	2,151,199.55				
递延所得税资产		2,446,029.69	2,171,747.24				
其他非流动资产		26,286,159.73	17,488,907.78				
非流动资产合计		170,897,622.59	132,520,079.22				
资产总计		729,890,114.94	637,181,619.83	负债和所有者权益总计		729,890,114.94	637,181,619.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈曙光



师恩成



师恩成





母 公 司 资 产 负 债 表

2022年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:聚胶新材料股份有限公司

资 产	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		64,240,399.30	68,540,840.34	短期借款		99,737,973.73	70,256,942.69
交易性金融资产		5,000,000.00	39,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款		297,107,225.96	225,555,874.74	应付账款		185,725,010.66	163,883,058.69
应收款项融资		14,880,804.72	29,804,154.94	预收款项			
预付款项		2,024,755.33	5,314,693.26	合同负债		3,477,705.93	2,246,171.97
其他应收款		117,921,733.82	74,820,226.13	应付职工薪酬		2,980,793.86	4,946,513.62
存货		137,320,899.11	105,877,588.32	应交税费		4,166,775.34	1,322,406.32
合同资产				其他应付款		566,458.28	90,000.00
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		6,003,638.92	5,657,002.52
其他流动资产		3,466,909.89	2,940,000.05	其他流动负债		5,299,732.16	10,657,147.93
流动资产合计		641,962,728.13	551,853,377.78	流动负债合计		307,958,088.88	259,059,243.74
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		26,736,931.27	25,402,986.65	租赁负债		9,548,329.42	12,461,451.04
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		20,120,461.64	21,919,941.92	递延收益		2,313,189.00	2,794,650.49
在建工程		3,802,205.17	2,730,454.81	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		11,861,518.42	15,256,101.53
使用权资产		13,655,480.40	16,761,492.66	负债合计		319,819,607.30	274,315,345.27
无形资产		20,263,770.27	20,021,834.96	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		60,000,000.00	60,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		2,183,384.29	2,151,199.55	其中: 优先股			
递延所得税资产		2,446,029.69	2,171,657.05	永续债			
其他非流动资产			961,950.00	资本公积		197,985,142.05	197,985,142.05
非流动资产合计		89,208,262.73	92,121,517.60	减: 库存股			
资产总计		731,170,990.86	643,974,895.38	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		14,167,440.80	14,167,440.80
				未分配利润		139,198,800.71	97,506,967.26
				所有者权益合计		411,351,383.56	369,659,550.11
				负债和所有者权益总计		731,170,990.86	643,974,895.38

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



第3页 共20页





合并利润表

2022年1-6月

编制单位：莱钢新材料股份有限公司

会合02表
单位：人民币元

项 目	注释 号	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		631,114,704.02	442,179,817.53
其中：营业收入	1	631,114,704.02	442,179,817.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		582,244,990.22	420,637,888.30
其中：营业成本	1	539,301,197.19	386,110,619.80
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		1,381,958.19	1,409,639.83
销售费用	2	15,911,764.69	8,991,701.85
管理费用	3	9,919,259.52	7,242,094.42
研发费用		14,405,861.16	12,262,304.02
财务费用		1,324,949.47	4,621,528.38
其中：利息费用		1,682,773.21	424,888.47
利息收入		67,452.78	40,212.50
加：其他收益		2,890,680.36	789,397.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-677,027.65	-678,579.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,478,235.48	2,473,853.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-169,677.62	-247,293.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,435,453.41	23,879,306.67
加：营业外收入		23,450.57	
减：营业外支出		76,868.92	5,973.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,382,035.06	23,873,333.26
减：所得税费用		5,239,629.74	2,908,332.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,142,405.32	20,965,000.48
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,142,405.32	20,965,000.48
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		43,538,939.11	20,965,000.48
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-396,533.79	
六、其他综合收益的税后净额		-2,851,999.33	-150,946.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,851,999.33	-150,946.12
（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		-2,851,999.33	-150,946.12
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		-578,068.60	289,679.77
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		578,068.60	-289,679.77
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-2,851,999.33	-150,946.12
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,290,405.99	20,814,054.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,686,939.78	20,814,054.36
归属于少数股东的综合收益总额		-396,533.79	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.73	0.35
（二）稀释每股收益		0.73	0.35

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈曙光



第4页 共20页

师恩成



师恩成





母公司利润表

2022年1-6月

会企02表

编制单位：新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		633,765,929.70	443,479,434.04
减：营业成本		552,596,734.04	387,191,752.29
税金及附加		1,357,184.63	1,409,639.83
销售费用		11,267,672.44	7,688,000.09
管理费用		6,755,943.73	5,259,621.34
研发费用		14,405,861.16	12,262,304.02
财务费用		2,124,479.41	4,468,181.79
其中：利息费用		1,682,709.28	422,825.68
利息收入		49,926.04	40,212.50
加：其他收益		2,890,680.36	789,397.00
投资收益（损失以“-”号填列）		191,364.02	-634,030.87
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）		-1,028,957.57	2,477,158.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-395,346.90	-247,293.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,915,794.20	27,585,165.11
加：营业外收入		16,063.15	
减：营业外支出		5,185.73	5,973.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,926,671.62	27,579,191.70
减：所得税费用		5,234,838.17	2,908,332.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,691,833.45	24,670,858.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,691,833.45	24,670,858.92
（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		-578,068.60	289,679.77
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		578,068.60	-289,679.77
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		41,691,833.45	24,670,858.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

第5页 共20页

会计机构负责人：





合并现金流量表

2022年1-6月

会合03表

编制单位：聚胶新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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		525,029,793.23	441,125,838.64
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		31,838,440.39	19,729,263.22
收到其他与经营活动有关的现金		3,198,998.17	2,138,253.83
经营活动现金流入小计		560,067,231.79	462,993,355.69
购买商品、接受劳务支付的现金		523,885,635.39	407,290,957.93
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		34,099,326.71	32,579,403.03
支付的各项税费		6,792,174.30	7,711,789.19
支付其他与经营活动有关的现金		10,823,176.99	9,123,365.63
经营活动现金流出小计		575,600,313.39	456,705,515.78
经营活动产生的现金流量净额		-15,533,081.60	6,287,839.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		142,254,844.47	187,000,000.00
取得投资收益收到的现金		193,863.95	275,015.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		142,448,708.42	187,275,015.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,045,410.65	43,827,677.47
投资支付的现金		108,254,844.47	198,002,497.25
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			258,304.00
投资活动现金流出小计		155,300,255.12	242,088,478.72
投资活动产生的现金流量净额		-12,851,546.70	-54,813,462.93
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		8,298,819.27	10,230,832.29
筹资活动现金流入小计		38,298,819.27	10,230,832.29
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		1,146,588.05	30,000,000.00
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		4,305,413.75	3,543,571.27
筹资活动现金流出小计		5,452,001.80	33,543,571.27
筹资活动产生的现金流量净额		32,846,817.47	-23,312,738.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,072,861.16	-2,127,599.87
五、现金及现金等价物净增加额		-610,672.00	-73,965,961.87
加：期初现金及现金等价物余额		82,939,754.45	183,756,531.24
六、期末现金及现金等价物余额		82,329,082.45	109,790,569.37

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

第6页 共20页

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2022年1-6月

编制单位：聚胶新材料股份有限公司

会企03表

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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		512,634,042.92	442,425,455.15
收到的税费返还		27,313,039.85	19,729,263.22
收到其他与经营活动有关的现金		8,582,315.30	2,115,086.02
经营活动现金流入小计		548,529,398.07	464,269,804.39
购买商品、接受劳务支付的现金		523,076,174.14	407,485,376.64
支付给职工以及为职工支付的现金		29,831,882.55	30,538,421.86
支付的各项税费		6,664,986.71	7,662,187.01
支付其他与经营活动有关的现金		7,484,952.27	9,020,988.39
经营活动现金流出小计		567,057,995.67	454,706,973.90
经营活动产生的现金流量净额		-18,528,597.60	9,562,830.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		142,000,000.00	187,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,498,376.14	275,015.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		143,498,376.14	187,275,015.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,919,374.72	24,894,073.49
投资支付的现金		109,333,944.62	208,709,402.64
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		48,357,960.00	19,704,390.00
投资活动现金流出小计		159,611,279.34	253,307,866.13
投资活动产生的现金流量净额		-16,112,903.20	-66,032,850.34
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		8,298,819.27	10,230,832.29
筹资活动现金流入小计		38,298,819.27	10,230,832.29
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		1,146,588.05	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,230,068.03	3,528,434.71
筹资活动现金流出小计		5,376,656.08	33,528,434.71
筹资活动产生的现金流量净额		32,922,163.19	-23,297,602.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,581,103.43	-1,769,631.76
五、现金及现金等价物净增加额		-4,300,441.04	-81,537,254.03
加：期初现金及现金等价物余额		68,540,840.34	176,836,814.56
六、期末现金及现金等价物余额		64,240,399.30	95,299,560.53

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈曙光



陈曙光



陈曙光



聚胶新材料股份公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

聚胶新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广东聚胶粘合剂有限公司（以下简称聚胶有限公司），聚胶有限公司系由邵丹、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。聚胶有限公司成立时注册资本 1,000.00 万元。聚胶有限公司以 2019 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 8 月 19 日在广州市增城区市场监督管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401830545413557 营业执照，注册资本 6,000.00 万元，股份总数 6,000 万股（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妇幼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、背胶等。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）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，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）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，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性特征

公司产品主要用于一次性卫生用品如纸尿裤、卫生巾，受电商平台“双11”、“双12”等促销活动以及海外圣诞节和元旦节假日影响，下游客户提前备货，9-12月是公司销售旺季。

五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指2021年12月31日财务报表数，期末数指2022年6月30日财务报表数，年初至本中期末指2022年1-6月，上年度年初至上年度可比中期末指2021年1-6月。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	294,730,362.58	100.00	14,736,518.08	5.00	279,993,844.50
合 计	294,730,362.58	100.00	14,736,518.08	5.00	279,993,844.50

（续上表）

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	234,917,120.80	100.00	11,745,856.04	5.00	223,171,264.76
合 计	234,917,120.80	100.00	11,745,856.04	5.00	223,171,264.76

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数	上年年末数
-----	-----	-------



	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	294,730,362.58	14,736,518.08	5.00	234,917,120.80	11,745,856.04	5.00
小 计	294,730,362.58	14,736,518.08	5.00	234,917,120.80	11,745,856.04	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,745,856.04	2,990,662.04						14,736,518.08
合 计	11,745,856.04	2,990,662.04						14,736,518.08

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
金佰利集团[注 1]	55,216,202.24	18.73	2,760,810.11
DRYLOCK 集团[注 2]	36,913,005.02	12.52	1,845,650.25
福建利澳纸业有限公司[注 3]	23,641,527.35	8.02	1,182,076.37
恒安集团[注 4]	16,698,692.70	5.67	834,934.64
南安远大集团[注 5]	11,540,412.60	3.92	577,020.63
小 计	144,009,839.91	48.86	7,200,492.00

[注 1]金佰利集团包括 Kimberly-Clark LLC、北京金佰利个人卫生用品有限公司等关联企业，下同

[注 2]Drylock 集团包括：Drylock Technologies LLC、Drylock Technologies SL、Drylock Technologies S.R.O 等关联企业，下同

[注 3]福建利澳纸业有限公司包括福建利澳纸业有限公司和福建利澳卫生用品有限公司

[注 4]恒安集团包括福建恒安集团有限公司及其关联企业，下同

[注 5]南安市远大卫生用品厂包括南安市远大卫生用品厂和福建美可纸业有限公司，下同

2. 存货

(1) 明细情况



项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	79,170,549.87	121,603.50	79,048,946.37	35,636,520.33	74,212.35	35,562,307.98
原材料	61,882,019.51		61,882,019.51	53,093,402.84		53,093,402.84
发出商品	18,925,801.19	50,641.49	18,875,159.70	26,223,006.04	37,150.59	26,185,855.45
合 计	159,978,370.57	172,244.99	159,806,125.58	114,952,929.21	111,362.94	114,841,566.27

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	74,212.35	119,036.13		71,644.98		121,603.50
发出商品	37,150.59	50,641.49		37,150.59		50,641.49
小 计	111,362.94	169,677.62		108,795.57		172,244.99

2) 确定可变现净值的具体依据、报告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

3. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	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	73,537,202.41		73,537,202.41	40,402,188.58		40,402,188.58
年产12万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目	1,729,873.53		1,729,873.53	1,595,856.93		1,595,856.93
ERP系统项目	2,072,331.64		2,072,331.64	1,134,597.88		1,134,597.88



项 目	期末数			上年年末数		
	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 计	77,339,407.58		77,339,407.58	43,132,643.39		43,132,643.39

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入无形资产	其他减少	期末数
卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目	166,304,385.17	40,402,188.58	33,135,013.83			73,537,202.41
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	1,595,856.93	134,016.60			1,729,873.53
ERP 系统项目	2,960,449.59	1,134,597.88	1,401,104.11	463,370.35		2,072,331.64
小 计	460,514,834.76	43,132,643.39	34,670,134.54	463,370.35		77,339,407.58

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	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	44.22	44.22				自有资金
年产12万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目	0.59	0.59				自有资金
ERP 系统项目	85.65	85.65				自有资金



工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
小计						

4. 短期借款

项目	期末数	上年年末数
保证借款	95,610,726.89	66,049,250.00
收到带追索权的应收账款保理款	4,127,246.84	4,207,692.69
合计	99,737,973.73	70,256,942.69

5. 其他流动负债

项目	期末数	上年年末数
销售返利	5,841,405.36	10,491,795.00
待转销项税额	197,273.00	165,352.93
合计	6,038,678.36	10,657,147.93

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	630,474,250.70	441,786,264.84
其他业务收入	640,453.32	393,552.69
营业成本	539,301,197.19	386,110,619.80

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
金佰利集团	144,016,199.02	22.82



Drylock 集团	69,536,330.36	11.02
恒安集团	44,274,426.54	7.02
福建利澳纸业有限公司	29,664,302.35	4.70
南安远大集团	17,183,268.29	2.72
小 计	304,674,526.56	48.28

2. 销售费用

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中 期末
职工薪酬	5,067,914.91	3,998,739.34
业务推广费	8,133,917.46	2,343,424.99
差旅费	835,203.47	965,876.63
交际应酬费	749,096.84	779,506.11
办公费	309,865.42	465,647.00
折旧及摊销	128,141.50	84,667.90
其他	687,625.09	353,839.88
合 计	15,911,764.69	8,991,701.85

3. 管理费用

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中 期末
职工薪酬	7,269,582.66	4,062,681.55
中介费用	380,939.84	1,856,761.11
差旅费	322,782.50	84,664.58
折旧及摊销	879,231.18	330,655.18
办公费	441,627.58	279,312.53
交际应酬费	16,138.90	188.00
租赁费	175,484.77	75,535.61
其他	433,472.09	552,295.86
合 计	9,919,259.52	7,242,094.42



六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

陈曙光通过广州聚胶资产管理有限公司间接持股以及直接持股合计 18.99%，刘青生通过广州聚胶资产管理有限公司间接持股以及直接持股合计 19.94%，范培军直接持股 8.83%，三人合计持股 47.77%，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。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司[注]	与股东富丰泓锦投资（深圳）合伙企业（有限合伙）同一实际控制人
广州聚胶资产管理有限公司	参股股东
林红玉	实际控制人的配偶
黄秀雯	实际控制人的配偶
王琛	实际控制人的配偶

[注]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

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司	39,662,685.06	协商定价	27,445,014.89	协商定价
小 计	39,662,685.06		27,445,014.89	

2. 关联方未结算项目

应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司	22,232,700.00	8,429,712.50



单位名称	期末数	上年年末数
小 计	22,232,700.00	8,429,712.50

3. 担保

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
范培军、刘青生、陈曙光、广州聚胶资产管理有限公司	2,500,000.00 欧元	2021/9/18	2022/9/17	否
	30,000,000.00	2022/5/20	2023/5/19	否
陈曙光和林红玉、范培军和黄秀雯、刘青生和王琛	48,000,000.00	2021/11/19	2022/11/11	否

七、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 承诺事项

已签订并正在履行的重要工程合同情况如下：

2021年8月2日，公司的全资子公司 Focus Hotmelt Europe sp. zo. o. 与 Jakon sp. zo. o. 签订承包合同，由 Jakon sp. zo. o. 作为施工总承包单位，承建公司的卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目。本建设项目建设工期预计为1年零3个月，从2021年8月2日至2022年10月30日，总价款为56,200,000.00 兹罗提。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
应收账款	4,127,246.84	带追溯权的应收账款
合 计	4,127,246.84	

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益



项目	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（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）	2,890,680.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	193,863.95
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,418.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	3,031,125.96
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	465,003.47
少数股东权益影响额（税后）	186.99
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,565,935.50



（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

年初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.59	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.90	0.68	0.68

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,538,939.11
非经常性损益	B	2,565,935.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,973,003.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	355,457,355.92
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他净资产增减金额(负数为减少)	I	-2,851,999.33
其他净资产增减次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	375,800,825.81
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	11.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	10.90%

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度（%）	变动原因说明
交易性金融资产	5,000,000.00	39,000,000.00	-87.18	主要系2022年6月末赎回了理财产品的原因
应收款项融资	14,880,804.72	29,804,154.94	-50.07	主要系金佰利俄罗斯2022年上半年采购集中在一季度，二季度通过



				保理陆续收回货款导致余额减少约1400万元
预付款项	2,027,233.40	5,412,715.23	-62.55	主要系公司已在1-5月提前采购原材料,6月份陆续到货所致
存货	159,806,125.58	114,841,566.27	39.15	主要系2022年6月末公司增加存货备货以应对下半年的旺季,同时上半年销售较去年同期增长超40%,销售规模增加,存货规模随之增长
其他流动资产	8,775,804.00	3,930,838.54	1.23倍	主要系待抵扣进项税及IPO费用增加所致
在建工程	77,339,407.58	43,132,643.39	79.31	主要系波兰工程建设投入增加所致
其他非流动资产	26,286,159.73	17,488,907.78	50.30	主要系2022年上半年波兰工厂预付采购设备款增加所致
短期借款	99,737,973.73	70,256,942.69	41.96	主要系2022年上半年新增了3000万元银行借款所致
应交税费	4,265,203.51	1,405,384.44	2.03倍	主要系2022年上半年利润较高导致企业所得税有所增加
其他流动负债	6,038,678.36	10,657,147.93	-43.34	主要系上半年仅有6个月收入,计提返利金额较少
其他综合收益	-9,793,384.38	-6,941,385.05	41.09	主要系外币报表折算差异增加所致
未分配利润	133,785,097.23	90,246,158.12	48.24	主要系2022年上半年利润增加所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	631,114,704.02	442,179,817.53	42.73	主要系原有客户进一步加深合作,加大对公司的采购从而使得销售增长
营业成本	539,301,197.19	386,110,619.80	39.68	公司主营业务成本随销售增长而增长
销售费用	15,911,764.69	8,991,701.85	76.96	主要系本期销售人员薪酬增加,以及公司2022年与客户ekostar合作模式变更为支付佣金方式开拓市场导致业务推广费增加所致
管理费用	9,919,259.52	7,242,094.42	36.97	主要2022年上半年波兰和土耳其子公司新增办公人员,相应薪酬增加所致
财务费用	1,324,949.47	4,621,528.38	-71.33	主要系2022年上半年人民币对美元汇率有所回落,同时人民币对欧元汇率波动较小,影响汇兑损失有所下降
其他收益	2,890,680.36	789,397.00	2.66倍	主要系2022年上半年收到上市挂牌奖励150万元和高新技术企业奖励60万元



信用减值损失	-2,478,235.48	2,473,853.58	-2.00 倍	主要系本期应收账款计提坏账准备影响
所得税费用	5,239,629.74	2,908,332.78	80.16	利润总额上升导致所得税费用增加





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月8日转制



说明

证书序号：0007666

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为聚胶新材料股份有限公司审阅报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡少先

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2022

年3

月1

日



国家企业信用信息公示系统网<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为聚胶新材料股份有限公司审阅报告后附之目标财务报表文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 440300480054
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 09 日
Date of Issuance /y /m /d

2021 年 6 月换发

姓名: 彭宗显
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1979-06-28
Date of birth
工作单位: 天健会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所
Working unit
身份证号码: 510502197906280056
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



彭宗显(440300480054), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



440300480054

年 月 日
/y /m /d

仅为聚胶新材料股份有限公司审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭宗显是中国注册会计师, 未经彭宗显本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000010871 No. of Certificate		张伟玮 男 1992-12-09 广东会计师事务所 广东会计师事务所 广东分所 140103199212091512	
批准注册协会: 广东省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs		张伟玮 男 1992-12-09 广东会计师事务所 广东会计师事务所 广东分所 140103199212091512	
发证日期: 2020 年 03 月 12 日 Date of Issuance /y /m /d		张伟玮 男 1992-12-09 广东会计师事务所 广东会计师事务所 广东分所 140103199212091512	

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA		张伟玮(330000010871), 已通过广东省注册会计师协会2021 年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。	
同意转出 Agree the holder to be transferred from		同意转入 Agree the holder to be transferred to	
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs		转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	
年 月 日 /y /m /d		年 月 日 /y /m /d	

仅为聚胶新材料股份有限公司审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅
 用于说明张伟玮是中国注册会计师, 未经张伟玮本人书面同意, 此文件不得用
 作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

