

证券代码：301188

证券简称：力诺特玻



**山东力诺特种玻璃股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券
预案**

二零二二年十月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证本预案内容真实、准确和完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册，本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议、深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

释义

除非文义另有所指，本预案中下列用语具有如下涵义：

发行人、本公司、公司、力诺特玻、上市公司	指	山东力诺特种玻璃股份有限公司
本预案	指	山东力诺特种玻璃股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
A 股股票、股票	指	人民币普通股（A 股）股票
本次发行	指	本次向不特定对象发行的 A 股可转换公司债券
可转债	指	可转换公司债券
股东、股东大会	指	山东力诺特种玻璃股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	山东力诺特种玻璃股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	山东力诺特种玻璃股份有限公司监事、监事会
转股	指	债券持有人将其持有的 A 股可转换公司债券按照约定的价格和程序转换为发行人 A 股股票的过程
转股期	指	债券持有人可以将发行人的 A 股可转换公司债券转换为发行人 A 股股票的起始日至结束日
转股价格	指	本次发行的 A 股可转换公司债券转换为发行人 A 股股票时，债券持有人需支付的每股价格
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、《公司章程》	指	《山东力诺特种玻璃股份有限公司章程》
债券持有人	指	持有公司本次发行的 A 股可转换公司债券的投资人
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、近三年一期	指	2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本预案主要数值保留两位小数，由于四舍五入原因，总数与各分项数值之和可能出现尾数不符的情况。

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规和规范性文件的规定，董事会对公司的实际情况及相关事项进行了逐项自查和论证，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于创业板上市公司向不特定对象发行可转债的有关规定，具备向不特定对象发行可转债的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。本次发行的可转换公司债券及未来转换的股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规的规定及规范性文件的要求，并结合公司经营状况、财务状况和投资项目的资金需求情况，本次拟发行可转债募集资金总额不超过人民币 5.00 亿元（含 5.00 亿元），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会（或由董事会转授权的人士）在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转债票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提

请公司股东大会授权公司董事会（或由董事会转授权的人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

其中，I 指年利息额，B 指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的本次可转债票面总金额，i 指本次可转债的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一个交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度利息。

（4）本次可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人负担。

（七）转股期限

本次发行的可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日

起至可转债到期日止。可转债持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

（八）转股价格的确定及其调整方式

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转债初始转股价格不低于可转债募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。同时，初始转股价格不得低于公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化的情况时，将依次进行转股价格调整，并在深圳证券交易所网站和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登

公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理办法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 指可转债持有人申请转股的数量，V 指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

本次可转债持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照中国证监会、深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的本次可转债余额以及该余额对应的当期应计利息。

（十）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价。同时，修正后的转股价格不得低于公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司股东大会审议通过向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将向可转债持有人赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

（1）在本次发行的可转债转股期内，当公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $I_A = B \times i \times t / 365$

其中： I_A 指当期应计利息； B 指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额； i 指可转债当年票面利率； t 指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述连续三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在可转债募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且根据中国证监会或深圳证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途，或被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。可转债持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

公司将在回售条件满足后披露回售公告，明确回售的期间、程序、价格等内容，并在回售期结束后披露回售结果公告。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因本次可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由公司股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转债向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会（或由董事会转授权的人士）根据发行时具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售及/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式发行，余额由主承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利和义务

（1）债券持有人的权利

- ① 依照其所持有的可转债数额享有可转债募集说明书约定利息；
- ② 根据可转债募集说明书约定条件将所持有的本次可转债转为公司股票；
- ③ 根据可转债募集说明书约定的条件行使回售权；
- ④ 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- ⑤ 依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- ⑥ 按可转债募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；
- ⑦ 依照法律、行政法规等相关规定及可转换公司债券持有人会议规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- ⑧ 法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

（2）债券持有人的义务

- ①遵守公司发行可转债条款的相关规定；
- ②依其所认购的可转债数额缴纳认购资金；
- ③遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- ④除法律、行政法规规定及可转债募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付可转债的本金和利息；
- ⑤法律、行政法规及《公司章程》规定应当由可转债持有人承担的其他义务。

2、债券持有人会议的召开情形

(1) 可转债存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- ① 公司拟变更可转债募集说明书的约定；
 - ② 公司拟变更募集资金用途；
 - ③ 公司拟修改债券持有人会议规则；
 - ④ 公司拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
 - ⑤ 公司不能按期支付本次可转债本息；
 - ⑥ 公司发生减资（因股权激励回购股份、用于转换公司发行的可转债的股份回购、为维护公司价值及股东权益所必须的回购导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；
 - ⑦ 公司分立、被托管、解散、重整、申请破产或者依法进入破产程序；
 - ⑧ 担保人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化；
 - ⑨ 公司、单独或合计持有本次可转债 10%以上未偿还债券面值的债券持有人书面提议召开；
 - ⑩ 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动；
 - ⑪ 公司提出债务重组方案；
 - ⑫ 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
 - ⑬ 根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。
- (2) 下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议
- ① 公司董事会；
 - ② 单独或合计持有本次未偿还债券面值总额 10%以上（含）的债券持有人书

面提议；

③债券受托管理人；

④法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

（十七）本次募集资金用途

本次向不特定对象发行可转债拟募集资金总额（含发行费用）不超过 5.00 亿元（含 5.00 亿元），扣除相关发行费用后的募集资金净额，拟用于以下项目的投资：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	轻量药用模制玻璃瓶（I 类）产业化项目	64,187.27	50,000.00
合计		64,187.27	50,000.00

若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投资总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法律法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

自审议本次可转债发行方案的董事会决议公告日起至本次募集资金到位之前，如公司根据项目需要以自筹资金先期投入，公司将在募集资金到位后按照相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

（十八）募集资金专项存储

公司已经制定了《募集资金使用管理办法》，本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的募集资金专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会（或由董事会授权人士）确定。

（十九）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（二十）本次发行可转债方案的有效期限

公司本次向不特定对象发行可转债方案的有效期限为十二个月，自发行方案经

股东大会审议通过之日起计算。

（二十一）评级事项

公司聘请的资信评级机构将为公司本次发行的可转换公司债券进行资信评级报告和跟踪评级。资信评级机构每年至少公告一次跟踪评级报告。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）最近三年一期的财务报表

公司 2019 年度、2020 年度的财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2021]000979 号标准无保留意见的审计报告；公司 2021 年度的财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2022]000552 号标准无保留意见的审计报告。2022 年 1-6 月财务报告未经审计。

1、合并财务报表

（1）资产负债表

单位：元

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：				
货币资金	309,871,658.35	710,788,542.58	57,088,938.34	57,503,781.14
交易性金融资产	239,552,114.94	-	-	20,000,000.00
应收票据	20,120,129.56	14,570,100.55	12,418,454.58	60,205,786.90
应收账款	130,920,688.18	149,571,478.31	105,082,716.77	94,861,403.46
应收款项融资	20,949,356.39	7,532,969.86	1,962,910.17	238,812.00
预付款项	28,518,143.03	14,414,897.60	8,668,889.39	8,372,593.54
其他应收款	364,507.22	351,740.79	315,203.27	4,034,020.67
存货	178,984,186.72	118,384,314.87	100,842,536.37	75,107,364.29
其他流动资产	1,244,576.85	5,881,491.57	6,333,981.69	6,491,585.82
流动资产合计	930,525,361.24	1,021,495,536.13	292,713,630.58	326,815,347.82
非流动资产：				
长期股权投资	42,379,330.62	39,270,203.92	34,358,450.34	30,249,912.01
固定资产	445,066,770.00	334,885,962.40	323,807,426.11	292,448,040.54

在建工程	78,629,088.16	108,953,946.49	3,516,111.34	4,849,773.04
使用权资产	3,761,996.97	4,015,896.27	-	-
无形资产	27,883,019.41	28,640,103.43	29,108,821.44	25,191,255.13
长期待摊费用	3,587,740.68	6,375,143.37	8,446,291.68	4,018,978.03
递延所得税资产	2,040,560.18	1,693,113.79	2,122,758.80	1,402,311.28
其他非流动资产	36,198,195.77	15,372,292.20	15,798,788.37	6,841,989.57
非流动资产合计	639,546,701.79	539,206,661.87	417,158,648.08	365,002,259.60
资产合计	1,570,072,063.03	1,560,702,198.00	709,872,278.66	691,817,607.42
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	25,000,000.00	34,150,000.00	51,946,434.05
应付票据	18,290,251.18	784,479.02	10,736,657.69	30,236,813.63
应付账款	108,436,811.09	122,425,428.34	59,866,221.86	55,644,769.66
预收款项	-	-	-	7,857,103.77
合同负债	9,158,056.91	10,343,120.51	9,591,164.11	-
应付职工薪酬	12,724,934.85	12,231,313.67	11,503,866.01	9,863,368.59
应交税费	5,385,379.97	4,872,032.56	5,815,639.22	1,673,525.97
其他应付款	1,893,420.62	1,632,281.21	1,721,370.63	8,003,229.96
一年内到期的非流动负债	515,281.86	484,414.45	-	1,686,248.83
其他流动负债	19,010,058.25	12,328,444.25	9,777,244.88	48,460,077.22
流动负债合计	185,414,194.73	190,101,514.01	143,162,164.40	215,371,571.68
非流动负债：				
长期借款		-	-	5,901,870.92
租赁负债	876,465.47	1,043,040.10	-	-
预计负债	-	-	5,673,464.50	-
递延收益	2,609,473.26	3,118,649.14	2,789,143.76	1,508,531.25
递延所得税负债	4,945,732.77	5,542,401.71	6,751,374.07	7,960,346.42
非流动负债合计	8,431,671.50	9,704,090.95	15,213,982.33	15,370,748.59
负债合计	193,845,866.23	199,805,604.96	158,376,146.73	230,742,320.27
股东权益：				
股本	232,410,000.00	232,410,000.00	174,300,223.00	174,300,223.00
资本公积	797,772,421.40	797,699,862.09	171,189,851.52	171,572,006.76
其他综合收益		-	-	-
盈余公积	53,043,020.12	53,043,020.12	40,567,528.53	31,496,844.00
未分配利润	293,000,755.28	277,743,710.83	165,438,528.88	83,706,213.39

归属于母公司所有者权益合计	1,376,226,196.80	1,360,896,593.04	551,496,131.93	461,075,287.15
少数股东权益				
股东权益合计	1,376,226,196.80	1,360,896,593.04	551,496,131.93	461,075,287.15
负债和股东权益总计	1,570,072,063.03	1,560,702,198.00	709,872,278.66	691,817,607.42

(2) 利润表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	375,456,572.41	888,879,852.56	660,054,912.17	656,273,688.92
减：营业成本	284,573,160.86	666,280,856.89	463,359,438.72	457,078,286.46
税金及附加	3,228,973.47	6,288,263.73	4,853,992.66	5,823,894.44
销售费用	10,749,959.81	23,130,690.80	46,548,552.48	46,844,450.77
管理费用	15,206,278.38	28,108,857.04	25,046,344.94	28,113,155.47
研发费用	11,759,847.77	32,503,619.31	24,264,296.45	27,890,015.27
财务费用	-5,673,372.11	2,243,162.19	4,259,300.82	2,763,757.91
其中：利息费用	-628,085.02	988,183.99	2,367,950.27	2,941,872.48
利息收入	1,336,173.70	1,029,877.47	226,437.81	1,311,840.63
加：其他收益	9,795,868.37	9,406,798.46	12,020,622.28	4,818,362.45
投资收益（损失以“-”填列）	8,721,882.23	5,180,821.15	4,656,721.35	3,493,801.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,036,567.39	5,180,821.15	4,490,693.57	3,617,928.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-124,127.05
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	52,114.94	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”填列）	1,032,204.00	-2,297,430.68	827,364.89	297,656.44
资产减值损失（损失以“-”填列）	-5,094,328.77	-2,707,975.46	-1,797,548.85	-1,996,546.24
资产处置收益（损失以“-”填列）	207,683.64	446,156.96	543,786.66	2,688.06
二、营业利润	70,327,148.64	140,352,773.03	107,973,932.43	94,376,090.90
加：营业外收入	3,601.32	34,631.23	129,111.52	317,635.69
减：营业外支出	82,180.00	113,523.57	5,954,409.08	646,950.44
三、利润总额	70,248,569.96	140,273,880.69	102,148,634.87	94,046,776.15
减：所得税费用	8,509,525.51	15,493,207.15	11,345,634.85	11,179,021.02

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,739,044.45	124,780,673.54	90,803,000.02	82,867,755.13
（一）按经营持续性分类：				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,739,044.45	124,780,673.54	90,803,000.02	82,867,755.13
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
归属于母公司所有者的净利润	61,739,044.45	124,780,673.54	90,803,000.02	82,867,755.13
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	61,739,044.45	124,780,673.54	90,803,000.02	82,867,755.13
归属于母公司股东的综合收益总额	61,739,044.45	124,780,673.54	90,803,000.02	82,867,755.13
归属于少数股东的综合收益总额	-	-		
七、每股收益				
（一）基本每股收益	0.27	0.70	0.52	0.48
（二）稀释每股收益	0.27	0.70	0.52	0.48

（3）现金流量表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	316,235,245.38	703,242,331.62	578,939,933.78	538,535,622.54
收到的税费返还	-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	11,882,603.89	21,687,883.03	31,272,255.02	18,455,116.74
经营活动现金流入小计	328,117,849.27	724,930,214.65	610,212,188.80	556,990,739.28
购买商品、接受劳务支付的现金	261,028,316.75	477,703,974.86	350,199,978.08	287,810,043.60
支付给职工及为职工支付的现金	64,745,654.58	134,494,394.00	98,482,099.74	102,598,650.22
支付的各项税费	12,896,751.09	32,426,814.46	16,267,017.10	28,251,309.32
支付的其他与经营活动有关的现金	11,571,602.26	27,837,385.95	56,558,969.34	58,191,778.96
经营活动现金流出小计	350,242,324.68	672,462,569.27	521,508,064.26	476,851,782.10

经营活动产生的现金流量净额	-22,124,475.41	52,467,645.38	88,704,124.54	80,138,957.18
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	5,685,314.84	-	166,027.78	739,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	948,464.23	367,156.00	2,638,520.89	279,903.95
收到其他与投资活动有关的现金	732,000,000.00	-	41,000,000.00	5,220,000.00
投资活动现金流入小计	738,633,779.07	367,156.00	43,804,548.67	6,239,303.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	81,637,119.77	73,379,160.54	75,234,240.48	73,835,100.08
投资支付的现金	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,002,830,104.04	-	21,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,084,467,223.81	73,379,160.54	96,234,240.48	93,835,100.08
投资活动产生的现金流量净额	-345,833,444.74	-73,012,004.54	-52,429,691.81	-87,595,796.13
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	-	707,101,474.94	-	20,000,007.30
取得借款所收到的现金	-	42,000,000.00	49,298,020.58	109,989,974.38
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	749,101,474.94	49,298,020.58	129,989,981.68
偿还债务所支付的现金	15,000,000.00	51,150,000.00	68,766,419.51	112,034,592.06
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	46,586,834.64	1,459,408.78	4,995,469.67	9,960,760.59
支付其他与筹资活动有关的现金	2,865,000.00	16,303,561.40	9,106,940.30	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	64,451,834.64	68,912,970.18	82,868,829.48	123,995,352.65
筹资活动产生的现金流量净额	-64,451,834.64	680,188,504.76	-33,570,808.90	5,994,629.03
汇率变动对现金的影响额				
现金及现金等价物净增加额	-432,409,754.79	659,644,145.60	2,703,623.83	-1,462,209.92
加：期初现金及现金等价物余额	702,617,636.58	42,973,490.98	40,269,867.15	41,732,077.07
期末现金及现金等价物余额	270,207,881.79	702,617,636.58	42,973,490.98	40,269,867.15

2、母公司财务报表

(1) 资产负债表

单位：元

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：				
货币资金	309,590,122.53	710,622,263.30	56,951,183.52	57,503,781.14
交易性金融资产	239,552,114.94			20,000,000.00
应收票据	20,120,129.56	14,570,100.55	12,418,454.58	60,205,786.90
应收账款	130,920,688.18	149,571,478.31	105,082,716.77	94,861,403.46
应收款项融资	20,949,356.39	7,532,969.86	1,962,910.17	238,812.00
预付款项	28,518,143.03	14,414,897.60	8,668,889.39	8,372,593.54
其他应收款	364,507.22	383,560.52	347,023.00	4,034,020.67
存货	178,984,186.72	118,384,314.87	100,842,536.37	75,107,364.29
其他流动资产	1,244,576.85	5,881,488.60	6,333,981.69	6,491,585.82
流动资产合计	930,243,825.42	1,021,361,073.61	292,607,695.49	326,815,347.82
非流动资产：				
长期股权投资	45,079,335.49	41,970,208.79	37,058,455.21	32,949,916.88
固定资产	445,066,770.00	334,885,962.40	323,807,426.11	292,448,040.54
在建工程	78,629,088.16	108,953,946.49	3,516,111.34	4,849,773.04
使用权资产	3,761,996.97	4,015,896.27	-	-
无形资产	27,883,019.41	28,640,103.43	29,108,821.44	25,191,255.13
长期待摊费用	3,587,740.68	6,375,143.37	8,446,291.68	4,018,978.03
递延所得税资产	2,040,560.18	1,693,113.79	2,122,758.80	1,402,311.28
其他非流动资产	36,198,195.77	15,372,292.20	15,798,788.37	6,841,989.57
非流动资产合计	642,246,706.66	541,906,666.74	419,858,652.95	367,702,264.47
资产总计	1,572,490,532.08	1,563,267,740.35	712,466,348.44	694,517,612.29
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	25,000,000.00	34,150,000.00	51,946,434.05
应付票据	18,290,251.18	784,479.02	10,736,657.69	30,236,813.63
应付账款	108,436,811.09	122,425,428.34	59,866,221.86	55,644,769.66
预收款项	-	-	-	7,857,103.77
合同负债	9,158,056.91	10,343,120.51	9,591,164.11	-
应付职工薪酬	12,724,934.85	12,231,313.67	11,503,866.01	9,863,368.59
应交税费	5,381,644.62	4,872,032.56	5,810,361.40	1,673,525.97
其他应付款	4,880,290.27	4,619,731.05	4,716,868.07	11,003,229.96

一年内到期的非流动负债	515,281.86	484,414.45	-	1,686,248.83
其他流动负债	19,010,058.25	12,328,444.25	9,777,244.88	48,460,077.22
流动负债合计	188,397,329.03	193,088,963.85	146,152,384.02	218,371,571.68
非流动负债：				
长期借款		-	-	5,901,870.92
租赁负债	876,465.47	1,043,040.10	-	-
预计负债		-	5,673,464.50	
递延收益	2,609,473.26	3,118,649.14	2,789,143.76	1,508,531.25
递延所得税负债	4,945,732.77	5,542,401.71	6,751,374.07	7,960,346.42
非流动负债合计	8,431,671.50	9,704,090.95	15,213,982.33	15,370,748.59
负债合计	196,829,000.53	202,793,054.80	161,366,366.35	233,742,320.27
股东权益：				
股本	232,410,000.00	232,410,000.00	174,300,223.00	174,300,223.00
资本公积	797,472,426.27	797,399,866.96	170,889,856.39	171,272,011.63
盈余公积	53,043,020.12	53,043,020.12	40,567,528.53	31,496,844.00
未分配利润	292,736,085.16	277,621,798.47	165,342,374.17	83,706,213.39
股东权益合计	1,375,661,531.55	1,360,474,685.55	551,099,982.09	460,775,292.02
负债和股东权益总计	1,572,490,532.08	1,563,267,740.35	712,466,348.44	694,517,612.29

(2) 利润表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	375,456,572.41	888,879,852.56	660,054,912.17	656,273,688.92
减：营业成本	284,573,160.86	666,280,856.89	463,359,438.72	457,078,286.46
税金及附加	3,228,973.47	6,288,263.73	4,853,992.66	5,823,894.44
销售费用	10,749,959.81	23,130,690.80	46,548,552.48	46,844,450.77
管理费用	15,206,278.38	28,108,857.04	25,046,344.94	28,117,561.64
研发费用	11,759,847.77	32,503,619.31	24,264,296.45	27,890,015.27
财务费用	-5,676,186.28	2,235,182.07	4,249,481.99	2,763,757.91
其中：利息费用	-628,085.02	988,183.99	2,367,950.27	2,941,872.48
利息收入	1,335,947.99	1,029,454.11	226,160.18	1,311,840.63
加：其他收益	9,646,558.06	9,372,265.94	11,909,370.92	4,818,362.45
投资收益	8,721,882.23	5,180,821.15	4,656,721.35	3,493,801.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,036,567.39	5,180,821.15	4,490,693.57	3,617,928.64

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-124,127.05
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	52,114.94	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”填列）	1,032,204.00	-2,297,430.68	827,364.89	297,656.44
资产减值损失（损失以“-”填列）	-5,094,328.77	-2,707,975.46	-1,797,548.85	-1,996,546.24
资产处置收益（损失以“-”填列）	207,683.64	446,156.96	543,786.66	2,688.06
二、营业利润	70,180,652.50	140,326,220.63	107,872,499.90	94,371,684.73
加：营业外收入	3,601.32	34,631.23	129,111.52	317,635.69
减：营业外支出	82,180.00	113,523.57	5,954,409.08	646,950.44
三、利润总额	70,102,073.82	140,247,328.29	102,047,202.34	94,042,369.98
减：所得税费用	8,505,787.13	15,492,412.40	11,340,357.03	11,179,021.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,596,286.69	124,754,915.89	90,706,845.31	82,863,348.96
（一）按经营持续性分类：				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,596,286.69	124,754,915.89	90,706,845.31	82,863,348.96
2、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				
六、综合收益总额	61,596,286.69	124,754,915.89	90,706,845.31	82,863,348.96

（3）现金流量表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	316,235,245.38	703,242,331.62	578,939,933.78	538,535,622.54
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	11,732,490.71	21,644,879.55	31,124,403.74	18,455,116.74
经营活动现金流入小计	327,967,736.09	724,887,211.17	610,064,337.52	556,990,739.28
购买商品、接受劳务支付的现金	261,028,316.75	477,703,974.86	350,199,978.08	287,810,043.60
支付给职工及为职工支付的现金	64,745,654.58	134,494,394.00	98,482,099.74	102,598,650.22
支付的各项税费	12,896,748.06	32,420,738.92	16,267,017.10	28,251,309.32

支付的其他与经营活动有关的现金	11,536,748.65	27,828,982.47	56,548,872.88	58,191,778.96
经营活动现金流出小计	350,207,468.04	672,448,090.25	521,497,967.80	476,851,782.10
经营活动产生的现金流量净额	-22,239,731.95	52,439,120.92	88,566,369.72	80,138,957.18
投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	5,685,314.84	-	166,027.78	739,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	948,464.23	367,156.00	2,638,520.89	279,903.95
收到其他与投资活动有关的现金	732,000,000.00	-	41,000,000.00	5,220,000.00
投资活动现金流入小计	738,633,779.07	367,156.00	43,804,548.67	6,239,303.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	81,637,119.77	73,379,160.54	75,234,240.48	73,835,100.08
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	1,002,830,104.04	-	21,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,084,467,223.81	73,379,160.54	96,234,240.48	93,835,100.08
投资活动产生的现金流量净额	-345,833,444.74	-73,012,004.54	-52,429,691.81	-87,595,796.13
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	-	707,101,474.94	-	20,000,007.30
取得借款所收到的现金	-	42,000,000.00	49,298,020.58	109,989,974.38
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	749,101,474.94	49,298,020.58	129,989,981.68
偿还债务所支付的现金	15,000,000.00	51,150,000.00	68,766,419.51	112,034,592.06
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	46,586,834.64	1,459,408.78	4,995,469.67	9,960,760.59
支付其他与筹资活动有关的现金	2,865,000.00	16,303,561.40	9,106,940.30	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	64,451,834.64	68,912,970.18	82,868,829.48	123,995,352.65
筹资活动产生的现金流量净额	-64,451,834.64	680,188,504.76	-33,570,808.90	5,994,629.03
汇率变动对现金的影响额				
现金及现金等价物净增加额	-432,525,011.33	659,615,621.14	2,565,869.01	-1,462,209.92
加：期初现金及现金等价物余额	702,451,357.30	42,835,736.16	40,269,867.15	41,732,077.07

期末现金及现金等价物余额	269,926,345.97	702,451,357.30	42,835,736.16	40,269,867.15
--------------	----------------	----------------	---------------	---------------

（二）合并财务报表范围及其变化情况

1、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。报告期内，公司将拥有实际控制权的子公司均纳入合并财务报表范围，具体如下：

公司名称	子公司类型	注册地及主要经营地	业务性质	合并期间
山东力诺玻璃制品营销有限公司	全资子公司	济南	玻璃制品、建筑材料	2019.01.01-2022.06.30
力诺特种玻璃（香港）有限公司	全资子公司	香港	玻璃制品进出口业务	2019.01.01-2022.06.30

2、合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司不存在新设、收购、出售、注销及其他方式增减合并范围内子公司的情形。

（三）最近三年一期的主要财务指标

1、主要财务指标

报告期内，公司主要财务指标如下：

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
资产负债率（合并）	12.35%	12.80%	22.31%	33.35%
资产负债率（母公司）	12.52%	12.97%	22.65%	33.66%
流动比率（倍）	5.02	5.37	2.04	1.52
速动比率（倍）	4.05	4.75	1.34	1.17
项目	2022年1-6月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息保障倍数（倍）	192.46	92.73	44.14	32.97
应收账款周转率（次）	5.08	6.62	6.24	7.03
存货周转率（次）	3.71	5.93	5.14	6.22
每股经营活动现金流量（元）	-0.10	0.23	0.51	0.46
每股净现金流量（元）	-1.86	2.84	0.02	-0.01

注：除另有说明，上述各指标的具体计算方法如下：

- （1）资产负债率（合并）=合并总负债/合并总资产；
- （2）资产负债率（母公司）=母公司总负债/母公司总资产；
- （3）流动比率=流动资产/流动负债；
- （4）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

(5) 利息保障倍数=(利润总额+利息费用)/利息费用, 2022 年 1-6 月, 受财政贴息的影响, 利息费用为负数, 因此在计算利息保障倍数时, 利息费用为扣除财政贴息 99.5 万元后的金额; 为便于比较, 2021 年利息费用亦扣除财政贴息 54.10 万元; 其他年度未收到财政贴息; 下同;

(6) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额(2022 年 1-6 月数据已年化处理, 下同);

(7) 存货周转率=营业成本/存货平均余额(2022 年 1-6 月数据已年化处理, 下同);

(8) 每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额;

(9) 每股净现金流量=现金流量净额/期末股本总额。

2、净资产收益率与每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(中国证监会公告[2010]2 号)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
2022 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39%	0.20	0.20
2021 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	18.60%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.31%	0.65	0.65
2020 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	17.93%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.77%	0.49	0.49
2019 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	19.88%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.29%	0.46	0.46

(四) 公司财务状况分析

1、资产分析

2019 年末至 2022 年 6 月末, 公司资产构成情况如下表所示:

单位: 万元

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
----	------------	------------	------------	------------

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	93,052.54	59.27%	102,149.55	65.45%	29,271.36	41.23%	32,681.53	47.24%
非流动资产	63,954.67	40.73%	53,920.67	34.55%	41,715.86	58.77%	36,500.23	52.76%
资产总额	157,007.21	100.00%	156,070.22	100.00%	70,987.23	100.00%	69,181.76	100.00%

2019年末至2022年6月末,公司资产总额分别为69,181.76万元、70,987.23万元、156,070.22万元和157,007.21万元,呈增长趋势,主要原因:一方面是随着公司经营业绩的增长,总资产规模稳定增加;另一方面是2021年11月公司首次公开发行股票募集资金到位,总资产规模亦相应增加。

2019年末至2022年6月末,公司流动资产和非流动资产构成情况如下表所示:

单位:万元

项目	2022-06-30		2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	30,987.17	33.30%	71,078.85	69.58%	5,708.89	19.50%	5,750.38	17.60%
交易性金融资产	23,955.21	25.74%	-	-	-	-	2,000.00	6.12%
应收票据	2,012.01	2.16%	1,457.01	1.43%	1,241.85	4.24%	6,020.58	18.42%
应收账款	13,092.07	14.07%	14,957.15	14.64%	10,508.27	35.90%	9,486.14	29.03%
应收款项融资	2,094.94	2.25%	753.30	0.74%	196.29	0.67%	23.88	0.07%
预付款项	2,851.81	3.06%	1,441.49	1.41%	866.89	2.96%	837.26	2.56%
其他应收款	36.45	0.04%	35.17	0.03%	31.52	0.11%	403.40	1.23%
存货	17,898.42	19.23%	11,838.43	11.59%	10,084.25	34.45%	7,510.74	22.98%
其他流动资产	124.46	0.13%	588.15	0.58%	633.40	2.16%	649.16	1.99%
流动资产合计	93,052.54	100.00%	102,149.55	100.00%	29,271.36	100.00%	32,681.53	100.00%
长期股权投资	4,237.93	6.63%	3,927.02	7.28%	3,435.85	8.24%	3,024.99	8.29%
固定资产	44,506.68	69.59%	33,488.60	62.11%	32,380.74	77.62%	29,244.80	80.12%
在建工程	7,862.91	12.29%	10,895.39	20.21%	351.61	0.84%	484.98	1.33%
使用权资产	376.20	0.59%	401.59	0.74%	-	-	-	-
无形资产	2,788.30	4.36%	2,864.01	5.31%	2,910.88	6.98%	2,519.13	6.90%
长期待摊费用	358.77	0.56%	637.51	1.18%	844.63	2.02%	401.90	1.10%
递延所得税资产	204.06	0.32%	169.31	0.31%	212.28	0.51%	140.23	0.38%
其他非流动资产	3,619.82	5.66%	1,537.23	2.85%	1,579.88	3.79%	684.20	1.87%
非流动资产合计	63,954.67	100.00%	53,920.67	100.00%	41,715.86	100.00%	36,500.23	100.00%

2019年末至2022年6月末,公司流动资产分别为32,681.53万元、29,271.36万元、102,149.55万元和93,052.54万元,占资产总额的比分别为47.24%、41.23%、65.45%和59.27%;公司非流动资产分别为36,500.23万元、41,715.86万元、53,920.67万元和63,954.67万元,占资产总额的比分别为52.76%、58.77%、34.55%和40.73%。

公司流动资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、预付款项和存货等。2021年11月,公司首次公开发行股票募集的资金到位,导致2021年末货币资金金额及占比大幅增加,同时在2022年对募集资金进行现金管理后,2022年6月末的货币资金金额下降而交易性金融资产的金额增加。

非流动资产主要包括长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和其他非流动资产等。随着公司募投项目的开展以及部分项目的完工,2021年末及2022年6月末的在建工程及固定资产金额及占比明显上升。

2、负债分析

2019年末至2022年6月末,公司负债构成情况如下表所示:

单位:万元;%

项目	2022-06-30		2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	18,541.42	95.65%	19,010.15	95.14%	14,316.22	90.39%	21,537.16	93.34%
非流动负债	843.17	4.35%	970.41	4.86%	1,521.40	9.61%	1,537.07	6.66%
负债总额	19,384.59	100.00%	19,980.56	100.00%	15,837.61	100.00%	23,074.23	100.00%

2019年末至2022年6月末,公司负债总额分别为23,074.23万元、15,837.61万元、19,980.56万元和19,384.59万元,整体呈先降后增趋势。其中,2020年末公司负债总额较2019年末下降幅度较大,主要原因是随着公司生产及销售规模的扩大,销售收款金额不断增加,公司的资金紧张状况得到缓解,因此短期借款、应付票据等流动负债大幅减少所致;2021年末公司负债总额较2020年有所增加,主要原因是受原材料备货及工程设备投入增加影响,公司应付账款大幅增加。

2019年末至2022年6月末,公司流动负债和非流动负债构成情况如下表所示:

单位:万元

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
----	------------	------------	------------	------------

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	1,000.00	5.39%	2,500.00	13.15%	3,415.00	23.85%	5,194.64	24.12%
应付票据	1,829.03	9.86%	78.45	0.41%	1,073.67	7.50%	3,023.68	14.04%
应付账款	10,843.68	58.48%	12,242.54	64.40%	5,986.62	41.82%	5,564.48	25.84%
预收款项	-	-	-	-	-	-	785.71	3.65%
合同负债	915.81	4.94%	1,034.31	5.44%	959.12	6.70%	-	-
应付职工薪酬	1,272.49	6.86%	1,223.13	6.43%	1,150.39	8.04%	986.34	4.58%
应交税费	538.54	2.90%	487.20	2.56%	581.56	4.06%	167.35	0.78%
其他应付款	189.34	1.02%	163.23	0.86%	172.14	1.20%	800.32	3.72%
一年内到期的非流动负债	51.53	0.28%	48.44	0.25%	-	-	168.62	0.78%
其他流动负债	1,901.01	10.25%	1,232.84	6.49%	977.72	6.83%	4,846.01	22.50%
流动负债合计	18,541.42	100.00%	19,010.15	100.00%	14,316.22	100.00%	21,537.16	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	590.19	38.40%
租赁负债	87.65	10.39%	104.30	10.75%	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	567.35	37.29%	-	-
递延收益	260.95	30.95%	311.86	32.14%	278.91	18.33%	150.85	9.81%
递延所得税负债	494.57	58.66%	554.24	57.11%	675.14	44.38%	796.03	51.79%
非流动负债合计	843.17	100.00%	970.41	100.00%	1,521.40	100.00%	1,537.07	100.00%

2019年末至2022年6月末,公司流动负债分别为21,537.16万元、14,316.22万元、19,010.15万元和18,541.42万元,占负债总额的比例分别为93.34%、90.39%、95.14%和95.65%;公司非流动负债分别为1,537.07万元、1,521.40万元、970.41万元和843.17万元,占负债总额的比例分别为6.66%、9.61%、4.86%和4.35%。

公司流动负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款和应付职工薪酬等。随着首发募集资金到位,2021年末及2022年6月末,公司短期借款逐渐减少;2021年末受原材料备货及工程设备款增加影响,公司应付账款金额及占比增加。

非流动负债主要包括预计负债、递延收益和递延所得税负债等。报告期内,公司非流动负债各项目金额及占比基本保持稳定。

3、偿债能力分析

报告期内,公司主要偿债能力及资本结构指标如下表所示:

项目	2022-06-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
资产负债率(合并)	12.35%	12.80%	22.31%	33.35%

资产负债率（母公司）	12.52%	12.97%	22.65%	33.66%
流动比率（倍）	5.02	5.37	2.04	1.52
速动比率（倍）	4.05	4.75	1.34	1.17
项目	2022年1-6月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息保障倍数（倍）	192.46	92.73	44.14	32.97

2021 年 11 月，公司首次公开发行股票募集的资金到位，资产总额、净资产及货币资金等大幅增加，资产负债率、流动比率、速动比率及利息保障倍数等各项偿债能力指标明显改善，具体如下：

2019 年末至 2022 年 6 月末，公司资产负债率（合并）分别为 33.35%、22.31%、12.80%和 12.35%；公司资产负债率（母公司）分别为 33.66%、22.65%、12.97%和 12.52%，变动趋势保持一致且整体呈下降趋势，主要原因是：（1）随着公司经营业绩的增长，总资产规模持续增加，由此导致资产负债率下降；（2）2021 年 11 月公司首次公开发行股票募集资金到位，资产总额及净资产大幅增加，致使资产负债率大幅下降。

2019 年末至 2022 年 6 月末，公司流动比率分别为 1.52 倍、2.04 倍、5.37 倍和 5.02 倍；速动比率分别为 1.17 倍、1.34 倍、4.75 倍和 4.05 倍，整体呈增长趋势，公司短期偿债能力较好。

2019 年至 2022 年 1-6 月，公司利息保障倍数分别为 32.97 倍、44.14 倍、92.73 倍和 192.46 倍，整体呈增长趋势且处于较高水平，公司偿债能力较强。

综上所述，公司整体财务状况良好，偿债能力处于合理水平，不会对公司的持续经营产生重大不利影响。

4、营运能力分析

报告期内，公司主要资产运转能力指标如下表所示：

项目	2022年1-6月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次）	5.08	6.62	6.24	7.03
存货周转率（次）	3.71	5.93	5.14	6.22

2019 年至 2022 年 1-6 月，应收账款周转率分别为 7.03 次、6.24 次、6.62 次和 5.08 次，存货周转率分别为 6.22 次、5.14 次、5.93 次和 3.71 次。报告期内，公司应收账款周转率总体水平较高，总体较为稳定，说明公司应收账款周转能力较强，应收账款余额合理，不存在放宽信用政策促进短期销售增长的情况。

报告期内，公司的存货周转率虽然在 2022 年 1-6 月有所下降，但总体水平较高，存货周转能力较强。

2020 年，受新冠疫情影响，销售收入和 2019 年基本持平，应收账款略有增长，同时公司加大原材料备货量导致存货增加较多，导致应收账款周转率和存货周转率略有下降。

2022 年 1-6 月，受新冠疫情，海运不畅、通货膨胀及地缘政治等多方因素影响，公司耐热玻璃销售受到较大影响，导致应收账款周转率下降；此外，消费需求降低亦导致相关产品库存增加，进而导致存货周转率下降。

综上所述，公司具备较强的资产管理能力，在销售回款以及存货管理方面均体现了较好的经营管理能力，公司资产整体运营状况良好。

5、盈利能力分析

2019 年至 2022 年 1-6 月，公司盈利能力情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	37,545.66	88,887.99	66,005.49	65,627.37
营业利润	7,032.71	14,035.28	10,797.39	9,437.61
利润总额	7,024.86	14,027.39	10,214.86	9,404.68
归属于母公司所有者的净利润	6,173.90	12,478.07	9,080.30	8,286.78
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	4,755.38	11,614.97	8,493.81	8,039.70

2019 年至 2022 年 1-6 月，公司营业收入分别为 65,627.37 万元、66,005.49 万元、88,887.99 万元和 37,545.66 万元；归属于母公司所有者的净利润分别为 8,286.78 万元、9,080.30 万元、12,478.07 万元和 6,173.90 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 8,039.70 万元、8,493.81 万元、11,614.97 万元和 4,755.38 万元，总体呈增长趋势。公司产品主要应用于医药包装和日用消费，所处行业与国民健康、生活紧密相关；近年来，国民经济的增长、人民对美好生活的需求，对行业产生了正面影响。经过十多年的积累，公司相关产品已经在行业内形成了明显的品牌优势和技术优势，产品竞争力逐年增强，盈利水平逐年提升。

未来，公司将继续专注于产品的持续创新，开拓高端市场，提升核心竞争能

力，保持行业领先地位。同时，公司也将挖掘新的利润增长点，以进一步提高公司的盈利能力并巩固竞争优势地位。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转债拟募集资金总额（含发行费用）不超过 5.00 亿元（含 5.00 亿元），扣除相关发行费用后的募集资金净额，拟用于以下项目的投资：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	轻量药用模制玻璃瓶（I 类）产业化项目	64,187.27	50,000.00
合计		64,187.27	50,000.00

若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投资总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法律法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

自审议本次发行可转债的董事会决议公告日起至本次募集资金到位之前，如公司根据项目需要以自筹资金先期投入，公司将在募集资金到位后按照相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

五、公司利润分配政策及其执行情况

（一）公司现行利润分配政策

为进一步完善公司利润分配政策，增强利润分配透明度，保护公众投资者合法权益，提升公司规范运作水平，公司现行《公司章程》中对利润分配政策内容规定如下：

1、利润分配的原则

公司将实行持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司需结合具体情况，充分考虑目前盈利规模、现金流量状

况、发展所处阶段及当期资金需求，制定利润分配方案。

2、利润分配的形式及时间间隔

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

现金分红相对于股票股利在利润分配方式中具有优先性，如具备现金分红条件的，公司应采用现金分红方式进行利润分配。

公司原则上每会计年度进行一次利润分配，如必要时，也可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红或发放股票股利。

3、现金分红的具体条件和比例

公司实施现金分红应同时满足下列条件：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；满足公司正常生产经营的资金需求，无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

除按照下列“4、公司的差异化现金分红政策”中规定实施差异化现金分红政策外，公司可分配利润为正数时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

4、公司的差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司股利分配不得超过累计可分配利润的范围。相关议案需经公司董事会审议后

提交公司股东大会批准。

公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

前述所称“重大资金安排”指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或进行固定资产投资累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%。

5、利润分配方案的审议程序

公司在每个会计年度结束后，由公司董事会制定并审议具体年度利润分配方案，报股东大会批准。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段和当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事和外部监事（如有）的意见，制定分红方案。

利润分配方案由公司董事会制定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案，经董事会全体董事过半数通过并决议形成利润分配方案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

利润分配方案经上述程序后，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准；利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。同时就此议案公司必须根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为中小股东参加股东大会提供便利。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、公司利润分配方案的调整

公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平，因国家法律法规和证券监管部门对公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。

公司利润分配政策若需要发生变动，应当由董事会拟订变动方案，经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议，董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规及规范性文件的有关规定。

股东大会审议调整利润分配政策相关的事项的，公司应当为中小股东参加股东大会提供便利，并经持有出席股东大会股东所持表决权的三分之二以上通过。

（二）公司最近三年利润分配情况

1、最近三年公司利润分配情况

公司 2019 年度及 2020 年度未进行利润分配，2021 年度利润分配情况如下：

2022 年 5 月 10 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，以方案实施前的公司总股本 232,410,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计派发现金红利 46,482,000.00 元，不进行送红股、资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

公司于 2022 年 5 月 24 日披露《2021 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2022 年 5 月 30 日，除权除息日为 2022 年 5 月 31 日。

2、最近三年公司现金分红情况

最近三年，公司现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	12,478.07	9,080.30	8,286.78
现金分红金额（含税）	4,648.20	-	-
占当期合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例	37.25%	-	-

根据《再融资业务若干问题解答（2020 年 6 月修订）》，上市未满三年的公司，分红指标的计算口径参考“上市后年均以现金方式分配的利润不少于上市后实现的年均可分配利润的 10%”执行。2021 年 11 月，公司完成首次公开发行股票并在创业板上市。截至本预案公告日，上市未满三年。公司的利润分配情况符合《再融资业务若干问题解答》的规定。

公司上市以来按照《公司章程》的规定实施了分红，公司将持续严格按照《公

公司章程》的规定实施分红。

六、董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转债外，未来十二个月内其他再融资计划，公司作出如下声明：“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

山东力诺特种玻璃股份有限公司

董事会

2022年10月18日