

报告期各期末，公司盈余公积分别为 2,068.43 万元、2,494.28 万元和 **3,018.45 万元**。公司盈余公积逐年增加系公司连续盈利，计提法定盈余公积所致。

报告期内，发行人按照各年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金，提足至盈余公积余额达到注册资本 50%为止。

8. 未分配利润

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	21,694.81	17,862.14	12,970.22
调整期初未分配利润合计数		-	-
调整后期初未分配利润	21,694.81	17,862.14	12,970.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,241.54	4,258.52	5,435.46
减：提取法定盈余公积	524.17	425.85	543.55
提取任意盈余公积		-	-
提取一般风险准备		-	-
应付普通股股利	3,999.60	-	-
转作股本的普通股股利		-	-
期末未分配利润	22,412.58	21,694.81	17,862.14

调整期初未分配利润明细：

适用 不适用

科目具体情况及分析说明：

无。

9. 其他披露事项

无。

10. 股东权益总体分析

报告期各期末，公司归属于母公司股东权益分别为 34,612.71 万元、41,751.23 万元和 **44,019.97 万元**。报告期内，公司归属于母公司股东权益持续增加，主要系公司持续盈利及完成三次增资所致。

（九）其他资产负债科目分析

1. 货币资金

适用 不适用

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	0.31	0.20	0.47
银行存款	5,739.34	6,291.44	3,316.29

其他货币资金	836.73	1,326.56	468.45
合计	6,576.38	7,618.20	3,785.22
其中：存放在境外的 款项总额		-	-

使用受到限制的货币资金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金	830.34	1,322.79	464.83
合计	830.34	1,322.79	464.83

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司货币资金余额分别为 3,785.22 万元、7,618.20 万元、**6,576.38 万元**。报告期内，公司各年经营活动现金流净额均为正，分别为 2,703.57 万元、4,163.93 万元和 **4,119.05 万元**；2020 年、2021 年和 2022 年，公司完成三次增资，分别融资额为 2,700.00 万元、2,880.00 万元和 1,026.80 万元。

2020 年末、2021 年末、**2022 年末**，公司受限货币资金分别为 464.83 万元、1,322.79 万元和 **830.34 万元**，主要为公司自 2020 年起，为提高资金使用效率，减少对流动资金的占用，公司开展银行承兑业务，从而产生缴纳的承兑汇票保证金。

2. 预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：万元

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	649.28	100.00	246.77	100.00	169.66	97.14
1至2年					5.00	2.86
2至3年						
3年以上						
合计	649.28	100.00	246.77	100.00	174.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

□适用 √不适用

(2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

√适用 □不适用

单位：万元

单位名称	2022年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
青岛豪若轩工贸有限公司	323.28	49.79
青岛鑫浩橡胶科技有限公司	131.29	20.22
广州莱宝硅材料有限公司	52.00	8.01
国网江苏省电力公司江阴市供电公司	37.35	5.75
江阴云亭热力有限公司	24.82	3.82

合计	568.75	87.59
----	--------	-------

单位：万元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
国网江苏省电力有限公司江阴市供电分公司	36.85	14.93
云南硅云工贸有限公司	36.41	14.76
江阴云亭热力有限公司	30.65	12.42
峨眉山长庆新材料有限公司	22.00	8.92
江阴市腾达热力能源有限公司	14.57	5.90
合计	140.48	56.93

单位：万元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
江阴云亭热力有限公司	44.11	25.25
国网江苏省电力有限公司江阴市供电分公司	39.16	22.42
青岛鑫浩橡胶科技有限公司	24.52	14.04
上海巅冠实业有限公司	19.91	11.40
中国石化销售股份有限公司江苏江阴石油分公司	14.39	8.24
合计	142.09	81.35

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司预付账款余额分别为 174.66 万元、246.77 万元和 **649.28 万元**，占公司流动资产的比例分别为 0.61%、0.68%和 **1.68%**，占比较低。**2022 年**，公司预付账款较 **2021 年**增长 **402.51 万元**，主要是因为：1) **2022 年**四季度采购价格走低，因此公司出于备货目的增加了原材料的备货；2) **2022 年**期末，供应商产能和运力受客观原因影响未及时发货所致。

3. 合同资产

√适用 □不适用

(1) 合同资产情况

单位：万元

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	363.03	18.15	344.87
合计	363.03	18.15	344.87

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	470.97	51.69	419.29
合计	470.97	51.69	419.29

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	675.07	72.67	602.40
合计	675.07	72.67	602.40

(2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少			2022年12月31日
			转回	转销	其他减少	
质保金	51.69	-33.54			18.15	
合计	51.69	-33.54			18.15	

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少			2021年12月31日
			转回	转销	其他减少	
质保金	72.67	-20.98			51.69	
合计	72.67	-20.98			51.69	

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年12月31日
			转回	转销	其他减少	
质保金	27.68	44.99			72.67	
合计	27.68	44.99			72.67	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

公司橡胶密封制品一般采用分阶段的收款模式，按照合同约定，约有 5%-20%的质量保证金后期（通常为验收后 1-2 年）支付完毕。2020 年末、2021 年末和 2022 年末，公司未到期的质保金根据新收入准则，确认为合同资产，各期末合同资产账面金额分别为 602.40 万元、419.29 万元和 344.87 万元。

4. 其他应收款

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	81.91	39.70	55.25
合计	81.91	39.70	55.25

(1) 按坏账计提方法分类披露

单位：万元

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	

其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	82.13	100.00	0.22	0.27	81.91
其中：1.组合 1:应收政府单位					
2.组合 2:应收投标保证金	77.72	94.63			77.72
3.组合 3:账龄组合	4.41	5.37	0.22	5.00	4.19
合计	82.13	100.00	0.22	0.27	81.91

单位：万元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	8.00	16.77	8.00	100.00	-
其中：内蒙古包钢钢联股份有限公司	8.00	16.77	8.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	39.70	83.23	-	-	39.70
其中：1.组合 1:应收政府单位					
2.组合 2:应收投标保证金	39.70	83.23			39.70
3.组合 3:账龄组合					
合计	47.70	100.00	8.00	16.77	39.70

单位：万元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	56.27	100.00	1.02	1.81	55.25
其中：1.组合 1:应收政府单位					
2.组合 2:应收投标保证金	35.92	63.85			35.92
3.组合 3:账龄组合	20.34	36.15	1.02	5.00	19.33
合计	56.27	100.00	1.02	1.81	55.25

- 1) 按单项计提坏账准备
适用 不适用

单位：万元

名称	2022年12月31日
----	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	-	-	-	-

单位：万元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古包钢钢联股份有限公司	8.00	8.00	100.00	预计无法收回
合计	8.00	8.00	100.00	-

单位：万元

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	-	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明：

2018年，公司向内蒙古包钢钢联股份有限公司支付的招投标保证金 8.00 万元，由于后续履约过程中双方就项目执行过程中的产品性能方面无法达成一致意见，使得公司对于该笔保证金收回存在较大不确定性，公司基于谨慎性原则对该笔款项单项计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府单位			
应收招投标保证金	77.72		
账龄组合	4.41	0.22	5.00
合计	82.13	0.22	0.27

单位：万元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府单位			
应收招投标保证金	39.70		
账龄组合			
合计	39.70	-	-

单位：万元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府单位			
应收招投标保证金	35.92		
账龄组合	20.34	1.02	5.00
合计	56.27	1.02	1.81

确定组合依据的说明：

对于划分为组合的其他应收款，本公司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) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

单位: 万元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	8.00	-	-	8.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	0.22	-	-	0.22
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	8.00	-	-	8.00
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	0.22	-	-	0.22

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

2018 年, 公司向内蒙古包钢钢联股份有限公司支付的招投标保证金 8.00 万元, 由于后续履约过程中双方就项目执行过程中的产品性能方面无法达成一致意见, 使得公司对于该笔保证金收回存在较大不确定性, 公司基于谨慎性原则对该笔款项单项计提坏账准备。

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据:

适用 不适用

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 应收股利

适用 不适用

(4) 其他应收款

适用 不适用

1) 按款项性质列示的其他应收款

单位: 万元

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金及押金	77.72	47.70	35.92
备用金	4.41	-	20.34
往来款		-	-
合计	82.13	47.70	56.27

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：万元

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	64.63	17.74	24.31
1至2年	0.50	-	11.96
2至3年		9.96	20.00
3年以上	17.00	20.00	-
3至4年	5.00	20.00	-
4至5年	12.00	-	-
5年以上		-	-
合计	82.13	47.70	56.27

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：万元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古包钢钢联股份有限公司	履约保证金	2022年6月8日	8.00	预计无法收回	否
合计	-	-	8.00	-	-

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：万元

单位名称	2022年12月31日				
	款项性质	2022年12月31日	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
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	12.00	4-5年	14.61	
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金	9.99	1年以内	12.16	
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	保证金	8.02	1年以内	9.76	
建龙北满特殊钢有限责任公司	保证金	7.50	1年以内	9.13	
中化商务有限公司	保证金	6.00	1年以内	7.31	
合计	-	43.51	-	52.97	

单位：万元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	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
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	12.00	3-4年	25.16	
内蒙古包钢钢联股份有限公司	保证金	8.00	3-4年	16.77	8.00
山东天弘化学有限公司	保证金	5.75	1年以内	12.05	
江苏纬承招标有限公司	保证金	5.50	1年以内、2-3年	11.53	
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	4.96	2-3年	10.40	
合计	-	36.21	-	75.91	8.00

单位：万元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	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
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	12.00	2-3年	21.33	
内蒙古包钢钢联股份有限公司	保证金	8.00	2-3年	14.22	
江苏纬承招标有限公司	保证金	5.00	1-2年	8.89	
汪雨疆	备用金	7.39	1年以内	13.13	0.37
沈君玉	备用金	6.00	1年以内	10.66	0.30
合计	-	38.39	-	68.23	0.67

5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

(5) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司其他应收款账面金额分别为 55.25 万元、39.70 万元和 **81.91 万元**，占公司流动资产的比例分别为 0.19%、0.11%和 **0.21%**，占比较低。公司其他应收款主要为公司业务开展过程中发生的保证金和员工备用金。

5. 应付票据

适用 不适用

单位：万元

种类	2022年12月31日
商业承兑汇票	-
银行承兑汇票	2,047.31
合计	2,047.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

科目具体情况及分析说明：

2020 年末、2021 年末和 **2022 年末**，公司应付票据余额分别为 1,019.37 万元、3,496.27 万元和 **2,047.31 万元**，为公司在正常交易背景下产生的应付银行承兑汇票。

2020 年起，为提高资金使用效率，减少对流动资金的占用，公司开展银行承兑业务用于支付相关货款或工程款，公司应付票据全部系银行承兑汇票。

6. 应付账款

√适用 □不适用

(1) 应付账款列示

单位：万元

项目	2022年12月31日
应付工程设备款	476.80
应付材料款	5,325.06
应付费用款	363.77
合计	6,165.63

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：万元

单位名称	2022年12月31日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质
江阴市利德特种织物有限公司	735.69	11.93	材料款
江阴中橡化工有限公司	690.89	11.21	材料款
上海钱丰纺织品有限公司	351.37	5.70	材料款
江阴市联碳国际贸易有限公司	321.57	5.22	材料款
江阴市桐禾防护材料有限公司	236.92	3.84	材料款
合计	2,336.44	37.89	-

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

2020 年末、2021 年末和 **2022 年末**，公司应付账款余额分别为 7,787.19 万元、5,939.39 万元和 **6,165.63 万元**，公司应付账款主要由原材料采购款、工程和设备款项、其他费用类款项组成。

7. 预收款项

√适用 □不适用

(1) 预收款项列示

单位：万元

项目	2022年12月31日
预收货款	0.00
合计	0.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况（未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

公司预收款项系按照合同规定预先收取客户支付的货款，2020年度，由于执行新收入准则，公司的预收款项在合同负债中列报，具体情况详见本节“（七）主要债项”之“4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）”。

8. 应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位：万元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、短期薪酬	797.99	3,814.75	3,726.79	885.95
2、离职后福利-设定提存计划		270.62	270.62	
3、辞退福利		1.30	1.30	
4、一年内到期的其他福利				
合计	797.99	4,086.67	3,998.71	885.95

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、短期薪酬	798.60	3,472.82	3,473.43	797.99
2、离职后福利-设定提存计划	4.47	212.65	217.12	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	803.07	3,685.47	3,690.55	797.99

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	722.74	2,980.17	2,904.32	798.60
2、离职后福利-设定提存计划	13.56	54.36	63.44	4.47

3、辞退福利	-	2.20	2.20	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	736.30	3,036.73	2,969.96	803.07

(2) 短期薪酬列示

单位：万元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	781.84	3,451.11	3,356.66	876.29
2、职工福利费	16.15	143.19	149.68	9.66
3、社会保险费		153.55	153.55	
其中：医疗保险费		122.21	122.21	
工伤保险费		18.53	18.53	
生育保险费		12.81	12.81	
4、住房公积金		58.62	58.62	
5、工会经费和职工教育经费		8.28	8.28	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	797.99	3,814.75	3,726.79	885.95

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	784.32	3,115.89	3,118.37	781.84
2、职工福利费	11.58	179.36	174.79	16.15
3、社会保险费	2.70	119.78	122.48	-
其中：医疗保险费	2.17	97.87	100.03	-
工伤保险费	0.31	11.60	11.91	-
生育保险费	0.22	10.31	10.53	-
4、住房公积金	-	52.59	52.59	-
5、工会经费和职工教育经费	-	5.21	5.21	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	798.60	3,472.82	3,473.43	797.99

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	707.83	2,762.32	2,685.83	784.32
2、职工福利费	6.76	127.81	122.98	11.58
3、社会保险费	8.16	32.68	38.14	2.70
其中：医疗保险费	6.57	26.35	30.76	2.17

工伤保险费	0.93	3.69	4.31	0.31
生育保险费	0.66	2.64	3.08	0.22
4、住房公积金	-	50.67	50.67	-
5、工会经费和职工教育经费	-	6.69	6.69	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	722.74	2,980.17	2,904.32	798.60

(3) 设定提存计划

单位：万元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、基本养老保险	-	262.41	262.41	-
2、失业保险费	-	8.20	8.20	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	270.62	270.62	-

单位：万元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险	4.33	206.21	210.54	-
2、失业保险费	0.14	6.44	6.58	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	4.47	212.65	217.12	-

单位：万元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、基本养老保险	13.14	52.71	61.52	4.33
2、失业保险费	0.41	1.65	1.92	0.14
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	13.56	54.36	63.44	4.47

(4) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬分别为 803.07 万元、797.99 万元和 **885.95 万元**，不存在较大波动情形。公司应付职工薪酬余额主要为未发放的工资和年终奖，公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

9. 其他应付款

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	33.84	21.54	17.32
合计	33.84	21.54	17.32

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
关联方借款	-	-	-
员工报销款	33.84	21.54	10.88
代扣社保公积金		-	6.44
合计	33.84	21.54	17.32

2) 其他应付款账龄情况

适用 不适用

单位：万元

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33.84	100.00	21.54	100.00	17.32	100.00
1-2年	-	-	-	-	-	-
合计	33.84	100.00	21.54	100.00	17.32	100.00

3) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

4) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位：万元

单位名称	2022年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
预提报销费用	非关联方	报销款	33.84	1年以内	100.00
合计	-	-	33.84	-	100.00

适用 不适用

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
预提报销费用	非关联方	报销款	21.54	1年以内	100.00
合计	-	-	21.54	-	100.00

适用 不适用

单位名称	2020年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总

					额的比例 (%)
预提报销费用	非关联方	报销款	10.88	1年以内	62.82
社保公积金	非关联方	社保公积金	6.44	1年以内	37.18
合计	-	-	17.32	-	100.00

(4) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 17.32 万元、21.54 万元和 **33.84 万元**，金额较小。

10. 合同负债

适用 不适用

(1) 合同负债情况

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收货款	544.35	420.05	436.67
合计	544.35	420.05	436.67

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

详见本节“二、资产负债等财务状况分析”之“(七)主要债项”之“4.合同负债(已执行新收入准则公司适用)”。

11. 长期应付款

适用 不适用

12. 递延收益

适用 不适用

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
政府补助	111.46	109.49	117.32
合计	111.46	109.49	117.32

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：万元

补助项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加补助金额	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	2022 年 12 月 31 日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基础设施配套补贴	88.18			5.02			83.17	与资产相关	是
技术改	21.31			2.81			18.50	与资产	是

造补贴								相关	
VOC 在线检测资金奖补贴		10.00		0.21			9.79	与资产相关	是
合计	109.49	10.00		8.03			111.46	-	-

单位：万元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	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	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基础设施配套补贴	93.20			5.02			88.18	与资产相关	是
技术改造补贴	24.12			2.81			21.31	与资产相关	是
合计	117.32	-	-	7.83	-	-	109.49	-	-

单位：万元

补助项目	2019年12月31日	本期增加补助金额	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	2020年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
基础设施配套补贴		95.71		2.51			93.20	与资产相关	是
技术改造补贴	26.93			2.81			24.12	与资产相关	是
合计	26.93	95.71	-	5.32	-	-	117.32	-	-

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司递延收益分别为 117.32 万元、109.49 万元和 111.46 万元。

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	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	809.01	121.35	730.83	109.62

信用减值准备	2,554.96	383.24	2,540.62	381.09
递延收益	111.46	16.72	109.49	16.42
合计	3,475.43	521.32	3,380.94	507.14

项目	2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	646.27	96.94
信用减值准备	2,298.22	344.73
递延收益	117.32	17.60
合计	3,061.81	459.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	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
公允价值变动损益	2.99	0.45	4.64	0.70
合计	2.99	0.45	4.64	0.70

项目	2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	-	-

(3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司未经抵销的递延所得税资产分别为 459.27 万元、507.14 万元和 **521.32 万元**，主要由公司信用减值损失、资产减值损失和递延收益形成。

报告期各期末，公司未经抵销的递延所得税负债分别为 0.00 万元、0.70 万元和 **0.45 万元**，主要由公司购买结构性存款产生的公允价值变动损益形成。

14. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待认证进项税	3.12	4.97	7.97
预付所得税	-	21.69	-
合计	3.12	26.66	7.97

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司其他流动资产面余额分别为 7.97 万元、26.66 万元和 **3.12 万元**，主要由公司待认证的进项税额及预付所得税构成。

15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	101.05		101.05	144.55	-	144.55
合计	101.05		101.05	144.55	-	144.55

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	153.42		153.42
合计	153.42	-	153.42

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司其他非流动资产账面余额分别为 153.42 万元、144.55 万元和 **101.05 万元**，主要为公司预付的设备采购款。

16. 其他披露事项

无。

三、 盈利情况分析

（一） 营业收入分析

1. 营业收入构成情况

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	27,478.65	96.77	27,002.87	96.84	23,935.05	97.83
其他业务收入	916.67	3.23	879.72	3.16	532.05	2.17
合计	28,395.33	100.00	27,882.58	100.00	24,467.10	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司实现的营业收入分别为 24,467.10 万元、27,882.58 万元和 **28,395.33 万元**，其中主营业务收入分别为 23,935.05 万元、27,002.87 万元和 **27,478.65 万元**，占公司营业收入的比例分别为 97.83%、96.84%和 **96.77%**，主营业务突出。

报告期内，公司其他业务收入主要为加工费、销售原材料和模具等取得的收入，金额及占比

较低，对公司经营业绩影响较小。

2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
硅胶板	10,900.26	39.67	10,296.76	38.13	9,467.46	39.55
车辆贯通道棚布	6,434.43	23.42	7,615.87	28.20	6,989.40	29.20
橡胶密封制品	4,394.70	15.99	3,551.01	13.15	3,271.02	13.67
特种胶带胶布	5,749.26	20.92	5,539.21	20.51	4,207.17	17.58
合计	27,478.65	100.00	27,002.87	100.00	23,935.05	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司生产的高性能特种橡胶制品主要分为四大类，其梯队布局影响着公司的主营业务收入结构。经过多年发展，公司根据自身优势进行了准确的市场定位，制定了切实可行的方针政策以执行多元化的产品策略，逐步切入到光伏、轨道交通、石油石化、钢铁冶金等下游应用领域，其成长脉络清晰，形成了较为丰富的产品品类和较为稳定的产品结构。

报告期各期，公司各类产品营业收入占公司主营业务收入的比例较为稳定。公司各类产品收入变动情况及分析如下：

(1) 硅胶板产品收入变动分析

报告期各期，公司硅胶板产品收入分别为 9,467.46 万元、10,296.76 万元和 **10,900.26 万元**，整体呈逐年小幅增长的趋势；硅胶板产品收入占当期主营业务收入的比例分别为 39.55%、38.13% 和 **39.67%**，较为稳定。公司从事硅胶板业务的时间较长，参与了行业标准的制定，积累了较多的客户资源并形成了较强的竞争优势，其中太阳能硅胶板能够供货于国内大部分光伏组机和组件龙头企业。

报告期内，公司硅胶板产品销售情况如下表所示：

项目	年度	金额 (万元)	数量 (万财务平方)	单价 (元/财务平方)
硅胶板	2022 年度	10,900.26	117.41	92.84
	2021 年度	10,296.76	109.85	93.74
	2020 年度	9,467.46	91.49	103.48

我国光伏行业近几年发展处于较大震荡状态。2018 年度 5 月份开始，国家接连出台了多份文件进行政策调控，补贴逐渐退坡以推进光伏发电平价上网和竞价上网。在此背景下，行业内洗牌加速，一方面产业集中度提高，通过规模效应增效降本；另一方面也迫使产业链各个环节进一步降本。由此，2018 年度和 2019 年度，光伏行业进入短暂的周期低谷，据 CPIA 统计，2018 年度和 2019 年度国内光伏新增装机量分别为 44.26GW 和 30.10GW，接连出现下滑。2020 年度，随着降本

增效对经济性的有效提升，光伏行业景气度有所恢复，据 CPIA 统计，2020 年度、2021 年度和 2022 年度国内光伏新增装机量为 48.20GW、54.88GW 和 87.41GW，大幅回升。

在此背景下，报告期内，公司硅胶板实现营业收入分别为 9,467.46 万元、10,296.76 万元和 10,900.26 万元。公司硅胶板销售情况主要呈现两大变动趋势：

①价格方面：报告期各期，公司硅胶板平均销售单价分别为 103.48 元/财务平方、93.74 元/财务平方和 92.84 元/财务平方，逐年有所下降，主要因下游光伏组件价格处于历史低位，迫使降本增效向上游产业链传导，使得公司太阳能硅胶板产品的销售价格在 2020 年至 2022 年期间逐年有所下降。

②销量方面：报告期内，硅胶板销售数量分别为 91.49 万财务平方、109.85 万财务平方和 117.41 万财务平方，整体呈现逐年增长的趋势，符合下游光伏行业新增装机容量的整体变动趋势。

(2) 车辆贯通道棚布收入变动分析

报告期各期，公司车辆贯通道棚布产品收入分别为 6,989.40 万元、7,615.87 万元和 6,434.43 万元，整体呈波动趋势；车辆贯通道棚布产品收入占当期主营业务收入的比例分别为 29.20%、28.20%和 23.42%，较为稳定。

报告期内，公司车辆贯通道棚布营业收入变动列示如下：

项目	年度	金额 (万元)	数量 (万财务平方)	单价 (元/财务平方)
车辆贯通道棚布	2022 年度	6,434.43	58.84	109.35
	2021 年度	7,615.87	70.06	108.70
	2020 年度	6,989.40	71.98	97.10

报告期内，公司车辆贯通道棚布产品销售收入整体小幅增长，不存在较大变动，销售收入整体小幅下降，其主要原因为由于受经济下行影响，我国铁路固定资产投资累计完成额开始呈现逐年下降趋势，使得公司海帕龙/聚酯棚布销量逐年有所下降。据国家铁路局数据统计，2020 年度、2021 年度和 2022 年度，我国铁路固定资产投资累计完成额分别为 7,819.00 亿元、7,489.00 亿元和 7,109.00 亿元。

公司车辆贯通道棚布产品销售单价逐年有所提升，其主要原因为公司硅胶/芳纶棚布单价较高，硅胶/芳纶棚布的销量及销售收入占比逐年提升。报告期内，我国城市轨道交通发展迅速，据中国城市轨道交通协会数据统计，2020 年度、2021 年度和 2022 年度，我国城市轨道交通运营线路里程分别为 7,970 公里、9,207 公里和 10,287.45 公里，市场旺盛的需求带动了硅胶/芳纶棚布的销售。

(3) 橡胶密封制品收入分析

报告期各期，公司橡胶密封制品收入分别为 3,271.02 万元、3,551.01 万元和 **4,394.70 万元**，占当期主营业务收入的的比例分别为 13.67%、13.15%和 **15.99%**。

报告期内，公司橡胶密封制品营业收入变动列示如下：

项目	年度	金额 (万元)	数量 (万财务平方)	单价 (元/财务平方)
橡胶密封制品	2022 年度	4,394.70	31.83	138.08
	2021 年度	3,551.01	44.69	79.45
	2020 年度	3,271.02	37.78	86.57

2020 年-2021 年，公司橡胶密封制品价格不存在大幅波动。2022 年，公司橡胶密封制品销售单价较 2021 年大幅提升，其主要原因为：氟橡胶价格自 2021 年下半年快速大幅涨价，在 2022 年虽然有所回落但仍保持高位运行，公司氟橡胶密封制品销售价格大幅提升。

(4) 特种胶带胶布收入变动分析

报告期各期，公司特种胶带胶布收入分别为 4,207.17 万元、5,539.21 万元和 **5,749.26 万元**，占当期主营业务收入的的比例分别为 17.58%、20.51%和 **20.92%**，占比逐渐提高。

报告期内，公司特种胶带胶布营业收入变动列示如下：

项目	年度	金额 (万元)	数量 (万财务平方)	单价 (元/财务平方)
特种胶带胶布	2022 年度	5,749.26	130.08	44.20
	2021 年度	5,539.21	135.12	40.99
	2020 年度	4,207.17	100.89	41.70

公司特种胶带胶布主要由轻型橡胶输送带和其他胶带胶布构成，该部分产品规格型号丰富，应用场景广泛。报告期内，公司特种胶带胶布产品平均价格分别为 41.70 元/财务平方、40.99 元/财务平方和 **44.20 元/财务平方**。2022 年，公司特种胶带胶布产品价格较 2021 年有所上涨，其主要原因为公司于 2021 年研发完成橡胶充气船用海帕龙胶布并实现量产，在 2022 年向沈阳橡胶研究设计院有限公司销售金额为 **998.88 万元**，销售单价为 **75.08 元/财务平方**，从而拉高了 2022 年特种胶带胶布产品的平均单价。

3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
境内销售	25,370.28	92.33	24,672.67	91.37	21,875.09	91.39
境外销售	2,108.37	7.67	2,330.20	8.63	2,059.96	8.61
合计	27,478.65	100.00	27,002.87	100.00	23,935.05	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务收入以国内销售为主。2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司国内

销售实现主营业务收入分别为 21,875.09 万元、24,672.67 万元和 **25,370.28 万元**，占主营业务收入的比
例分别为 91.39%、91.37%和 **92.33%**。公司内销产品种类多样、区域广泛，其中又以公司所在
地华东地区销售最为集中。

公司境外销售产品以太阳能硅胶板和轻型橡胶输送带为主，主要销往韩国、泰国、印度、越
南、马来西亚、南非、墨西哥、意大利、新加坡和中国台湾等国家和地区。2020 年度、2021 年度
和 **2022 年度**，公司境外销售实现主营业务收入分别为 2,059.96 万元、2,330.20 万元和 **2,108.37 万
元**，占主营业务收入的比
例分别为 8.61%、8.63%和 **7.67%**。2020 年-2022 年期间，公司境外销售
收入整体波动较小。

1、境外销售国家及地区分布情况

报告期内，公司主营业务收入在境外主要国家及地区分布情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
亚洲	1,578.06	74.85%	1,869.22	80.22%	1,624.89	78.88%
欧洲	397.33	18.85%	246.94	10.60%	172.53	8.38%
北美洲	87.11	4.13%	125.27	5.38%	121.12	5.88%
非洲	30.50	1.45%	80.38	3.45%	136.38	6.62%
南美洲	13.45	0.64%	8.10	0.35%	5.04	0.24%
澳洲	1.91	0.09%	0.29	0.01%		—
合计	2,108.37	100.00%	2,330.20	100.00%	2,059.96	100.00%

报告期内，公司境外销售主要亚洲地区，各期占比分别为 78.88%、80.22%和 74.85%。报告期
内，公司加大外销业务拓展力度，并通过展会、网络或者线下拜访等方式开拓海外市场业务。

2、境外销售主要客户情况

报告期内，公司主要的境外客户基本情况如下：

单位名称	注册地	客户类型	主营业务	合作开始时间	客户规模
韩国 YOUNGIL	韩国	贸易商	硅胶板等橡胶制品贸易	2016 年	注册资本：1 亿韩币， 员工人数：10 人，年 营业额：35 亿韩币
马来西亚 RisenSolar（东方日升境 外子公司）	马来西	生产商	光伏组件生产	2022 年	注册资本：马币 420 万，员工人数 1500 人

	亚				
墨西哥 Ingenieria	墨西哥	生产商	从事胶带、织物、皮带等聚四氟乙烯（聚四氟乙烯）产品的生产、进口和贸易	2019年	初始资本：MXN50000，员工人数 10 人
南非 MEGADYNE	南非	贸易商	输送带进口贸易	2015年	员工人数：66 人 年销售额：600 万美元
台湾 AU	中国台湾	生产商	液晶面板及其组件制造	2013年	注册资本：新台币 76993961 千元，员工人数：20322，营业收入：新台币 331230555 千元
泰国 Talesun	泰国	生产商	光伏组件生产	2017年	员工人数 900 人； 注册资本 泰 铢 1,350,465,800.00； 营业收入 泰 铢 5,155,039,005.00
泰国阿特斯（阿特斯泰国子公司）	泰国	生产商	光伏组件生产	2017年	员工人数 4000 人； 注册资本 泰 铢 7,150,000,000.00； 营业收入 泰 铢 22,002,717,241.00；
新加坡 RECSolarPteLtd	新加坡	生产商	光伏组件生产	2018年	员工人数 2000 人； 注册资本新加坡元 537,500,000.00； 营业收入新加坡元 376,383,000.00；
意大利 RIVARENZO	意大利	贸易商	橡胶制品贸易	2018年	注册资本：23000 欧元； 员工人数：14 人； 年销售额：293 万欧元
印度 GoldiSunPrivateLimited	印度	生产商	光伏组件生产	2017年	注册资本：500 万卢比； 员工人数：135 人； 年销售额：48300000 美元
印度 ShardaInternational	印度	贸易商	输送带、工农业化学品贸易	2020年	注册资本 10.5 亿卢比 员工人数：500 人
印度 waaree	印度	生产商	光伏组件生产	2015年	注册资本：50 亿卢比 员工人数：3000 人， 年销售额：277 亿卢比

元晶太阳能科技股份有限公司	中国台湾	生产商	光伏组件生产	2018年	注册资本：新台币5,021,915千元 员工人数：1410人 营业收入：台币6,253,966千元
越南 VIETNAMSUNERGYJOINTSTOCKCOMPANY	越南	生产商	光伏组件生产	2018年	注册资本越南盾608,600,000,000.00； 员工人数：730人； 营业收入越南盾6,606,029,506,261.00
越南光伏 VinasolartechnologyCo.,ltd（隆基股份境外子公司）	越南	生产商	光伏组件生产	2020年	注册资本越南盾2026453871065； 员工人数5000； 营业收入越南盾21264101037080

报告期内，公司主要境外客户类型为生产商为主，主要为从事太阳能光伏组件等生产和销售。

3、境外销售模式、订单获取方式、销售内容及产品应用领域、定价原则及与境内销售同类产品价格的差异、与境外主要客户的发货和结算方式等

报告期内，公司主要境外客户的境外销售模式、订单获取方式、销售内容及产品应用领域、定价原则、与境外主要客户的发货和结算方式情况如下：

单位名称	销售模式	订单获取方式	销售内容	产品应用领域	定价原则	客户类型	发货和结算方式
韩国 YOUNGIL	直销	网络	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	贸易商	月结
马来西亚 RisenSolar	直销	转介绍	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产商	货到90天付款
墨西哥 Ingenieria	直销	网络	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产商	款到发货
南非 MEGADYNE	直销	网络	输送带	烟草机械	结合成本协商定价	贸易商	货到60天付款
台湾 AU	直销	展会	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产商	货到120天付款
泰国 Talesun	直销	拜访	太阳能硅	光伏	结合成本协商定价	生产商	货到60天

			胶板				付款
泰国阿特斯	直销	拜访	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到60天付款
新加坡 RECSolarPteLtd	直销	拜访	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到60天付款
意大利 RIVARENZO	直销	网络	硅胶板	木工	结合成本协商定价	生产	发货前付60%，剩余40%货到60天付款
印度 GoldiSunPrivateLimited	直销	展会	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	款到发货
印度 ShardaInternational	直销	网络	输送带	农业	结合成本协商定价	贸易	款到发货
印度 waaree	直销	展会	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到45天付款
元晶太阳能科技股份有限公司	直销	拜访	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到60天付款
越南 VIETNAMSUNERGYJOINTSTOCKCOMPANY	直销	拜访	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到60天付款
越南光伏 VinasolartechnologyCo., Ltd	直销	拜访	太阳能硅胶板	光伏	结合成本协商定价	生产	货到60天付款

报告期内，公司主要境外客户的销售模式均为直销，主要以网络、展会和主动拜访的方式获取订单，外销客户的产品定价主要以在发行人结合生产成本的基础上双方进行商务谈判确定，由于不同客户产品性能、谈判地位以及企业实力等情况不同，外销客户的产品售价整体略高于与境内销售同类产品价格。发行人境外客户的货款结算模式主要为根据客户情况给予一定的信用期。

由于下游客户对于同类产品的性能存在差异，公司主要综合考虑生产成本及与客户协商谈判的定价方法对外销售，因而，公司向境外销售主要客户与向境内销售同类产品的价格比对主要采用毛利率指标进行对比，具体情况如下：

单位名称	销售金额（万元）	毛利率	境内同类产品平均毛利率
韩国 YOUNG	1,335.86	57.39%	44.08%

越南光伏 Vinasolar technology Co., Ltd	459.74	43.92%	44.08%
泰国阿特斯	351.27	57.21%	44.08%
意大利 RIVARENZO	331.65	39.86%	34.20%
墨西哥 Ingenieria	274.89	55.13%	44.08%
印度 waaree	255.91	56.19%	44.08%
南非 MEGADYNE	243.88	27.11%	17.81%
新加坡 RECSolar Pte Ltd	200.02	55.35%	44.08%
越南 VIETNAM SUNERGY JOINT STOCK COMPANY	195.31	58.10%	44.08%
印度 Sharda International	178.12	21.23%	17.81%
台湾 AU	162.03	55.09%	44.08%
泰国 Talesun	141.75	54.80%	44.08%
元晶太阳能科技股份有限公司	129.79	54.64%	44.08%
马来西亚 Risen Solar	74.35	51.54%	44.08%
印度 Goldi Sun Private Limited	73.83	53.49%	44.08%

公司向境外客户销售的毛利率较同类产品境内销售毛利率略高，其主要原因为：

①境外客户前期对供应商的考察周期长且选择程序较为严格，客户获取难度较大，客户维护成本较高，公司凭借持续稳定的供货能力、完善的质量控制体系、个性化服务优势、研发优势等较好地满足不同领域客户需求，议价能力相对较强；

②公司对外销报价参考国内含税报价，而出口享受增值税免税政策，相应外销价格较高，而公司所面对的海外客户对产品的质量服务要求较高，对产品价格的敏感度较低。

③2020年受外部环境客观因素影响，国内外宏观经济下行，国内经济恢复较快，而境外大量国家仍处于停工停产状态，公司外销定价较高。随着境外部分国家生产恢复，公司向境外销售硅胶板产品的价格逐渐下降，与境内销售硅胶板产品的价格差异逐年缩小。

4、报告期内，公司与同行业可比公司销售毛利率按区域分布对比情况如下：

可比公司	销售区域	2022年度	2021年度	2020年度
双箭股份	内销	13.88%	17.72%	28.55%
	外销	28.33%	23.68%	39.40%
三维股份	内销	10.00%	15.77%	33.24%
	外销	12.65%	8.30%	24.33%
天铁股份	内销	57.45%	51.01%	48.31%
	外销	71.30%	47.60%	46.38%

平均值	内销	27.11%	28.17%	36.70%
	外销	37.43%	26.53%	36.02%
科强股份	内销	37.21%	34.10%	40.26%
	外销	46.22%	43.13%	54.44%

注：同行业可比公司内外销毛利率均来源于其公开披露的定期报告数据。同行业可比公司特种橡塑无外销业务。

报告期内，公司外销毛利率高于内销，与同行业可比公司双箭股份一致。

三维股份 2020 年、2021 年内销毛利率高于外销，主要系内销和外销产品结构差异。三维股份毛利率较高的业务为轨道交通产业业务，如混凝土枕、混凝土岔枕、轨道板等，2022 年度轨道交通制品毛利率 31.48%；三维股份的第二大业务为橡胶制品业务，主要为橡胶 V 带和输送带，2022 年度橡胶制品毛利率 18.80%；三维股份的第三大业务为化纤业务，该业务为公司 2021 年度新增业务，主要为聚酯切片和涤纶工业丝，2022 年度聚酯纤维毛利率 0.10%。三维股份外销以橡胶制品和化纤为主，整体毛利率较低，导致外销毛利率低于内销。2022 年度，三维股份轨道交通制品毛利率下降 9.80 个百分点，使得三维股份内销毛利率下降较多。同时，三维股份化纤业务经过一年多的发展有所起色，因此毛利率上升 4.77 个百分点，使得三维股份外销毛利上升。

2020 年、2021 年天铁股份内销毛利率高于外销，主要系内销和外销产品结构差异。天铁股份的主要产品为轨道交通橡胶制品和基础化学材料，2021 年度天铁股份橡胶制品的毛利率 58.95%，基础化学材料毛利率为 44.02%。天铁股份的轨道交通橡胶制品主要为轨道结构减振产品，应用于轨道交通领域，主要为内销。天铁股份外销的产品主要为基础化学材料。2022 年，天铁股份基础化学材料毛利率大幅上升，较 2021 年上升了 29.89 个百分点，带动其外销毛利率大幅上升，使得其外销毛利率高于内销毛利率。

2021 年度由于硅橡胶等原材料价格大幅上涨，科强股份内销和外销毛利率都出现大幅下降，与同行业可比公司的毛利率变动趋势一致。

综上所述，公司境内外销售毛利率高于同行业可比公司平均水平具有合理性，报告期内，境内外销售毛利率变动趋势与同行业可比公司一致。

4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直销	27,478.65	100.00	27,002.87	100.00	23,935.05	100.00
合计	27,478.65	100.00	27,002.87	100.00	23,935.05	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务收入全部采取直接销售模式，公司与客户之间全部为买断式销售。

5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一季度	5,581.03	20.31	6,204.30	22.98	4,016.04	16.78
第二季度	6,481.41	23.59	6,455.99	23.91	6,395.82	26.72
第三季度	7,718.45	28.09	6,306.59	23.36	6,285.33	26.26
第四季度	7,697.76	28.01	8,035.98	29.76	7,237.85	30.24
合计	27,478.65	100.00	27,002.87	100.00	23,935.05	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务收入不具有明显的季节性特征。公司下半年度实现的主营业务收入稍高于上半年度，主要系受春节假期的影响，部分客户在年底备货较多。2020 年度，公司一季度主营业务收入占当期主营业务收入的比例较其他年度偏低，主要是由于 2020 年初经济下行造成影响所致。

□适用 √不适用

6. 前五名客户情况

单位：万元

2022 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	今创集团股份有限公司及其子公司	2,667.38	9.39	否
2	营口金辰机械股份有限公司及其子公司	1,223.29	4.31	否
3	欧特美交通科技股份有限公司	1,123.46	3.96	否
4	沈阳橡胶研究设计院有限公司	1,065.38	3.75	否
5	株洲九方制动设备有限公司	656.51	2.31	否
合计		6,736.01	23.72	-
2021 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	今创集团股份有限公司及其子公司	2,721.79	9.76	否
2	株洲九方制动设备有限公司	1,322.56	4.74	否
3	欧特美交通科技股份有限	1,176.86	4.22	否

	公司			
4	营口金辰机械股份有限公司及其子公司	1,158.95	4.16	否
5	重庆永贵交通设备有限公司	791.59	2.84	否
合计		7,171.75	25.72	-

2020 年度

序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	青岛欧特美交通装备有限公司	2,347.87	9.60	否
2	今创集团股份有限公司及其子公司	2,191.67	8.96	否
3	隆基绿能科技股份有限公司及其子公司	761.4	3.11	否
4	营口金辰机械股份有限公司及其子公司	709.14	2.90	否
5	YOUNGILCO.,LTD	537.01	2.19	否
合计		6,547.08	26.76	-

注：1、隆基绿能科技股份有限公司子公司具体包括泰州隆基乐叶光伏科技有限公司、滁州隆基乐叶光伏科技有限公司、浙江隆基乐叶光伏科技有限公司、大同隆基乐叶光伏科技有限公司、银川隆基乐叶光伏科技有限公司、隆基乐叶光伏科技有限公司、LONGI (KUCHING) SDN.BHD、上海宜则新能源科技有限公司、VinasolarTechnologyCo.,LTD、江苏隆基乐叶光伏科技有限公司等。

2、今创集团股份有限公司子公司具体包括常州今创风挡系统有限公司、今创集团股份有限公司、常州今创电工有限公司（常州小系今创交通设备有限公司）、江苏今创车辆有限公司等。

3、营口金辰机械股份有限公司子公司具体包括营口金辰太阳能设备有限公司秦皇岛分公司、秦皇岛金辰太阳能设备有限公司等。

4、东方日升新能源股份有限公司子公司具体包括东方日升（常州）新能源有限公司、东方日升（义乌）新能源有限公司、东方日升（安徽）新能源有限公司、东方日升（宁波）新能源有限公司、马来西亚 RisenSolar 等。

5、欧特美交通科技股份有限公司系青岛欧特美交通装备有限公司更名。

科目具体情况及分析说明：

1、前五大客户集中度情况

报告期内，公司向前五大客户的销售金额分别为 6,547.08 万元、7,171.75 万元和 **6,736.01 万元**，占公司当年销售收入的比例分别为 26.76%、25.72%和 **23.72%**。报告期内，公司向前五大客户单一客户销售金额占公司营业收入的比例均未超过 10%。因此，公司不存在向单一客户销售比例超过 50.00%或严重依赖于少数客户的情况。

2、前五大客户关联关系情况

2020 年、2021 年和 **2022 年**，公司前五大客户与公司不存在关联关系。2020 年，公司对无锡力而威石墨烯新材料有限公司实现销售收入为 513.66 万元。力而威的主要最终客户为株洲九方制动设备有限公司等。根据力而威 2020 年的进销存记录，力而威从公司采购的大部分商品都已经对外销售，期末存货金额占当年公司向力而威销售金额的比例较低。

截至本招股说明书签署日，力而威于 2020 年末的采购结存产品已经全部对外销售完成。2021 年，公司为了进一步避免和减少关联交易，力而威已经完成注销，公司不再向力而威销售产品，公司向株洲九方制动设备有限公司等力而威最终客户直接销售产品。具体情况如下表所示：

年度	公司向力而威销售额 (万元)	力而威期末结存金额 (万元)	结存金额占比	期后销售 情况
2020 年	513.66	48.55	9.45%	销售完毕
2021 年	0.00	0.00 (已注销)	0.00%	销售完毕

7. 其他披露事项

无。

8. 营业收入总体分析

(1) 营业收入变动分析

报告期内，公司实现的营业收入分别为 24,467.10 万元、27,882.58 万元和 **28,395.33 万元**，其中主营业务收入分别为 23,935.05 万元、27,002.87 万元和 **27,478.65 万元**，整体呈现波动增长的趋势。

2021 年，公司实现主营业务收入 27,002.87 万元，较 2020 年度增长了 3,067.82 万元，增幅为 12.82%。2021 年，随着我国**经济复苏**和公司产能的扩张，公司本年度各类产品的产量、销量、收入规模均有所提升。

2022 年，公司实现主营业务收入 **27,478.65 万元**，与 **2021 年**相比基本持平。

公司各类产品的营业收入的变动情况分析详见本节“三、盈利情况分析”之“(一)营业收入分析”之“2.主营业务收入按产品或服务分类”。

(2) 第三方回款

报告期内，公司存在第三方回款情形，具体金额及占比列示如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
第三方回款金额	5.68	113.60	153.49
客户关联方回款（客户的股东、董事、监事等关联方、客户财务人员、采购员、法定代表人、破产管理人等）	76.75	52.39	51.88
德邦物流股份有限公司代收回款	1.48	0.62	2.36
合计	83.91	166.61	207.73
占营业收入比例	0.30%	0.60%	0.85%

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司第三方回款金额分别为 207.73 万元、166.61 万元和 **83.91 万元**，占营业收入的比例分别为 0.85%、0.60%和 **0.30%**，金额及占比较小。

报告期内，公司存在第三方回款的原因有：（1）公司生产的橡胶制品品类众多、应用领域广泛，第三方回款主要是由销售其他硅胶板和轻型橡胶输送带产生，该部分客户较为分散，部分生产规模较小的个体工商户或小微企业规范意识较弱，向公司支付货款时，出于便利性考虑，存在由其关联方、业务员、出纳或第三方物流公司等代为付款的情形；（2）部分客户于周末零星采购，先款后货的情况无法通过对公账户银行转账，出于及时性考虑，存在由其关联方、业务员、出纳等代为付款的情形；（3）部分客户存在破产情形，由破产管理人在破产程序完成后进行回款。

该部分客户及代付的第三方均非公司关联方。报告期内，公司不断加强对第三方回款的规范管理，制定了《规范第三方销售回款制度》，通过备案和审批程序对第三方回款分金额大小进行了流程控制，第三方回款金额及占比整体大幅下降，未对公司的业务经营、财务管理和收入真实性产生重大不利影响。

（3）现金交易

报告期内，公司销售收入存在通过现金收款情形，具体金额及占比列示如下：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	2020 年
现金销售	-	-	6.39
占营业收入比例	-	-	0.03%
现金采购	-	-	-

由于其他硅胶板和轻型橡胶输送带具有工业消费品的特性，公司存在部分零星客户上门提货的情形，由此产生现金销售。2020 年度，公司现金收款金额为 6.39 万元，占当期营业收入的比例为 0.03%，金额及占比较小，对公司的生产经营不会产生重大影响。

报告期内，公司不断加强对现金收款的规范管理，制定并完善了《财务管理制度》《资金管理制度》等内控制度，同时开通企业支付宝账号以减少现金收款，相关金额及占比逐年减少。2021 年以后公司不再发生销售收入通过现金收款的情形。

（二） 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司产品种类、型号复杂多样，为便于开展业务流程与成本核算，公司通过在 ERP 系统中进行外购材料入库、领料出库、直接材料、直接人工及制造费用归集分配。

（1）直接材料成本的归集与分配

公司区分各产品类别，各种产品生产所需的直接材料按照实际领用进行归集，并分步进行结转。

(2) 职工薪酬的归集与分配

公司产品生产工序通常为领料、混炼、压延、硫化、开裁，公司将整个工序分为 4 个生产车间。公司以各个生产车间为成本中心进行薪酬归集、分配。公司依据人事部门提供的当月各个车间的生产人员薪酬总额分别在各个车间进行归集，再按月将各个生产车间的人员薪酬总额根据其所在车间的各类产品入库量分摊至各成本核算对象。

(3) 制造费用的归集与分配

制造费用为除直接材料、直接人工以外的辅助材料、间接人工、能源消耗、设备折旧费用和其它费用支出。制造费用归集、分配方法与职工薪酬基本相同，以各生产车间为成本中心进行归集和分配，并以各类产品入库量分摊至成本核算对象。

(4) 产品成本结转方法

公司产品成本结转方法是以产品为成本核算对象，依据不同生产工序在 ERP 系统中分别设置生产订单，采用逐步结转分步法计算产品成本，将生产经营过程中实际消耗的直接材料、直接人工和制造费用计入产品成本，以自然月为一个成本计算期间，按月计算产品入库成本，产品发出时，按全月一次加权平均法计价。

公司自 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，将向客户发货相关的运输费计入营业成本。公司制定的成本核算流程合理，符合公司实际经营情况和会计准则的要求，报告期成本核算的方法保持一致性。

2. 营业成本构成情况

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	17,065.12	95.80	17,585.17	96.75	14,007.23	97.48
其他业务成本	747.76	4.20	589.82	3.25	362.73	2.52
合计	17,812.88	100.00	18,174.99	100.00	14,369.96	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司营业成本分别为 14,369.96 万元、18,174.99 万元和 **17,812.88 万元**，其中，公司主营业务成本分别为 14,007.23 万元、17,585.17 万元和 **17,065.12 万元**，占营业成本的比重分别为 97.48%、96.75%和 **95.80%**，与主营业务收入的占比基本一致。公司其他业务成本主要为材料销售成本等。

3. 主营业务成本构成情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	12,051.55	70.62	12,873.46	73.21	9,993.89	71.35
直接人工	1,383.58	8.11	1,338.01	7.61	1,125.76	8.04
制造费用	3,214.70	18.84	3,056.73	17.38	2,603.17	18.58
运输费	415.28	2.43	316.97	1.80	284.42	2.03
合计	17,065.12	100.00	17,585.17	100.00	14,007.23	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务成本各组成部分占主营业务成本的比例相对稳定，无显著变化。报告期内，直接材料占比分别为 71.35%、73.21%和 **70.62%**，直接材料是公司主营业务成本的主要构成部分。

2022 年，公司主营业务成本中的直接材料占比有所下降，直接人工的占比有所提升，其主要原因为为在 2022 年 5 月在全国性经济下行因素影响使得公司当月产量下降的背景下，公司为了向客户及时交货而赶工赶产，公司生产工人数量增加较多。

2020 年初公司开始执行新收入准则，2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司将履行合同义务发生的运输费计入主营业务成本。

4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
硅胶板	6,154.92	36.07	6,280.59	35.71	4,944.56	35.30
车辆贯通道棚布	4,171.74	24.45	4,945.47	28.12	4,279.81	30.55
橡胶密封制品	2,085.65	12.22	1,856.32	10.56	1,611.46	11.50
特种胶带胶布	4,652.81	27.27	4,502.79	25.61	3,171.41	22.64
合计	17,065.12	100.00	17,585.17	100.00	14,007.23	100.00

科目具体情况及分析说明：

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司主营业务成本分别为 14,007.23 万元、17,585.17 万元和 **17,065.12 万元**，其按产品分类的成本结构保持相对稳定，各类产品的营业成本占比变化与当年该产品的销售情况基本保持一致。

5. 主营业务成本按销售区域分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

境内	15,931.25	93.36	16,260.02	92.46	13,068.88	93.30
境外	1,133.86	6.64	1,325.15	7.54	938.43	6.70
合计	17,065.12	100.00	17,585.17	100.00	14,007.23	100.00

科目具体情况及分析说明：

2020 年度、2021 年度和 2022 年度，公司境内销售主营业务成本分别为 13,068.80 万元、16,260.02 万元和 15,931.25 万元，占公司主营业务成本的比例分别为 93.30%、92.46%和 93.36%，境内销售产品的主营业务成本占比变化与当年境内销售情况基本保持一致。

6. 前五名供应商情况

单位：万元

2022 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	合盛硅业股份有限公司	3,615.36	22.36	否
2	江阴中橡化工有限公司	1,290.63	7.98	否
3	江阴市联碳国际贸易有限公司	889.82	5.50	否
4	江阴市利德特种织物有限公司	866.75	5.36	否
5	山东东岳有机硅材料股份有限公司	528.05	3.27	否
合计		7,190.61	44.47	-
2021 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	浙江新安化工集团股份有限公司	2,998.84	20.66	否
2	江阴中橡化工有限公司	1,295.19	8.92	否
3	合盛硅业股份有限公司	1,106.15	7.62	否
4	江阴市利德特种织物有限公司	930.37	6.41	否
5	东爵有机硅（南京）有限公司	708.81	4.88	否
合计		7,039.35	48.49	-
2020 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	浙江新安化工集团股份有限公司	2,867.19	24.63	否
2	江阴中橡化工有限公司	1,394.44	11.98	否
3	江阴市利德特种织物有限公司	908.83	7.81	否
4	东莞市正安有机硅科技有限公司	485.66	4.17	否
5	上海钱丰纺织品有限公司	432.13	3.71	否
合计		6,088.27	52.30	-

科目具体情况及分析说明:

(1) 供应商集中度情况

报告期各期, 公司向前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为 52.30%、48.49%和 **44.47%**, 公司不存在向单个供应商采购比例超过总额 50%或严重依赖于少数供应商的情况。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况

报告期内, 公司不存在董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益的情况。

7. 其他披露事项

无。

8. 营业成本总体分析

报告期各期, 公司营业成本分别为 14,369.96 万元、18,174.99 万元和 **17,812.88 万元**。公司按产品分类的成本结构保持相对稳定, 各类产品的营业成本占主营业务成本的比例变化与当年该产品的销售情况基本保持一致。

(三) 毛利率分析

1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位: 万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	10,413.54	98.40	9,417.69	97.01	9,927.82	98.32
其中: 硅胶板	4,745.34	44.84	4,016.18	41.37	4,522.90	44.79
车辆贯通道棚布	2,262.69	21.38	2,670.40	27.51	2,709.60	26.84
橡胶密封制品	2,309.06	21.82	1,694.70	17.46	1,659.56	16.44
特种胶带胶布	1,096.45	10.36	1,036.42	10.68	1,035.76	10.26
其他业务毛利	168.91	1.60	289.90	2.99	169.33	1.68
合计	10,582.45	100.00	9,707.60	100.00	10,097.15	100.00

科目具体情况及分析说明:

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**, 公司主营业务毛利分别为 9,927.82 万元、9,417.69 万元和 **10,413.54 万元**, 其中硅胶板、车辆贯通道棚布和橡胶密封制品毛利贡献率合计分别为 88.07%、86.34%和 **88.04%**, 是公司毛利的主要来源。

2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
硅胶板	43.53	39.67	39.00	38.13	47.77	39.55
车辆贯通道棚布	35.17	23.42	35.06	28.20	38.77	29.20
橡胶密封制品	52.54	15.99	47.72	13.15	50.74	13.67
特种胶带胶布	19.07	20.92	18.71	20.51	24.62	17.58
合计	37.90	100.00	34.88	100.00	41.48	100.00

科目具体情况及分析说明:

报告期各期，公司主营业务收入毛利率分别为 41.48%、34.88%和 **37.90%**。公司各类产品对毛利率的贡献情况如下：

产品类别	2022 年	2021 年	2020 年
硅胶板	17.27%	14.87%	18.89%
车辆贯通道棚布	8.23%	9.89%	11.32%
橡胶密封制品	8.40%	6.28%	6.94%
特种胶带胶布	3.99%	3.84%	4.33%
合计	37.90%	34.88%	41.48%

公司硅胶板产品、车辆贯通道棚布和橡胶密封制品是公司毛利率的主要贡献来源。

3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
境内销售	37.21	93.36	34.10	91.37	40.26	91.39
境外销售	46.22	6.64	43.13	8.63	54.44	8.61
合计	37.90	100.00	34.88	100.00	41.48	100.00

科目具体情况及分析说明:

报告期各期，公司境内销售的毛利率分别为 40.26%、34.10%和 **37.21%**；境外销售的毛利率分别为 54.44%、43.13%和 **46.22%**。公司境内销售毛利率与境外销售毛利率变动趋势相一致。

报告期内，公司境外销售实现的毛利率高于境内销售毛利率，但境外收入占主营业务收入的比较低，因而其对公司主营业务的毛利率贡献较低。

4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
直销	37.90	100.00	34.88	100.00	41.48	100.00
合计	37.90	100.00	34.88	100.00	41.48	100.00

科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司主营业务收入全部采取直接销售模式，公司与客户之间全部为买断式销售，因而公司毛利全部来源于直销。

适用 不适用

5. 可比公司毛利率比较分析

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双箭股份（002381） （%）	19.61	18.86	30.24
三维股份（603033）- 橡胶业务（%）	18.80	19.01	25.48
特种橡塑（873229） （%）	17.00	27.27	34.86
天铁股份（300587） （%）	57.64	50.99	48.31
平均数（%）	28.26	29.03	34.72
发行人（%）	37.90	34.82	41.27

科目具体情况及分析说明:

报告期各期，公司整体毛利率水平分别为 41.27%、34.82%和 **37.90%**，略高于同行业可比上市（公众）公司平均值。公司与同行业上市（公众）公司平均毛利率水平存在一定差异，主要原因为：

（1）产品类型和应用领域差异

橡胶制品行业内公司非常多，产品种类非常丰富，行业内上市（公众）公司主要根据自身技术积累在相应的细分市场或应用领域进行深耕。在不同的细分应用领域，市场竞争格局、产品性能差异、原材料、产业政策等均存在较大差异，“橡胶和塑料制品业”的上市公司由于产品类型和应用领域的不同，毛利率差异较大。我国“橡胶和塑料制品业”上市公司毛利率水平最高可达到 70%左右，最低不足 10%。双箭股份和三维股份的输送带产品主要应用于煤矿、钢铁、港口、电力、水泥等领域，其毛利率水平明显低于主要产品应用于轨道交通的天铁股份。

公司的产品类型以硅胶板和车辆贯通道棚布为主，主要应用于光伏行业和轨道交通行业，报告期内其收入占比合计超过 60.00%。目前国内同行业上市（公众）公司中没有主营业务涵盖该两种产品类型的公司，因此公司产品毛利率与同行业上市（公众）公司可比性较低。

公司较早地从事硅胶板的研发、生产及销售，具有深厚的工艺技术和产品配方积累。通过多年的深耕细作，公司在硅胶板领域已经累积了较多的优质客户资源，形成了较强的竞争优势。而公司生产的车辆贯通道棚布，能够满足下游厂商的需求，应用于我国动车、高铁、地铁等各类轨

道交通设施，部分产品能够满足欧洲 EN45545-2R1HL3 性能指标，与国外厂商竞争，实现进口替代。因此，相关细分领域产品质量要求较高，国内竞争对手较少，公司市场竞争力较强使得毛利率相对较高。

(2) 成本控制能力优势

公司具有较强的成本控制能力，核心产品均由公司自主研制，公司多年来一直注重配方的优化和工艺的改进，以提高产品的投入产出率。报告期内，公司自主研发了将压延和硫化进行有机结合的太阳能硅胶板生产装置、25 米长接宽机和 6 米宽鼓式硫化机等工艺装备，有效提高了公司的生产效率、生产过程稳定性和产品质量稳定性。同时，公司建立了完善的成本控制体系，推行精细化管理，提高劳动生产率，有效地降低了生产成本，保证了较高的利润空间。

综上所述，报告期内，公司与同行业可比上市（公众）公司毛利率水平具有一定的差异，毛利率水平略高于同行业可比上市（公众）公司平均值，具有合理性，与公司实际经营情况相符。

6. 其他披露事项

无。

7. 毛利率总体分析

(1) 主营业务毛利率变动分析

①2021 年度较 2020 年度变动分析

2020 年和 2021 年，公司产品结构变动和各类产品毛利率变动对主营业务毛利率的影响列示如下：

单位：百分点

产品类别	产品结构变动的影响	毛利率变动的的影响	影响合计
硅胶板	-0.68	-3.34	-4.02
车辆贯通道棚布	-0.39	-1.04	-1.43
橡胶密封制品	-0.26	-0.40	-0.66
特种胶带胶布	0.72	-1.21	-0.49
合计	-0.61	-6.00	-6.60

2021 年，公司主营业务毛利率较 2020 年下降了 6.60 个百分点，其中，产品结构变动导致主营业务毛利率下降了 0.61 个百分点，而细分各类产品毛利率变动导致主营业务毛利率下降了 6.00 个百分点，为影响主营业务毛利率变动的主要因素。

从各类产品来看，公司 2021 年度硅胶板产品毛利率下滑以及硅胶板产品收入占比的下滑，使得硅胶板产品毛利率变动对公司主营业务毛利率影响较大。

②2022 年度较 2021 年度变动分析

2021 年和 2022 年，公司产品结构变动和各类产品毛利率变动对主营业务毛利率的影响列示如下：

单位：百分点

产品类别	产品结构变动的影响	毛利率变动的影响	影响合计
硅胶板	0.60	1.80	2.40
车辆贯通道棚布	-1.68	0.02	-1.65
橡胶密封制品	1.36	0.77	2.13
特种胶带胶布	0.08	0.08	0.15
合计	0.35	2.67	3.02

2022 年，公司主营业务毛利率较 2021 年增长了 3.02 个百分点，其中，产品结构变动导致主营业务毛利率增长了 0.35 个百分点，而细分各类产品毛利率变动导致主营业务毛利率增长了 2.67 个百分点，为影响主营业务毛利率变动的主要因素。

从各类产品来看，公司 2022 年硅胶板产品毛利率的提升、橡胶密封制品产品营业收入占比的提升以及车辆贯通道棚布收入占比的下滑对公司主营业务毛利率影响较大。

综上分析，报告期内，公司硅胶板产品为影响公司主营业务毛利率变动的主要因素。

(2) 硅胶板毛利率变动分析

报告期各期，公司硅胶板产品的毛利率分别为 47.77%、39.00%和 43.53%，其各影响因素分析如下：

单位：元/财务平方

年度	单位收入	单位成本	毛利率
2020 年	103.48	54.04	47.77%
2021 年	93.74	57.18	39.00%
2022 年	92.84	52.42	43.53%

2021 年，随着光伏行业“平价化”大趋势的进一步深化，光伏组件单价始终保持在历史低价运行，下游光伏组件、组机生产企业对于成本控制的需求进一步提升，对于光伏组件生产过程中的相关耗材提出进一步降价的需求，使得公司 2021 年度硅胶板单位销售价格下降了 9.74 元，下降幅度为 9.41%。与此同时，2021 年度，硅橡胶价格整体处于上涨趋势中，公司当年的硅橡胶整体采购价格由 2020 年的 25.44 元/kg 上涨到 29.36 元/kg，涨幅达 15.38%，从而使得公司单位直接材料有所上涨。在上述因素趋势下，公司 2021 年硅胶板单位毛利下降了 12.87 元，毛利率较 2020 年下降了 8.77 个百分点。

2022 年，下游光伏组件价格企稳并有所回升，公司对外销售硅胶板的整体单价保持与上年相比较为稳定的水平，而本年度硅橡胶整体价格开始下行，公司本年度硅橡胶整体采购价格有所下降，从而使得公司本年度硅胶板产品单位成本有所下降，因此公司 2022 年硅胶板单位毛利提升了 3.86 元，毛利率较 2021 年上升了 4.53 个百分点。

(3) 车辆贯通道棚布毛利率变动分析

报告期内，公司车辆贯通道棚布毛利率列示如下：

单位：元/财务平方

年度	单位收入	单位成本	毛利率
2020年	97.10	59.46	38.77%
2021年	108.70	70.59	35.06%
2022年	109.35	70.89	35.17%

2020年度、2021年度和**2022年度**，车辆贯通道棚布毛利率分别为38.77%、35.06%和**35.17%**，毛利率水平较为稳定。公司车辆贯通道棚布根据使用材料的不同，分为海帕龙/聚酯棚布和硅胶/芳纶棚布，其中硅胶/芳纶棚布的原材料价格更高，阻燃性能更好，因此单位收入、单位成本相对较高。

2021年，公司车辆贯通道棚布产品毛利率较2020年下降3.71个百分点，其主要原因为本年度公司硅橡胶采购价格有所上涨。报告期内，公司硅胶/芳纶棚布的收入规模逐年提高，占棚布类产品营业收入的比例也逐年提高，从**2020年的46.24%**增长到**2022年的52.25%**。由于硅胶/芳纶棚布价格更高，从而使得公司车辆贯通道棚布产品整体销售单价逐年有所提升，相应的硅胶/芳纶棚布的成本也更高，使得公司车辆贯通道棚布产品的单位直接材料成本也逐年同步上升。

(4) 橡胶密封制品毛利率分析

报告期内，公司橡胶密封制品毛利率列示如下：

单位：元/财务平方

年度	单位收入	单位成本	毛利率
2020年	86.57	42.65	50.74%
2021年	79.45	41.54	47.72%
2022年	138.08	65.53	52.54%

2020年度、2021年度和**2022年度**，公司橡胶密封制品毛利率分别为50.74%、47.72%和**52.54%**。由于公司橡胶密封制品产品的部分客户提出由公司承担安装费用的需求，因此公司对其确定的销售价格则包含安装费。报告期内，公司销售橡胶密封制品发生的安装费分别为125.21万元、124.84万元和**245.32万元**。

经过**多年的运行**，随着公司气柜密封膜产品在客户实际应用中逐渐得到客户认可，以及公司通过不断根据客户反馈改进和提升产品性能，公司于**2022年**开始加大对气柜密封膜的推广力度，使得**2022年**气柜密封膜产品销售收入增加，相应产生的单位产品安装费提高。

剔除安装费因素影响，公司橡胶密封制品单位价格、单位成本构成如下：

单位：元/财务平方

年度	单位收入	单位成本	毛利率
2020年	83.26	39.34	52.75%
2021年	76.65	38.74	49.46%
2022年	130.37	57.82	55.65%

由上表可知，2020年-2021年，剔除安装费影响因素外，公司橡胶密封制品的毛利率较为稳定。2022年，公司橡胶密封制品的毛利率较2021年上升了6.19个百分点，其主要原因为公司气柜密封膜制品在经过多年的实际运用验证后，公司产品性能稳定性得到实践检验，并根据客户实际运用情况改进提升产品性能，使得公司本年度相关产品的定价提升，超过了公司单位成本的上涨幅度，从而使得毛利率有所提升。

(5) 特种胶带胶布毛利率分析

报告期内，公司特种胶带胶布毛利率列示如下：

单位：元/财务平方

年度	单位收入	单位成本	毛利率
2020年	41.70	31.44	24.62%
2021年	40.99	33.32	18.71%
2022年	44.20	35.77	19.07%

2020年度、2021年度和2022年度，公司特种胶带胶布毛利率分别为24.62%、18.71%和19.07%。公司特种胶带胶布产品类型丰富，可以根据客户的需求采用不同的材料制作，主要包括丁腈胶类、丁苯胶类、天然胶类、三元乙丙胶类等众多品类。由于公司该产品主要包括轻型橡胶输送带、挡水板、围油栏等传统产品和公司开发和正在推广的新产品，因而毛利率明显低于公司其他产品，毛利率通常在20%以内。2020年，公司特种胶带胶布毛利率较其他年度较高，其主要原因为：①公司当年丁腈橡胶平均采购单价同比降低了18.33%，使得平均单位直接材料成本降低；②2019年，公司为复洁环保定制开发三元乙丙隔膜胶布，并于2020年实现销售收入408.85万元，该产品毛利率较高使得公司特种胶带胶布产品毛利率提升了2.72个百分点。

2022年，公司特种胶带胶布毛利率与2021年相比不存在较大变化。

(四) 主要费用情况分析

单位：万元

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	营业收入占比(%)	金额	营业收入占比(%)	金额	营业收入占比(%)
销售费用	998.67	3.52	982.72	3.52	867.53	3.55
管理费用	1,722.05	6.06	1,690.06	6.06	1,312.66	5.37
研发费用	1,337.03	4.71	1,224.99	4.39	1,180.10	4.82
财务费用	-408.93	-1.44	17.42	0.06	20.09	0.08
合计	3,648.82	12.85	3,915.18	14.04	3,380.38	13.82

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司的期间主要费用合计分别为3,380.38万元、3,915.18万元和3,648.82万元，期间费用率分别为13.82%、14.04%和12.85%，不存在大幅波动的情形。

2021年，公司期间费用较2020年增长534.80万元，期间费用率提升了0.22个百分点，其主要原因为：（1）2021年，随着我国经济复苏，国家取消了对企业的社保减免政策，以及公司员工数量的增加，从而使得公司当年发生的销售人员、管理人员及研发人员薪酬提升了272.41万元；（2）2021年，随着我国经济复苏，公司业务招待费用有所提升；（3）公司于2021年筹备新三板挂牌，所产生的中介费用有所增加。

2022年，公司期间费用率较2021年下降了1.19个百分点，其主要原因为2022年期间，人民币对美元汇率持续走低，使得公司汇兑收益大幅提升，财务费用率大幅下降。

1. 销售费用分析

(1) 销售费用构成情况

单位：万元

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	690.42	69.13	671.44	68.32	563.67	64.97
招待费	153.30	15.35	164.34	16.72	153.56	17.70
差旅费用	52.96	5.30	75.42	7.67	66.17	7.63
业务宣传费	63.17	6.33	34.38	3.50	56.89	6.56
车辆费	3.83	0.38	4.27	0.43	4.48	0.52
折旧费	16.28	1.63	16.36	1.67	2.79	0.32
办公费	8.66	0.87	6.55	0.67	6.71	0.77
运杂费		0.00		0.00		0.00
其他	10.05	1.01	9.95	1.01	13.27	1.53
合计	998.67	100.00	982.72	100.00	867.53	100.00

(2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2022年度	2021年度	2020年度
双箭股份（002381）（%）	3.59	4.30	4.06
三维股份（603033）（%）	1.07	1.92	3.19
特种橡塑（873229）（%）	1.94	3.28	2.52
天铁股份（300587）（%）	3.54	5.41	6.23
平均数（%）	2.54	3.73	4.00
发行人（%）	3.52	3.52	3.55

原因、匹配性分析

2020年、2021年和2022年，公司销售费用率分别为3.55%、3.52%和3.52%。2020年、2021年公司销售费用率与同行业可比上市（公众）公司平均水平不存在重大差异。2022年，公司销售费用率略高于同行业可比上市（公众）公司平均水平，主要是由于同行业可比公司天铁股份、特种橡塑收入规模较大幅度增长，销售费用率较大幅度下降。

(3) 科目具体情况及分析说明

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司发生销售费用分别为 867.53 万元、982.72 万元和 **998.67 万元**，占营业收入的比例分别为 3.55%、3.52%和 **3.52%**。报告期内，公司销售费用主要包括职工薪酬、招待费、差旅费和业务宣传费等。

2020 年、2021 年和 **2022 年**，公司销售费用率不存在较大波动的情形。

2. 管理费用分析

(1) 管理费用构成情况

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	792.99	46.05	783.10	46.34	652.36	49.70
中介费	305.19	17.72	273.10	16.16	193.33	14.73
招待费	224.56	13.04	207.08	12.25	107.50	8.19
租赁费	-	0.00	-	0.00	31.50	2.40
办公费	46.74	2.71	69.05	4.09	36.30	2.77
无形资产摊销	78.17	4.54	70.26	4.16	56.61	4.31
修理费	38.67	2.25	50.15	2.97	55.13	4.20
车辆费	59.88	3.48	64.47	3.81	43.36	3.30
折旧费	90.77	5.27	77.23	4.57	33.42	2.55
其他	85.09	4.94	95.61	5.66	103.17	7.86
合计	1,722.05	100.00	1,690.06	100.00	1,312.66	100.00

(2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双箭股份（002381）（%）	3.41	3.71	3.56
三维股份（603033）（%）	3.39	3.32	6.11
特种橡塑（873229）（%）	3.62	6.07	8.94
天铁股份（300587）（%）	12.20	10.02	11.13
平均数（%）	5.66	5.78	7.44
发行人（%）	6.06	6.06	5.37

原因、匹配性分析

2020 年、2021 年和 **2022 年**，公司管理费用率分别为 5.37%、6.06%和 **6.06%**，**2021 年度、2022 年度**与同行业可比上市（公众）公司差异较小。**2020 年度**公司管理费用率低于同行业可比上市（公众）公司平均水平主要是由于 **2020 年天铁股份和特种橡塑业务招待费占管理费用的比例较高**，而公司当年因客观因素影响，减少人员流动和业务招待，使得公司业务招待费支出较少。

与同行业可比上市（公众）公司平均水平相比，公司管理费用率呈增长趋势，其主要原因为公司报告期内筹划新三板挂牌和上市

	工作，聘请中介机构发生的中介费和招待费支出逐年有所增加。
--	------------------------------

(3) 科目具体情况及分析说明

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司发生管理费用分别为 1,287.76 万元、1,312.66 万元、1,690.06 万元和 **1,722.05 万元**，占营业收入的比例分别为 5.37%、6.06%和 **6.06%**。报告期内，公司管理费用主要包括职工薪酬、中介费和招待费等。

2021 年，公司管理费用较 2020 年度增加了 377.40 万元，增幅为 28.75%，主要变动情况为：
 (1) 由于本年度社保减免取消和员工人数增加，使得公司管理费用职工薪酬增加了 130.74 万元；
 (2) 随着新三板挂牌工作开展和**经济复苏**，集中办公发生的中介费、招待费、办公费等大幅增加。

3. 研发费用分析

(1) 研发费用构成情况

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接投入	796.17	59.55	754.98	61.63	615.61	52.17
人员人工	506.96	37.92	449.54	36.70	415.64	35.22
折旧费	16.19	1.21	20.46	1.67	16.79	1.42
其他费用	3.14	0.24	-	0.00	4.30	0.36
委外研发	14.56	1.09	-	0.00	127.77	10.83
合计	1,337.03	100.00	1,224.99	100.00	1,180.10	100.00

(2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双箭股份（002381）（%）	3.26	3.07	2.98
三维股份（603033）（%）	1.04	1.18	1.29
特种橡塑（873229）（%）	4.94	6.56	6.18
天铁股份（300587）（%）	3.99	4.37	3.41
平均数（%）	3.31	3.80	3.47
发行人（%）	4.71	4.39	4.82

原因、匹配性分析

报告期各期，公司研发费用率分别为 4.82%、4.39%和 **4.71%**，**略高于**同行业可比公司平均水平，主要原因为：（1）公司历来非常重视研发工作，一直将提高技术研发能力作为提升公司核心竞争力的关键；（2）公司产品应用领域主要为光伏、轨道交通、石油石化、钢铁冶金等领域，相关领域对于产品质量要求较高，需要不断加大研发投入，以适应相应行业的长期趋势：光伏发电的度电成本长期下降的趋势要求相关耗材具有更高的品质和更低的成本；轨道

	<p>交通行业涉及交通安全、人身健康等，从而要求产品在阻燃、抗老化等方面的性能要求不断提高；石油石化、钢铁冶金等领域所存放的石油、化学产品、尾气等涉及安全、环保等，从而对于防泄漏、防挥发等方面的安全性能要求较高；（3）公司产品种类更加繁多，应用领域更加广泛，公司需要不断地从配方和工艺角度提升产品性能、提高生产效率和开发新产品，从而为公司的市场竞争力提供保障，因此报告期内公司研发投入保持较高水平。</p>
--	---

(3) 科目具体情况及分析说明

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司发生研发费用分别为 1,180.10 万元、1,224.99 万元和 **1,337.03 万元**，占当期营业收入的比例分别为 4.82%、4.39%和 **4.71%**。报告期内，公司管理费用主要包括直接材料投入、员工薪酬、折旧费和委外研发费用等。

2020 年度，为了解决异型橡胶布模压成型过程中的形态控制、温度控制、时间控制和压力控制精密化，以及提升后续自动裁切过程中的自动化、标准化和精细化程度，公司与常州工学院开展异型橡胶布加工智能化控制系统合作研发项目，当年发生合作研发费 127.77 万元。

4. 财务费用分析

(1) 财务费用构成情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息费用		-	-
减：利息资本化		-	-
减：利息收入	98.37	50.09	32.53
汇兑损益	-319.20	59.14	42.44
银行手续费	8.65	8.37	10.17
其他		-	
合计	-408.93	17.42	20.09

(2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双箭股份（002381）（%）	-0.14	0.34	-0.05
三维股份（603033）（%）	2.23	2.61	1.83
特种橡塑（873229）（%）	1.27	2.19	2.69
天铁股份（300587）（%）	2.29	2.09	3.27
平均数（%）	1.41	1.81	1.94
发行人（%）	-1.44	0.06	0.08
原因、匹配性分析	<p>报告期各期，公司财务费用率分别为 0.08%、0.06%和 1.44%，明显低于同行业可比公司，其主要原因为公司采取谨慎的经营管理策略，未使用银行借款等债务融资，使得公司报告期内</p>		

未发生利息支出。

(3) 科目具体情况及分析说明

2020 年度、2021 年度和 **2022 年度**，公司发生财务费用分别为 20.09 万元、17.42 万元和 **408.93 万元**，占当期营业收入的比例分别为 0.08%、0.06%和 **-1.44%**，金额及占比较小。公司财务费用主要包括利息收入和汇兑损益。

报告期内，公司利息收入逐年有所增加，其主要原因为：（1）公司报告期内持续盈利和完成三次增资，使得公司货币资金余额逐年增加；（2）2020 年开始，公司为了提高资金使用效率，开通银行承兑汇票业务，保证金存款利率较活期存款利率更高使得利息收入相应增加。

2022 年，公司汇兑损益为 **-319.20 万元**，主要系 2022 年人民币兑美元汇率走势持续下行，使得公司境外销售收入产生的汇兑收益提升。

5. 其他披露事项

无。

6. 主要费用情况总体分析

报告期内，公司的期间主要费用合计分别为 3,380.38 万元、3,915.18 万元和 **3,648.82 万元**，期间费用率分别为 13.82%、14.04%和 **12.85%**，不存在大幅波动的情形。

2021 年，公司期间费用较 2020 年增长 534.80 万元，期间费用率提升了 0.22 个百分点，其主要原因为：（1）2021 年，我国**经济复苏**，公司全年正常开工，国家取消了对企业的社保减免政策和公司员工数量增加，从而使得当年发生的销售人员、管理人员及研发人员薪酬提升了 272.41 万元；（2）2021 年，随着我国**经济复苏**，公司业务招待费用有所提升；（3）公司于 2021 年筹备新三板挂牌，所产生的中介费用有所增加。

2022 年，公司期间费用率较 2021 年下降了 **1.19 个百分点**，其主要原因为 **2022 年**，人民币对美元汇率持续走低，使得公司汇兑收益大幅提升，财务费用率大幅下降。

报告期内，公司期间费用率与同行业可比公司对比情况如下：

公司名称	指标	2022 年度	2021 年度	2020 年度
天铁股份	期间费用率	22.03%	21.89%	24.04%
	收入规模（万元）	172,042.68	171,327.06	123,531.28
双箭股份	期间费用率	10.13%	11.42%	10.55%
	收入规模（万元）	233,512.93	191,621.80	181,114.94
三维股份	期间费用率	7.28%	9.03%	12.42%
	收入规模（万元）	387,292.79	336,435.27	180,018.51
特种橡塑	期间费用率	11.77%	18.10%	20.33%

	收入规模（万元）	10,973.78	6,620.01	4,610.15
平均数	期间费用率	12.80%	15.11%	16.84%
发行人	期间费用率	12.85%	14.04%	13.82%
	收入规模（万元）	28,395.33	27,882.58	24,467.10

公司期间费用率**整体**略低于同行业可比公司平均水平，其主要原因为：（1）天铁股份实施股权激励，使得期间管理费用率较高，拉高了可比公司平均水平；（2）公司报告期内未使用银行借款等外部融资，使得公司财务费用率较低。

（五） 利润情况分析

1. 利润变动情况

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	6,119.10	21.55	4,654.39	16.69	6,346.67	25.94
营业外收入	0.94	0.00	328.51	1.18	18.00	0.07
营业外支出	26.71	0.09	40.77	0.15	38.05	0.16
利润总额	6,093.33	21.46	4,942.12	17.72	6,326.62	25.86
所得税费用	851.79	3.00	683.60	2.45	891.15	3.64
净利润	5,241.54	18.46	4,258.52	15.27	5,435.46	22.22

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业利润分别为 6,346.67 万元、4,654.39 万元和 **6,119.10 万元**，公司净利润主要源于营业利润，营业外收入和营业外支出规模较小，对净利润影响较小。

报告期内，公司净利润分别为 5,435.46 万元、4,258.52 万元和 **5,241.54 万元**，经营情况良好。

2. 营业外收入情况

√适用 □不适用

（1）营业外收入明细

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
接受捐赠			
政府补助		327.39	-
盘盈利得		-	-
无法支付的应付款项转入			18.00
非流动资产报废收益	0.94	1.12	
其他	0.00		-
合计	0.94	328.51	18.00

(2) 计入当期损益的政府补助:

√适用 □不适用

单位: 万元

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	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/与收益相关
上市挂牌奖励	江阴市云亭街道财政和资产管理局	新三板挂牌奖励	营业外收入	否	否		326.89		与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市工业和信息化局工业和信息产业转型升级专项资金	其他收益	否	否			50.00	与收益相关
产业强市配套补贴	江阴市云亭街道财政和资产管理局	云亭街道关于大力推进产业建设构建现代产业体系的政策兑现奖励	其他收益	否	否			35.00	与收益相关
技术转移奖励资金	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市技术转移奖励资金	其他收益	否	否			26.00	与收益相关
线上培训补贴	江阴市人力资源和社会保障局	培训补贴	其他收益	否	否	17.00	11.49	13.00	与收益相关
高新技术企业培育资金	江阴市国库集中支付中心零余额	高新技术企业培育资金	其他收益	否	否				与收益相关

	账户								
云亭产业奖励	江阴市云亭街道和资产管理局	产业强市云亭街道配套政策兑现奖励	其他收益	否	否	20.40	19.10		与收益相关
中小微专项资金	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市工业和信息化局小微服务型制造专项资金	其他收益	否	否			17.71	与收益相关
两化融合省级项目资金	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市工业和信息化局工业转型升级专项资金	其他收益	否	否			12.00	与收益相关
外贸企业补贴	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市商务局外贸展会补助	其他收益	否	否			8.46	与收益相关
失业基金稳岗补贴	江阴市人力资源保障局	稳岗返还	其他收益	否	否	12.61	3.30	0.10	与收益相关
云亭骨干企业奖励	江阴市云亭街道和资产管理局	骨干企业奖励	其他收益	否	否		2.00		与收益相关
商务局外贸稳增长补贴	江阴市国库集中支付中心零余额账户	江阴市商务局外贸稳增长、发展补贴	其他收益	否	否			1.99	与收益相关
用工交通补贴	江阴市财政预算	春节期间企业	其他收益	否	否	0.90			与收益相关

	算管服理中用工交 心服中 心政 零余 账额 户	通补 贴							
车 辆 淘 汰 补 贴	江 阴 市 财 政 预 算 管 理 服 务 中 心 财 政 零 余 额 账 户	江 阴 市 公 安 局 高 排 放 车 辆 提 前 淘 汰 补 贴	其 他 收 益	否	否		0.72		与收益相 关
知 识 技 能 大 赛 奖 励	江 阴 市 云 亭 街 道 总 工 会	劳 动 竞 赛 奖 励	营 业 外 收 入	否	否		0.50		与收益相 关
知 识 产 权 补 贴	江 阴 市 财 政 国 库 集 中 支 付 中 心 财 政 零 余 额 账 户	江 阴 市 市 场 监 督 管 理 局 机 关 知 识 产 权 奖 励	其 他 收 益	否	否		0.40		与收益相 关
监 督 管 理 局 补 贴	江 阴 市 财 政 国 库 集 中 支 付 中 心 财 政 零 余 额 账 户	江 阴 市 市 场 监 督 管 理 局 机 关 智 慧 叉 车 管 理	其 他 收 益	否	否		0.25		与收益相 关

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司营业外收入金额分别为 18.00 万元、328.51 万元和 0.94 万元，占利润总额的比例分别为 0.28%、6.65%和 0.02%。报告期内，公司营业外支出主要包括对外捐赠支出和税收滞纳金，发生金额较小，对公司盈利情况不产生重大影响。

2021 年，公司营业外收入金额较大，其主要原因为公司于 2021 年申请新三板挂牌获得挂牌补贴 326.89 万元。

3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	24.50	31.50	14.00
非流动资产毁损报废损失	0.11	0.33	1.40
税收滞纳金	2.10	5.58	22.59

其他	-	3.36	0.06
合计	26.71	40.77	38.05

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司营业外支出金额分别为 38.05 万元、40.77 万元和 **26.71 万元**，占利润总额的比例分别为 0.60%、0.82%和 **0.44%**。报告期内，公司营业外支出主要包括对外捐赠支出和税收滞纳金，发生金额较小，对公司盈利情况不产生重大影响。

4. 所得税费用情况

(1) 所得税费用表

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	866.21	730.78	919.75
递延所得税费用	-14.42	-47.17	-28.59
合计	851.79	683.60	891.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	6,093.33	4,942.12	6,326.62
按适用税率 15%计算的所得税费用	914.00	741.32	948.99
部分子公司适用不同税率的影响	3.15	-	-
调整以前期间所得税的影响		4.57	-
税收优惠的影响		-	-
非应税收入的纳税影响		-	-0.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71.56	34.88	27.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-	-
研发费用加计扣除	-136.92	-97.16	-84.82
所得税费用	851.79	683.60	891.15

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

5. 其他披露事项

无。

6. 利润变动情况分析

报告期内，公司营业利润分别为 6,346.67 万元、4,654.39 万元和 **6,119.10 万元**；利润总额分别为 6,326.62 万元、4,942.12 万元和 **6,093.33 万元**；净利润分别为 5,435.46 万元、4,258.52 万元和 **5,241.54 万元**，占营业收入的比例（销售净利率）分别为 22.22%、15.27%和 **18.46%**。

报告期内，公司营业外收支对公司的利润总额影响较小，公司利润总额的主要来源为营业利润，随公司销售收入及毛利率的变化而有所波动。

（六）研发投入分析

1. 研发投入构成明细情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
直接投入	796.17	754.98	615.61
人员人工	506.96	449.54	415.64
折旧费	16.19	20.46	16.79
其他费用	3.14		4.30
委外研发	14.56		127.77
合计	1,337.03	1,224.99	1,180.10
研发投入占营业收入的比例（%）	4.71	4.39	4.82
原因、匹配性分析	公司研发投入全部由研发费用构成，不存在研发费用资本化情形。报告期内，公司研发投入占营业收入的比例较为稳定，不存在大幅波动的情形。		

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 报告期内主要研发项目情况

报告期内，公司主要研发项目投入情况及完成情况如下表所示：

单位：万元

项目	完成阶段	2022 年	2021 年	2020 年
固液分离板式压滤机三元乙丙胶板	已完成		-	324.71
贮油罐密封用充液软管	已完成		-	107.83
海帕龙游艇胶布	已完成		113.00	334.57
立体尼龙物气柜胶布	已完成		239.91	285.23
异型橡胶布加工智能化控制系统的技术开发	已终止		-	127.77
高性能三元乙丙耐温胶板	已完成	122.09	347.17	-
室外运动地板面料	已完成	143.02	330.40	-
无溶剂预制型户外步道	已完成	132.13	126.49	-
地铁车厢连接处侧护板	正在进行	327.72	68.02	-

自炼 R1HL3 阻燃硅胶	正在进行	261.91		
液体法生产天然混炼胶及其相关制品	正在进行	208.66		
橡塑并用合金胶工艺技术配方及相关制品	正在进行	126.94		
输送矿浆管道用橡胶内衬材料的应用及推广技术研究	正在进行	14.56		
合计		1,337.03	1,224.99	1,180.10

3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双箭股份（002381）（%）	3.26	3.07	2.98
三维股份（603033）（%）	1.04	1.18	1.29
特种橡塑（873229）（%）	4.94	6.56	6.18
天铁股份（300587）（%）	3.99	4.37	3.41
平均数（%）	3.31	3.80	3.47
发行人（%）	4.71	4.39	4.82

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司研发费用率分别为 4.82%、4.39%和 4.71%，略高于同行业可比公司平均水平，主要原因为：

（1）公司历来非常重视研发工作，一直将提高技术研发能力作为提升公司核心竞争力的关键，旨在提升产品品质，丰富产品品类；

（2）公司产品应用领域主要为光伏、轨道交通、石油石化、钢铁冶金等领域，相关领域对于产品质量要求较高，需要不断加大研发投入，以适应相应行业的长期趋势：光伏发电的度电成本长期下降的趋势要求相关耗材具有更高的品质和更低的成本；轨道交通行业（尤其是地铁等密闭环境）涉及交通安全、人身健康等，从而要求产品在阻燃等方面的性能要求不断提高；石油石化、钢铁冶金等领域所存放的石油、化工产品、尾气等涉及安全、环保等，从而对于防泄漏、防挥发等方面的安全性能要求较高；

（3）公司产品种类和规格非常繁多，应用领域广泛，公司需要不断地从配方和工艺角度提升产品性能、提高生产效率和开发新产品，从而为公司的市场竞争力提供保障，因此报告期内公司研发投入保持较高水平。

4. 其他披露事项

无。

5. 研发投入总体分析

报告期内，公司不存在研发支出资本化情形。

（七）其他影响损益的科目分析

1. 投资收益

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
交易性金融资产在持有期间的投资收益			
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入			
债权投资在持有期间取得的利息收入			
其他债权投资在持有期间取得的利息收入			
处置交易性金融资产取得的投资收益			
处置债权投资取得的投资收益			
处置其他债权投资取得的投资收益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	62.54	21.38	
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			
处置持有至到期投资取得的投资收益			
合计	62.54	21.38	-

科目具体情况及分析说明：

2021 年开始，公司为了提高货币资金管理效率，开始购买结构性存款。公司于 2021 年和 2022 年因结构性存款赎回产生的投资收益分别为 21.38 万元和 62.54 万元，占公司营业利润的比例较低。

2. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	2.99	4.64	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			
交易性金融负债			
按公允价值计量的投资性房地产			
按公允价值计量的生物资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
合计	2.99	4.64	

科目具体情况及分析说明：

2021 年开始，公司为了提高货币资金管理效率，开始购买结构性存款。公司于 2021 年和 2022 年因持有结构性存款产生的公允价值变动损益分别为 4.64 万元和 2.99 万元，占公司营业利润的比例较低。

3. 其他收益

√适用 □不适用

单位：万元

产生其他收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	59.66	44.37	169.57
合计	59.66	44.37	169.57

科目具体情况及分析说明：

公司其他收益全部来源于公司所获得的与日常经营活动相关的政府补助。报告期内，公司因获取政府补助所产生的其他收益分别为 169.57 万元、44.37 万元和 59.66 万元，占当期营业利润的比例分别为 2.67%、0.95%和 0.97%，占比较低，对公司的经营业绩不产生重大影响。

公司所获取的政府补助详见本节“三、盈利情况分析”之“（五）利润情况分析”之“2. 营业外收入情况”。

4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	-189.63	-547.81	-181.89
应收票据坏账损失	-0.71	-11.74	81.98
其他应收款坏账损失	-0.22	-6.98	-0.76

应收款项融资减值损失			
长期应收款坏账损失			
债权投资减值损失			
其他债权投资减值损失			
合同资产减值损失			
财务担保合同减值			
合计	-190.56	-566.53	-100.67

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司信用减值损失分别为-100.67 万元、-566.53 万元和**-190.56 万元**。公司信用减值损失主要由应收账款坏账损失构成，其变动与应收账款的变动相一致，具体情况详见本节“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”。

5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-		
存货跌价损失			
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）	-458.66	-339.97	-282.88
可供出售金融资产减值损失	-		
持有至到期投资减值损失	-		
长期股权投资减值损失			
投资性房地产减值损失			
固定资产减值损失			
在建工程减值损失			
生产性生物资产减值损失			
油气资产减值损失			
无形资产减值损失			
商誉减值损失			
合同取得成本减值损失（新收入准则适用）			
其他			
合计	-458.66	-339.97	-282.88

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司存货跌价损失及合同履约成本减值损失分别为 282.88 万元、339.97 万元和**458.66 万元**。

6. 资产处置收益

□适用 √不适用

7. 其他披露事项

无。

四、 现金流量分析

(一) 经营活动现金流量分析

1. 经营活动现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 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	20,118.37	18,115.08	12,780.92
收到的税费返还	-	59.45	49.47
收到其他与经营活动有关的现金	216.36	494.92	407.97
经营活动现金流入小计	20,334.73	18,669.46	13,238.36
购买商品、接受劳务支付的现金	8,157.29	6,687.71	3,067.91
支付给职工以及为职工支付的现金	3,998.82	3,695.68	3,003.09
支付的各项税费	1,664.55	1,909.60	2,424.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,395.02	2,212.53	2,039.09
经营活动现金流出小计	16,215.69	14,505.52	10,534.78
经营活动产生的现金流量净额	4,119.05	4,163.93	2,703.57

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2,703.57 万元、4,163.93 万元和 **4,119.05 万元**，公司经营活动产生的现金流量净额连续为正，经营活动的现金流量状况良好。

2. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	61.63	363.93	259.96
利息收入	98.37	50.09	32.53
保证金及往来款	56.36	22.27	115.48
租金收入		58.62	
合计	216.36	494.92	407.97

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金分别为 407.97 万元、494.92 万元和 **216.36 万元**，主要为公司收到的政府补助、利息、保证金及往来款等。

2021 年 7 月，公司为了充分利用部分仓库，与江苏海特服饰股份有限公司签订《工业厂房租赁合同》，向江苏海特服饰股份有限公司出租公司位于江阴市云亭街道时山路 7 号的工业厂房 3 号车间的 2 层、3 层，4 号车间的 2 层、3 层，总租赁面积为 11,300m²，用于仓库存储。根据该合同，该项租赁租金（按照每月 30 天计算）为人民币 14.20 万元，具体结算金额根据实际使用面积

计算，厂房租赁期为 2021 年 7 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。因此，2021 年，公司产生租金收入 58.62 万元。

3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
付现费用	2,277.62	2,154.85	1,910.19
往来款	90.79	17.24	92.25
公益捐赠及其他	26.60	40.44	36.65
合计	2,395.02	2,212.53	2,039.09

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司支付的其他与经营活动有关的现金分别为 2,039.09 万元、2,212.53 万元和 2,395.02 万元，主要为公司各期支付的除人员工资、薪酬和折旧等以外的费用支出。

4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
净利润	5,241.54	4,258.52	5,435.46
加：资产减值准备	458.66	339.97	282.88
信用减值损失	190.56	566.53	100.67
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,053.13	1,037.92	565.01
使用权资产折旧	0.00	-	-
无形资产摊销	78.17	70.26	56.61
长期待摊费用摊销	—	-	-
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）	-0.83	-0.79	1.4
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2.99	-4.64	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-266.23	40.15	16.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-62.54	-21.38	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14.17	-47.87	-28.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-0.25	0.70	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,399.89	-643.96	-606.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	240.68	-1,824.72	-3,324.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	603.21	393.25	204.95

其他	—	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,119.05	4,163.93	2,703.57

5. 其他披露事项

无。

6. 经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金流净额分别为 2,703.57 万元、4,163.93 万元和 **4,119.05 万元**，经营活动现金流状况良好，与公司实际经营活动相符合。

（二） 投资活动现金流量分析

1. 投资活动现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	26,220.00	5,100.00	-
取得投资收益收到的现金	70.71	21.38	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1.26	2.09	-
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	26,291.97	5,123.47	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,150.28	1,635.78	5,353.75
投资支付的现金	27,100.00	7,520.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	28,250.28	9,155.78	5,353.75
投资活动产生的现金流量净额	-1,958.31	-4,032.31	-5,353.75

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司投资活动现金流入金额分别为 0.00 万元、5,123.47 万元和 **26,291.97 万元**，其变动原因为 2021 年和 **2022 年** 公司为了提高资金管理效率，开始使用暂时闲置货币资金购买结构性存款。

报告期各期，公司投资活动现金流出金额分别为 5,353.75、9,155.78 万元和 **28,250.28 万元**，其中公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 5,353.75 万元、1,635.78 万元和 **1,150.28 万元**，公司因购买结构性存款产生的现金流出分别为 0.00 万元、7,520.00 万元和 **27,100.00 万元**。

2. 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

4. 其他披露事项

无。

5. 投资活动现金流量分析：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-5,353.75 万元、-4,032.31 万元和-1,958.31 万元。公司投资活动现金流量净额持续为负的原因为：

(1) 2020 年，公司因建设毗山村生产用房产持续发生投入以及公司购置位于霞盛路 1 号的房产及土地使用权发生固定资产投入较大；

(2) 2021 年，公司为了提高货币资金管理效率，购买银行结构性存款使得公司交易性金融资产规模增加，以及公司进一步提升产能增加的固定资产投入增加；

(3) 2022 年，公司为了提高货币资金管理效率，购买银行结构性存款使得公司交易性金融资产期末余额进一步增加。

(三) 筹资活动现金流量分析

1. 筹资活动现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,026.80	2,880.00	2,700.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	1,026.80	2,880.00	2,700.00
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	3,999.60	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	98.56
筹资活动现金流出小计	3,999.60	-	98.56
筹资活动产生的现金流量净额	-2,972.80	2,880.00	2,601.44

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司筹资活动现金流入金额分别为 2,700.00 万元、2,880.00 万元和 1,026.80 万元，主要为今创集团、欧特美增资及公司挂牌同时定向发行融资形成。

报告期各期，公司筹资活动现金流出金额分别为 98.56 万元、0.00 万元和 **3,999.60 万元**。2020 年，公司筹资活动现金流出金额 98.56 万元系偿还公司关联方代垫款；**2022 年**，公司筹资活动现金流出金额 **3,999.60 万元**系公司向全体股东派发现金股利形成。

2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
偿还代垫款			98.56
合计		-	98.56

科目具体情况及分析说明：

2018 年，公司通过实际控制人周明之配偶许雪芬借款并代为支付员工支付过节费和招待费，公司实际于 2020 年 6 月已经偿还上述款项。

4. 其他披露事项

无。

5. 筹资活动现金流量分析：

报告期各期，公司筹资活动现金流入金额分别为 2,700.00 万元、2,880.00 万元和 1,026.80 万元。2020 年，公司筹资活动现金流入金额为 2,700.00 万元，系今创集团对公司增资缴纳的增资款；2021 年，公司筹资活动现金流入金额为 2,880.00 万元，系欧特美对公司增资缴纳的增资款；**2022 年**，公司筹资活动现金流入金额为 1,026.80 万元，系公司完成挂牌同时定向发行取得投资者缴纳的投资款。

报告期各期，公司筹资活动现金流出金额分别为 98.56 万元、0.00 万元和 **3,999.60 万元**。2020 年，公司筹资活动现金流出金额 98.56 万元系偿还公司关联方代垫款；**2022 年**，公司筹资活动现金流出金额 **3,999.60 万元**系公司向全体股东派发现金股利形成。

五、 资本性支出

（一）报告期内重大资本性支出

报告期内，公司的重大资本性支出主要是为扩大生产经营规模新建的厂房办公楼、新增的机器设备、购买的土地使用权等，具体情况包括：

2020年，公司因建设毗山村生产用房持续发生投入605.29万元，以及公司购置位于霞盛路1号的房产及土地使用权发生固定资产原值增加3,800.93万元及土地使用权原值增加1,050.00万元。

（二）未来重大资本性支出

本次发行股票募集资金投资项目详见本招股说明书“第九节募集资金运用”。除本次发行募集资金有关投资外，公司将根据业务实际发展需要，合理安排投资计划。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2022年度	2021年度	2020年度
增值税	销售商品或提供劳务过程中产生的销售额	13%	13%	13%
消费税	不适用			
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%	3%、2%	3%、2%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	15%	15%
房产税	按房产原值70%、80%的1.2%或租金收入的12%计征	1.2%	1.2%、12%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率		
	2022年度	2021年度	2020年度
江苏科强新材料股份有限公司	15%	15%	15%
无锡科悦新材料科技有限公司	25%	-	-

具体情况及说明：

无。

（二） 税收优惠

适用 不适用

1、科强股份享受的税收优惠

公司于2019年11月通过高新技术企业资格复审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书号码为GR201932000849，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税税率为15%。

公司于 2022 年进行高新技术企业资格复审。2022 年 10 月 18 日，江苏省科技局发布《江苏省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业备案名单》，发行人被认定为高新技术企业，证书号码为 GR202232001318。自 2022 年至 2024 年，发行人企业所得税税率为 15%。

2、科悦新材享受的税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2021]12 号以及财税[2022]13 号文规定：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司科悦新材享受上述优惠政策。

(三) 其他披露事项

无。

七、 会计政策、估计变更及会计差错

(一) 会计政策变更

√适用 □不适用

1. 会计政策变更基本情况

单位：万元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2020-01-01	新收入准则	企业准则变更，无内部审议	预收款项	378.36	0.00	-378.36
2020-01-01	新收入准则	企业准则变更，无内部审议	合同负债	-	334.83	334.83
2020-01-01	新收入准则	企业准则变更，无内部审议	其他流动负债	-	43.53	43.53
2020-01-01	新收入准则	企业准则变更，无内部审议	应收账款	13,750.82	13,406.11	-344.71
2020-01-01	新收入准则	企业准则变更，无内部审议	合同资产	-	344.71	344.71
2021-01-01	新租赁准则	企业准则变更，无内部审议	无	-	-	-
2022-01-01	《企业会计准则解释第 15 号》	企业准则变更，无内部审议	无	-	-	-

具体情况及说明：

报告期内，公司的会计政策变更均系《企业会计准则》和财务报表格式等变更所致，具体如下：

(1) 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(2) 财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号—租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

(3) 财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“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”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。本公司自2022年1月1日起执行解释15号的相关规定。

2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

(1) 2020年1月1日，首次执行“新收入准则”调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

单位：万元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	378.36		-378.36
合同负债		334.83	334.83
其他流动负债		43.53	43.53

(2) 2021年1月1日，首次执行“新租赁准则”调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

新租赁准则对公司财务报表相关项目无影响。

(3) 2022年1月1日，首次执行“解释15号”调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

“解释 15 号”对公司财务报表相关项目无影响。

(二) 会计估计变更

适用 不适用

(三) 会计差错更正

适用 不适用

八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

公司财务报告审计基准日为 2022 年 12 月 31 日。公司期后经营模式、主要产品的研发、生产和销售、主要客户和供应商、经营管理团队及核心技术人员等未发生重大不利变化。公司所处行业产业政策、市场环境、税收优惠等经营环境未发生重大不利变化，未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 6 月 30 日的资产负债表、2023 年 1-6 月利润表、现金流量表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（容诚专字[2023]215Z0274 号）。公司截至 2023 年 6 月 30 日及 2023 年 1-6 月主要财务信息及经营情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率
总资产	58,018.91	54,709.11	6.05%
总负债	10,514.94	10,689.14	-1.63%
所有者权益	47,503.96	44,019.97	7.91%
项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	变动比率
营业收入	16,559.87	12,513.86	32.33%
营业利润	3,986.25	2,459.37	62.08%
利润总额	4,034.25	2,457.82	64.14%
净利润	3,484.00	2,133.40	63.31%
归属于母公司股东的净利润	3,484.00	2,133.40	63.31%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	3,342.33	2,081.87	60.54%
经营活动产生的现金流量净额	610.90	638.08	-4.26%

2023 年 1-6 月，发行人营业收入较上年同期增长 32.33%，主要原因是下游高铁大铁路车辆恢复性增长及光伏行业扩产，导致车辆棚布及硅胶板销售金额较大幅度增加。

2023 年 1-6 月，归属于母公司股东的净利润较上年同期增长 63.31%，主要系营业收入增加，导致公司毛利有所增加。

2023年1-6月，公司非经常性损益构成情况如下：

单位：万元

项 目	2023年1-6月
非流动资产处置损益	0.11
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73.26
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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、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	22.19
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	73.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	166.67
减：非经常性损益的所得税影响数	25.00
非经常性损益净额	141.67
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	141.67

（二） 重大期后事项

适用 不适用

（三） 或有事项

适用 不适用

（四） 其他重要事项

适用 不适用

九、 滚存利润披露

适用 不适用

经公司 2023 年第一次临时股东大会决议，除根据公司实际情况实施利润分配方案外，在本次发行完成后，由公司新老股东按发行完成后的持股比例共同享有本次发行前的滚存利润。

第九节 募集资金运用

一、 募集资金概况

(一) 募集资金投资项目

本次募集资金投资项目经 2022 年 12 月 27 日公司第三届董事会第二次会议审议和 2023 年 1 月 13 日公司 2023 年第一次临时股东大会批准，发行人本次拟向不特定合格投资者公开发行不超过 3,000.00 万股人民币普通股股票（未考虑超额配售选择权），不超过 3,450.00 万股（含行使超额配售选择权发行的股份），最终发行数量由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况协商，并经北交所审核通过和中国证监会同意注册后确定。

本次发行股票实际募集资金扣除相应发行费用后的净额将全部用于公司主营业务相关项目，具体募集资金投资项目如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟使用募集资 金(万元)	备案情况	环评批复
1	高性能阻燃棚布及密封材料生产项目	34,619.00	21,245.41	江阴行审备 [2019]24 号	锡行审环许 [2020]1129 号
2	厂区智能化升级改造项目	5,583.19	5,583.19	江阴徐霞客备 [2022]100 号	-
	合计	40,202.19	26,828.60		

(二) 实际募集资金与项目投入所需资金存在差异的安排

本次募集资金到位后，公司将根据实际募集资金净额按上述投资项目的轻重缓急，由股东大会授权董事会确定投入顺序。若本次发行实际募集资金净额少于拟投入资金总额，不足部分将由公司以自有资金或其他融资方式解决。若本次发行实际募集资金净额大于拟投入资金总额，超募资金将用于与公司主营业务相关的领域。在本次募集资金到位前，公司将根据项目的实际情况，通过自筹资金先行部分投入，并在募集资金到位后予以置换。

(三) 募集资金专户存储安排

公司已制定《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。本次发行股票前，公司将在银行开设募集资金专项账户。募集资金到位后将存放于董事会决定的专项账户集中管理，专项账户不得存放非募集资金或用于其他用途。

公司完成向不特定合格投资者发行股票并在北交所上市后，将严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市审核规则》等法律、法规、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，规范使用募集资金。

二、 募集资金运用情况

（一）高性能阻燃棚布及密封材料生产项目

1、项目概况

本项目拟投资 34,619.06 万元在江阴市云亭街道毗山村建设，拟建设生产车间 5 幢、办公楼 1 幢、水泵房 1 幢，建筑总占地面积 14,099.04m²，总建筑面积 44,000.00m²。除了厂房建设外，本项目拟利用募集资金购置鼓式硫化机、胶接机、压机、炼胶机等生产设备，项目建成后将新增高性能橡胶密封制品 100 万平方/年。公司的生产规模进一步扩大，规模化生产优势将进一步提升，并有利于公司进一步优化产品结构，提升公司产品的竞争力，为公司未来可持续发展奠定基础。公司将使用自有资金投资于该项目相关房产、建筑工程等其他支出，拟使用募集资金 21,245.41 万元用于投向机器设备购置及铺底流动资金。

2、项目实施的背景及必要性

（1）顺应行业发展方向，满足下游产业市场需求

公司高性能特种橡胶制品广泛应用于光伏、轨道交通设备、石油石化、钢铁冶金等领域。公司所生产的硅胶板产品主要应用于光伏行业，作为光伏组件生产过程中的耗材之一，公司长期致力于提升产品性能（如使用次数、耐腐蚀性等）有助于光伏行业的降本增效，能够顺应光伏行业“平价”化大趋势；公司所生产的车辆贯通道棚布产品应用于轨道交通等人口密集的封闭环境，关系到人身健康，公司长期致力于提升其阻燃性能，控制 TVOC 含量，顺应轨道交通行业对安全性愈发重视的大趋势；公司所生产的橡胶密封制品主要应用于石油石化、钢铁冶金等行业，有利于减少化学液体的挥发，减少尾气排放，促进能源再利用，能够顺应国家对于环境保护愈发重视的大趋势，顺应国家碳达峰、碳中和战略。

在全球气候变暖及石化能源日益枯竭的大背景下，可再生能源开发利用日益受到国际社会的重视，伴随我国光伏发电“平价化”大趋势的推进，我国未来新增光伏装机规模将持续大幅上升。根据 CPIA 预测，在保守情况下，到 2025 年我国新增光伏装机容量将达到 90GW，较 2021 年新增光伏装机容量增幅达 63.99%，使得其对上游产品的需求也将持续增长。

车辆贯通道棚布的市场规模直接受未来轨道交通设备增量和保有量（维修）的双重影响，“十四五”期间，我国轨道交通行业的工作重点将由建设开发逐步转向建设开发与运营管理并重的转型发展阶段。轨道交通车辆保有量的不断提升，促进了运营维保市场成为行业重要的组成部分。目前大量在线动车正逐步进入高级检修阶段；城市轨道交通车辆也陆续进入了架修和首轮大修工作，市场规模庞大。提升服务、加快布局维保市场已成为当前轨道交通配套行业发展的趋势。

我国对环境保护的重视程度达到了前所未有的高度，安全环保、节能减排已经逐渐成为我国现代各行各业的发展主题。公司所生产的橡胶密封制品主要供应于下游石油石化、钢铁冶金等重污染企业，用于储罐密封或气柜密封，防止液体挥发，减少污染气体排放，提升资源利用效率。

因此，石油石化、钢铁冶金行业企业未来在环保方面的投入可能进一步增加，从而有助于带动对储罐和气柜密封制品的需求。

因此，公司通过本项目的实施，将有利于把握下游产业的未来发展趋势引领下的市场机遇，提前布局，及时响应和满足下游产业发展需求，从而进一步提升公司的竞争地位和盈利能力。

(2) 扩大生产规模，突破产能瓶颈限制

2020 年、2021 年和 **2022 年**，公司橡胶制品产能分别为 126.00 万平方米、146.00 万平米和 146.00 万平方米，各期产能利用率分别为 99.76%、102.43%和 **105.54%**，产能利用率较高。在有限的产能情况下，公司在现有产品业务拓展、客户挖掘等方面的工作将受到一定限制，公司新产品开发以及向客户进行推广的进展受到牵制，更为严重的是，公司可能因为产能受限无法及时响应客户需求，而不得不放弃一些客户资源，甚至错失潜在发展机遇。

公司通过本项目的实施，将新增 100 万平方米/年的橡胶制品生产规模，能够有效应对下游产业发展过程中带来的新增市场需求，能够有助于公司根据市场需求灵活调整产品结构，在进一步做好服务现有客户资源的同时及时抓住新的市场机遇；在进一步夯实现有产品市场地位的同时不断开发、推广新产品。因此，通过本项目的实施，公司将能够突破产能瓶颈限制，为公司提升市场地位，抓住市场机遇奠定了基础，从而有利于公司未来经济效益的提升。

(3) 提升智能化生产水平，提高生产效率

自动化生产和规模化发展既是行业发展的必然趋势，也符合公司战略发展方向。公司现有生产设备成新率较低，将一定程度限制公司的生产效率。为增强公司生产能力，顺应行业发展潮流，公司重视生产自动化水平的提高以实现保障产品质量、降低人工成本的目的。公司生产的高性能特种橡胶制品的生产流程包括混炼、压延、硫化、裁切等多个环节，本项目拟新增多条自动化产线和智能化生产设备，旨在进一步提升自动化生产水平，确保生产安全，同时提高劳动生产率和产品质量。此外，自动化设备的使用可以有效地减少能源及原材料的损耗，节省辅助加工时间，最终降低产品制造成本。因此，公司拟通过购置定制化炼胶机、压延机、鼓式硫化机、挤出线等设备，提升生产的自动化水平及生产效率，降低生产成本，从而实现公司盈利水平的提升。

3、项目实施的可行性

(1) 符合国家产业政策方向

2019 年 8 月，国家发改委印发《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，其中鼓励类第十一项“石化化工”中第 15 条提到了“高性能硅橡胶材料”。本项目生产的阻燃棚布、密封材料和太阳能硅胶板与《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》中“加快发展高性能橡塑材料”相符合；本项目生产的太阳能硅胶板主要应用于光伏产业，与《关于加强产融合作推动工业绿色发展的指导意见》中“引导智能光伏产业高质量发展”相符合；本项目生产的阻燃棚

布主要应用于轨道交通领域，与《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中“立足产业规模优势、配套优势和部分领域先发优势，巩固提升高铁、电力装备、新能源、船舶等领域全产业链竞争力”相符合。综上，项目建设内容和政策指引相契合。

(2) 丰富的技术积累为项目建设提供可执行基础

公司历来非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高。在传统配方和工艺技术基础上，公司不断开发和创新，形成了多种产品的特有配方，自主研制并投入使用了多款工装设备，为提高公司产品品质提供了技术支撑，为公司开发新产品和拓展新的应用市场提供了技术储备。截至本招股说明书签署日，公司共获得已授权专利 77 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 71 项。

公司已经掌握了多种高性能特种橡胶制品的配方技术和工艺装备技术，已形成以硅胶板、车辆贯通道棚布、橡胶密封制品等多项产品为主的产品构成，分别主要应用于光伏、轨道交通设备、石油石化、钢铁冶金等多个细分领域。而且，在光伏、轨道交通设备等细分领域内，公司产品已经形成了独特的竞争优势和品牌影响力，获取了客户的广泛认可。

丰富的技术积累为公司不断提升产品性能、获取客户资源、提升客户满意度等方面奠定了坚实的基础，从而有利于公司募投项目的实施。

(3) 优质的客户资源为项目建设提供了业绩保障

公司自 2001 年成立以来，已经经历了 20 余年的不断发展和革新，公司通过不断的科技创新已经取得了一系列的研究成果，使公司从传统的输送带和防静电台垫为主的产品结构完成了向光伏用硅胶板、车辆贯通道棚布、橡胶密封制品等技术水平高、附加值高的产品结构演变。

以技术优势为依托，公司主营产品硅胶板和车辆贯通道棚布产品质量获得了下游客户的广泛认可，在行业内已经形成了较强的竞争力和知名度，在相应的细分应用市场形成了一定影响力。其中，公司生产的太阳能硅胶板产品已经广泛应用于国内各大光伏组机和组件生产商，能够稳定供货于隆基绿能、协鑫集成、阿特斯、晶科能源、晶澳科技、天合光能、东方日升、金辰股份等国内大型光伏组机、组件生产企业，并已经销往海外。公司生产的车辆贯通道棚布产品能够一定程度替代进口产品，并与国际知名厂商竞争，而且公司不断提升车辆贯通道棚布产品的产品性能和品质稳定性，部分产品性能能够达到 EN45545-2R1HL3 防火等级标准，进一步提升了公司产品的竞争力和国产替代能力。此外，公司所生产的储罐密封件和气柜密封膜等产品已经能够供应于中石油、中石化、宝钢工程技术等全国大型知名央企。

公司与优质客户之间确立合作关系后，通常会具有更高的客户粘性，公司将跟随优质客户的规模扩张而共同成长。随着下游优质客户业务不断发展、规模不断扩大，其对公司相关产品的市场需求也将不断提高，从而有利于公司项目的推进和效益的实现。

4、项目投资概算

本项目总投资 34,619.00 万元，包括建设投资、建设期利息和铺底流动资金。其中：建设投资 30,428.93 万元，铺底流动资金为 4,190.07 万元，无建设期利息。项目总投资构成情况如下：

序号	总投资构成	投资额（万元）	比例
1	建设投资	30,428.93	87.90%
2	建设期利息	-	-
3	铺底流动资金	4,190.07	12.10%
	合计	34,619.00	100.00%

本项目建设投资为 30,428.93 万元，其构成如下：

序号	项目	投资额（万元）	比例
1	建筑工程费	9,499.71	31.22%
2	设备购置费	17,055.34	56.05%
3	安装工程费	864.37	2.84%
4	工程建设其他费用	1,560.52	5.13%
5	预备费	1,449.00	4.76%
	建设投资合计	30,428.93	100.00%

本项目拟在新厂区建设生产车间 5 幢、办公楼 1 幢（内含研发中心）、水泵房 1 幢，建筑总占地面积 14,099.04m²，总建筑面积 44,000.00m²。此外，根据生产及研发需要，配套完善项目区域内的总图工程和给排水、循环水、供配电、空压、安全环保、消防等公辅设施。本项目拟采用公司现有的工艺技术进行项目扩产及研发建设，拟新增设备 179 台（套）。

根据 2022 年 12 月 27 日召开的公司第三届董事会第二次会议和 2023 年 1 月 13 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性方案的议案》等，公司本次向不特定对象发行股票募集资金仅用于设备购置和部分铺底流动资金，其他投入全部使用公司自有资金投入，拟使用募集资金金额 21,245.41 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	总投资额	使用自有资金投入	拟使用募集资金金额
1	建设投资合计	30,428.93		17,055.34
(1)	建筑工程费	9,499.71	9,499.71	0.00
(2)	设备购置费	17,055.34	-	17,055.34
(3)	安装工程费	864.37	864.37	0.00
(4)	工程建设其他费用	1,560.52	1,560.52	0.00
(5)	预备费	1,449.00	1,449.00	0.00
2	建设期利息	-		-
3	铺底流动资金	4,190.07	-	4,190.07
	合计	34,619.00	13,373.59	21,245.41

5、项目实施进度安排

本项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各工程进展程度。按照国家关于加强建设

项目工程质量管理的规定，本项目要严格执行建设程序，确保建设前期工作质量，做到精心勘测、设计，强化施工管理，并对工程实现全面的社会监理，以确保工程质量和安全。根据以上要求和《高性能阻燃棚布及密封材料生产项目可行性分析报告》，本项目建设期拟定为 2 年。项目进度计划内容包括施工准备、土建施工、工程施工、设备安装、系统调试以及验收与试运行等。具体进度如下表所示：

项目实施进度表

阶段/时间（月）	月份											
	2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
项目前期准备	*	*										
勘察设计			*	*	*							
建筑施工与装修				*	*	*	*	*	*	*		
设备采购、安装与调试							*	*	*	*	*	
人员招聘与培训							*	*	*	*	*	
竣工验收												*

注：蓝色部分为已经完成进度，绿色部分尚未完成。

截至本招股说明书签署日，公司已经完成项目前期准备、勘察设计、项目施工和部分装修工程，相关房产已经取得了不动产权证书（编号为：苏（2021）江阴市不动产权第 0015160 号）。

6、项目备案、环评情况

2019 年 7 月 10 日，本项目获得江阴市行政审批局备案通过，备案文件为“江苏省投资项目备案证（编号：江阴行审备[2019]24 号）”。

2020 年 3 月 25 日，本项目已经取得了无锡市行政审批局出具的环评批复文件，编号为锡行审环许[2020]1129 号。

7、项目效益测算

项目达产后正常年份可实现营业收入为 26,347.90 万元，项目投资财务内部收益率为 14.32%（所得税后），投资回收期为 7.91 年（所得税后）。

8、土地、房产情况

本项目建设地点位于江苏省无锡市江阴市云亭街道毗山村。

2018 年 7 月 24 号，科强股份与江阴市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同，将坐落于江阴市云亭街道毗山村、地宗号为 2018-G-C-011 号，面积 27,497.00m²的土地使用权出让给公司。具体情况如下：

权证类型	证书编号	面积（m ² ）	使用期限	坐落	权属人
国有建设用地使用权	苏（2021）江阴市不动产权第 0015160 号	27,497.00	至 2068 年 08 月 15 日止	江阴市云亭街道毗山村	科强股份

截至招股说明书签署之日，公司已全部支付上述土地使用权的出让金 1,543.00 万元及相关税费

并取得了相关土地权证。

(二) 厂区智能化升级改造项目

1、项目概况

本项目拟投资 5,583.19 万元用于公司位于江苏省无锡市江阴市霞客镇霞盛路 1 号的厂区进行智能化升级改造。本项目通过引进 MES 生产管理系统、WMS 仓库管理系统、信息识别系统及自动控制系统，实现公司生产和仓储物流的智能化。通过对公司该厂区的智能化升级改造，将有利于公司实现生产管理透明化、精细化，从而提高产品质量稳定性，降低管理成本。同时，通过该项目建设，公司能够实现实时数据库、历史数据库的生成等，实现无纸化作业、透明化生产。

2、项目实施的背景及必要性

(1) 有利于提高公司管理智能化水平

随着科学技术的快速发展以及人工成本的逐步提高，成本控制、生产效率提高对企业健康发展的影响越来越大，工业智能化升级改造将成为未来工业制造业企业的提升竞争力的重要手段之一。未来公司将牢牢把握“资源节约型、环境友好型、科技创新型”的产业方向，坚持以市场需求为导向，以技术创新为动力的发展战略，深耕现有主营业务。智能化是行业发展趋势，同时也是公司的战略发展方向。为巩固及提高行业地位，顺应行业发展潮流，公司十分注重创造良好的生产环境，持续提升智能化生产及仓储物流水平。本项目通过对厂区进行装修改造，购置先进智能仓储物流设备、生产管理系统和物流信息系统，将在很大程度上提升公司的智能化水平，推动公司实现可持续发展。

(2) 有利于推动公司智能化和信息化融合

公司现有生产车间产能利用率较高，产品存储、物料运输效率相对较低，且耗时耗人工。车间信息化、智能化水平有待进一步提升。本项目拟引进 MES 系统，以工业 4.0 技术体系为框架，以提高生产效率和产品质量、降低成本为理念，利用制造物联技术，将企业信息化延伸至车间，构建数字化透明车间。同时，项目拟将现有仓库改造为智能化立体仓库，并配备智能仓库系统及 AGV 物流系统，其与生产线连线运行，能够实现产品的自动输送与存储。智能化立体仓库充分利用了空间资源，实现存取智能化，操作简便化，提高作业效率。智能仓储系统中配置的 WMS、WCS 系统，与 MES 系统对接，信息化的运用保证物流与生产相互衔接，提升仓库的物流效率。因此，立体仓库的建设、MES 系统、AGV 物流系统及自动化设备的引进有利于提高车间的生产效率，使生产过程透明化、智能化、信息化，实现传统制造行业的转型升级，有利于实现智能化和信息化充分融合。

(3) 有利于提升公司产品品质

公司生产的各类产品广泛应用于光伏、轨道交通、石油石化、钢铁冶金等多个行业，下游产

品用途对产品质量、性能等要求较高。但公司存在现有厂房较为老旧，内部管网布局不够合理，车间装修逐渐老化，生产过程智能化程度较低，一定程度上制约了公司生产管理效率、仓储物流水平及产品品质的提高。本项目通过对基础设施进行装修改造，购置智能仓储设备、MES 系统、WMS 系统、信息识别系统等，将在较大程度上提升厂区智能化水平，提高生产效率及降低生产成本，提升产品品质，满足客户对产品的高要求、高标准，维护并加强公司品牌建设。

3、项目实施的可行性

(1) 项目建设与国家政策方向相一致

公司所处行业为橡胶和塑料制品业。我国政府高度重视与资源节约和环境保护相关行业的发展，并且为推动此类行业发展，国家相关部门出台了一系列法律法规及政策文件，改善行业发展环境，促进行业实现快速发展。本项目属于《产业结构调整目录（2019 年本）》中“鼓励类”范畴；符合《中国橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》中提及的“通过结构调整、科技创新、绿色发展，采取数字化、智能化、平台化和绿色化实现转型，推动质量变革、效率变革、动力变革，实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展”；符合《无锡市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出的产业强市主导战略：紧扣智能化、绿色化、服务化、高端化方向，重点推动战略性新兴产业、先进制造业集群发展，积极推动现代服务业提质增效，全力推动数字经济、总部经济、枢纽经济发展，加快构建现代产业体系，努力打造国内一流、具有国际影响力的现代产业新高地”等。综上，良好的政策环境为本次项目建设提供了政策保障。

(2) 公司丰富的技术积累为项目建设提供技术支持

公司自成立以来，持续增加产品研发投入，将研发能力提升作为公司发展的重要战略。通过改善科研条件，购进实验设备，引进研发人才，公司在加强产品和技术开发的同时，不断增强自主创新能力，努力探索不同于应用环境下的技术应用。通过对行业内前瞻性和关键性技术的探索，公司掌握了多项核心技术，积累了较为丰富的研究成果。截至本招股说明书签署日，公司已拥有 77 项专利，其中发明专利 6 项，实用新型专利 71 项。综上，在对行业内前瞻性和关键性技术进行探索的过程中，公司掌握了多项核心技术，积累了较为丰富的技术经验，公司内部技术优势、外部产业竞争力不断增强，丰富的技术积累为项目建设提供技术支持。

(3) 公司科学的管理体制为项目建设提供制度保障

管理机制是公司规范、规则 and 创新的有机统一，而科学的管理机制是公司目标顺利实现的保障，是公司技术创新的基础。公司管理层均具有多年公司管理的实践经验，市场意识强烈，对橡胶制品行业的发展现状和未来的发展趋势有着深刻的理解，并形成了一套行之有效的经营管理模式。在经营决策方面，公司实行扁平式管理，信息传递迅速、管理决策高效，能够不断地推陈出新，及时制定出快速抢占市场的经营策略；在成本和费用控制方面，公司采用全面预算管理和风

险管理相结合的原则，严格控制成本，并通过改进配方、提升工艺装备，优化生产品质，不断提高生产效率，降低单位生产成本；在人力资源管理方面，公司建立了完善的人才储备机制和员工培训体系，为择优选择人才提供了广阔空间。此外，公司还针对管理人员、核心技术人员和销售人员制定了相应的选拔和激励制度，由此形成了稳定的管理团队、研发团队和销售团队，为项目建成后的顺利实施提供了制度保障。

4、项目投资概算

本项目总投资 5,583.19 万元，全部由建设投资构成，无建设期利息和铺底流动资金。项目总投资构成情况见下表：

序号	总投资构成	投资额（万元）	比例
1	建设投资	5,583.19	100%
2	建设期利息	-	-
3	铺底流动资金	-	-
	合计	5,583.19	100%

本项目建设投资为 5,583.19 万元，其构成见下表。

序号	项目	投资额（万元）	比例
1	建筑工程费	2,785.20	49.89%
2	设备购置费	1,580.00	28.30%
3	工程建设其他费用	1,135.48	20.34%
4	预备费	82.51	1.48%
	建设投资合计	5,583.19	100.00%

本项目拟对原有建筑进行适应性装修改造，项目建筑工程费合计为 2,785.20 万元，设备购置费合计为 1,580.00 万元，项目工程建设其他费用合计为 1,135.48 万元（其中生产用软件和仓储物流软件的购置费 950.00 万元）。

5、项目实施进度

本项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各工程进展程度。按照国家关于加强建设项目工程质量管理的有关规定，本项目要严格执行建设程序，确保建设前期工作质量，做到精心勘测、设计，强化施工管理，并对工程实现全面的社会监理，以确保工程质量和安全。根据以上要求和《厂区智能化升级改造项目可行性分析报告》，本项目建设期拟定为 2 年。项目进度计划内容包括前期准备、装修改造、设备采购、安装与调试、人员招聘与培训等。具体进度如下表所示：

项目实施进度表

阶段/时间（月）	月份											
	2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
项目前期准备	*	*										
项目装修改造			*	*	*	*	*	*	*			
设备采购、安装与调试								*	*	*		

人员招聘与培训										*	*	
验收与试运行										*	*	*

6、项目备案、环评情况

2022年11月16日，本项目获得江阴市徐霞客镇人民政府备案通过，备案文件为“江苏省投资项目备案证（编号：江阴徐霞客备[2022]100号）”。

本项目采用先进的技术和设备，创新性突出，社会效益明显，主要是在对原有建筑进行适应性装修改造过程中产生少量噪声、粉尘、废水、装修固废等，不会产生有毒、有害废水和气体排出，不会对环境造成污染。因此，本项目无需取得环评批复文件。

7、项目效益测算

本项目为对公司现有生产和仓储等管理的智能化升级，不产生直接经济效益。

8、土地、房产情况

本项目拟在公司现有土地、厂房基础上进行适应性改造装修，不涉及新增土地、房产的情况。

三、 历次募集资金基本情况

公司自挂牌以来，共进行过一次股票发行，具体情况如下：

1、挂牌同时定向发行股票基本情况

2021年10月28日，发行人召开2021年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于<江苏科强新材料股份有限公司股票定向发行说明书>暨增加公司注册资本并修改公司章程的议案》，同意发行人发行股票募集资金以补充公司流动资金，股票发行价格为每股人民币6.80元；发行数量不超过151万股（含151万股），融资金额不超过人民币1,026.80万元（含1,026.80万元）。

经全国中小企业股份转让系统出具的《关于同意江苏科强新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转系统函[2022]110号）核准，同意公司向许菊英、沈建平、金菊萍等56名自然人定向发行人民币普通股151万股，每股发行价格为人民币6.80元，募集资金总额为1,026.80万元，募集资金净额为1,026.80万元。

2022年1月26日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具容诚验字[2022]230Z0043号《验资报告》。本次募集资金净额1,026.80万元，募集资金用途为补充流动资金。公司对募集资金已采取专项账户存储制度。

2、募集资金实际使用情况

截至2022年12月31日，公司2022年挂牌及同时发行股票募集资金账户余额为1,680.12

元，具体使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金净额	10,268,000.00
减：截至 2022 年 12 月 31 日累计支出金额	10,287,011.97
其中：直接投入项目的资金	10,287,011.97
加：银行存款利息及扣除手续费净额	20,692.09
截至 2022 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	1,680.12

（二）前次募集资金鉴证情况

2023 年 4 月 20 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了容诚专字[2023]215Z0078 号《前次募集资金使用情况鉴证报告》，江苏科强新材料股份有限公司编制的《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了江苏科强新材料股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

四、 其他事项

截至本招股说明书出具日，发行人无其他重要应披露事项。

第十节 其他重要事项

一、 尚未盈利企业

截至本招股说明书签署日，公司不存在尚未盈利或累计未弥补亏损情况。

二、 对外担保事项

适用 不适用

三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在重大违法违规行为。

五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在重大违法违规行为。

六、 其他事项

无。

第十一节 投资者保护

一、投资者关系安排

公司按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》《信息披露事务管理制度（北交所上市后适用）》，保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

（一）信息披露制度和流程

公司《信息披露事务管理制度（北交所上市后适用）》对信息披露的基本原则、内容（临时公告、定期报告等）、应当及时披露的重大事件、信息内容的编制方式、审议和披露流程进行了明确规定，更明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务，有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

（二）投资者沟通渠道的建立情况及未来开展投资者关系管理规划

1. 投资者沟通渠道的建立情况

公司已经根据《公司法》《证券法》等相关要求制订了《投资者关系管理制度（北交所上市后适用）》，以增加公司信息披露透明度，改善公司治理。公司可以通过股东大会、公司网站、一对一沟通、传真与电子邮箱、电话咨询、现场参观等方式进行投资者关系管理的活动。

2. 未来开展投资者关系管理的基本原则

公司未来开展投资者关系管理的基本原则包括：合法性原则、合理性原则、高效率与低成本原则、保密性原则。

3. 投资者关系管理的负责人

公司董事长是投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书是日常投资者关系管理业务负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序

根据公司分别于 2022 年 12 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议和 2023 年 1 月 13 日召开的 2023 年度第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》，以及

《关于制定〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的方案〉》议案，公司发行上市后的主要股利分配政策和规划如下：

（一）股东分红回报规划制定的考虑因素

公司将着眼于长远和可持续发展，在制定本方案时，综合考虑公司实际经营情况、经营发展规划、现金流量状况等因素，建立对投资者持续稳定、科学高效的分红回报规划和机制，以对股利分配作出良好的制度性安排，从而保证公司股利分配政策的连续性及稳定性。

（二）公司股东分红回报规划的制定原则

本方案将在符合国家相关法律法规的前提下，充分考虑对投资者的回报；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司在利润分配政策的研究论证和决策过程中，应充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

（三）股东分红回报规划的调整周期

公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东、独立董事和监事的意见，对公司即时生效的股利分配政策作出适时必要的修改，确定该时段的股东分红回报计划，且公司保证调整后的股东分红回报计划不违反股东分红回报规划制定原则。

公司董事会结合具体经营状况，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，并结合股东、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，经股东大会审议通过后实施。

公司监事会对董事会执行公司分红政策、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配政策的决策程序进行监督。

（四）公司在北京证券交易所上市后三年股东回报规划

1、利润分配的形式

采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金股利方式优先于股票股利等分配方式。

2、利润分配的时间间隔

原则上公司每会计年度进行一次利润分配，但存在累计未分配利润为负数、当年度实现的净利润为负数或有重大资本支出规划等特殊情形除外。如必要时，公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

3、发放现金股利及股票股利的具体条件及比例

（1）公司现金分红的条件

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。

（2）公司现金分红比例

公司在确定现金分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响以及公司现金存量情况，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。如无重大资金支出安排，在满足现金分红条件时，每年以现金方式累计分配的利润原则上应不低于当年实现的可分配利润的 10%。存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（3）发放股票股利的条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足发放现金股利的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

（五）股东回报规划的相关决策机制

公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划合理提出分红建议和预案，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

（六）公司未分配利润的使用原则

公司进行利润分配后留存的未分配利润，将主要用于补充生产经营所需的流动资金，对外投资等，逐步扩大生产经营规模，以实现股东利益最大化。

三、发行前后股利分配政策的差异情况

本次发行前后，公司的股利分配政策不存在重大变化。

四、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序

经公司第三届董事会第二次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》，公司本次发行前的滚存未分配利润，由本次发行后的新老股东按其持股比例共同享有。

五、股东投票机制的建立情况

根据上市后适用的《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》相关规定，公司将通过建立和完善累积投票制度、中小投资者单独计票机制、股东大会网络投票机制、征集投票权等各项制度安排，保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和

选择管理者等事项的权利。

（一）累积投票制度

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。当单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在 30%及以上的，股东大会在董事、监事选举中应当推行累积投票制。《公司章程》所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

（二）中小投资者单独计票机制

根据《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》的规定，公司建立了中小投资者单独计票机制。

股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

（三）网络投票制

根据《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》的规定，股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

（四）征集投票权

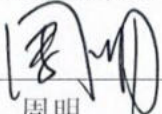
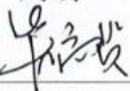
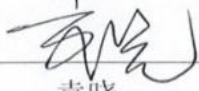
根据《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》的规定，公司董事会、独立董事和符合相关条件的股东可以征集股东投票权。征集投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息，且不得以有偿或者变相有偿的方式进行。


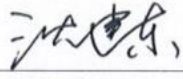
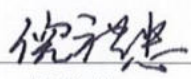
第十二节 声明与承诺

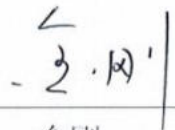

一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

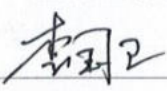
全体董事签名：

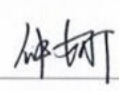

周明

毕瑞贤

袁晓


周文

沈建东

倪礼忠


金刚

徐小娟


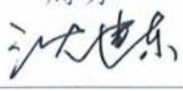
全体监事签名：

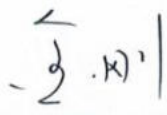
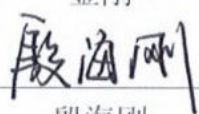

李国卫

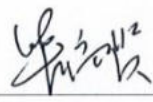
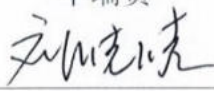

仲娜


胡林福

全体高级管理人员签名：


周明

沈建东


金刚

殷海刚


毕瑞贤

刘晓晓

江苏科强新材料股份有限公司



二、发行人控股股东声明

本公司或本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

控股股东：


周明


江苏科强新材料股份有限公司
2023年8月31日

三、发行人实际控制人声明

本公司或本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

实际控制人：


周明


周文


江苏科强新材料股份有限公司

2023年8月31日

四、保荐人（主承销商）声明

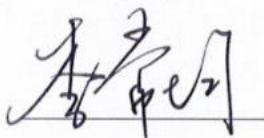
本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：

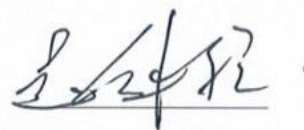


张笑宇

保荐代表人：

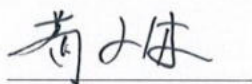


李常均



赵健程

保荐机构法定代表人：



葛小波

华英证券有限责任公司
3202110055955
2023年8月31日

