



波斯科技

NEEQ : 830885

广东波斯科技股份有限公司

Guangdong Bosi Science & Technology Co., Ltd.

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人卢俊文、主管会计工作负责人周超文及会计机构负责人（会计主管人员）卢燕飞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	59
附件 II	融资情况	59

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、波斯科技	指	广东波斯科技股份有限公司
波斯清远	指	波斯科技（清远）有限公司、本公司控股子公司
傲趣三维	指	广东傲趣三维科技有限公司、本公司控股子公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
色母粒	指	由高比例颜料与热塑性树脂经良好分散而制成的一种着色材料
功能色母粒	指	具有抗静电、耐候、发泡、抗菌、消光、阻燃等其中一种或几种特定功能和特性的色母粒
3D 打印	指	英文全称3DPrinting,又可简称3DP,一种以数字模型文件为基础,运用粉末状金属或塑料等可粘合材料,通过逐层打印的方式来构造物体的技术
生物降解材料	指	生物降解材料是指在适当和可表明期限的自然环境条件下,能够被微生物(如细菌、真菌和藻类等)完全分解变成低分子化合物的材料。

注：本年报任何表格中若出现合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东波斯科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Bosi Science and Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	卢俊文	成立时间	1998年10月23日
控股股东	控股股东为（卢俊文）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（卢俊文、黎彬瑗）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-其他塑料制品制造（C2929）		
主要产品与服务项目	色母粒、3D打印耗材、全生物降解材料及其母粒制品		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	波斯科技	证券代码	830885
挂牌时间	2014年7月25日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	105,100,000
主办券商（报告期内）	国信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦十六层至二十六层		
联系方式			
董事会秘书姓名	黎泽顺	联系地址	广州市萝岗区云庆路7号
电话	020-82253210	电子邮箱	1400496222@qq.com
传真	020-82253220		
公司办公地址	广州市萝岗区云庆路7号	邮政编码	510530
公司网址	www.bosikj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440101712442106G		
注册地址	广东省广州市萝岗区云庆路7号		
注册资本（元）	105,100,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

本公司处于其他塑料制品制造类的色母粒细分行业，是一家集着色新技术研究、塑胶配色和功能母粒等塑胶新材料生产于一身的科技型企业。公司拥有一支由教授、高工、博士组成的研究开发队伍，致力于颜料分散、表面处理、色母粒生产和着色新技术及其他塑胶新材料的研究与应用，多项技术处于国内领先水平，部分科研成果已经申请了国家专利。截至本报告公告日，公司及子公司已获授权发明专利 27 项，拥有省级工程技术中心、省级企业技术中心、博士后科研工作站、高新技术企业等多项荣誉资质。主要客户群体均为终端生产使用企业，如大型家电、包装、日化、建材、汽车装饰企业。公司拥有广州、南京和清远三个生产基地，辐射珠三角、长三角等地域客户，色母粒年产能可在 3 万吨以上，能够较为便利、迅捷地响应下游大客户的需求；公司的主要销售人员在公司服务年限在 10 年以上，对产品技术和客户需求均有较深刻的理解，能够较好地为客户提供售前、售中和售后服务。公司通过直接销售模式为客户提供普通色母粒、功能色母粒等多种产品，为客户提供定制化产品，获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 行业情况

近年来，塑料下游产业不断发展，为色母粒行业发展创造了良好条件。下游客户对色母粒的产品质量、性能和环保要求日益提高，要求色母粒产品具有更高的性能和更多的功能性。色母粒中添加抗静电、阻燃、透气、增亮、爽滑、耐候、耐高温、耐化学腐蚀性、防老化、抗菌、抗氧化等助剂，从而令制品包含更多的功能成为未来色母粒发展的重要趋势。随着塑料特殊功能和性能要求的提升，色母粒必将形成巨大的市场发展空间。根据市场研究机构 Global Information, Inc 发布的报告，全球色母粒市场预计将以 5.1% 的复合年增长率增长，从 2020 年的 111 亿美元增长到 2025 年的 143 亿美元。

公司处于其他塑料制品制造类的色母粒细分行业，主要生产产品应用于家电、包装、日化、建材、汽车、灯具、管道、卫浴、医疗等。公司的上游行业主要包括钛白粉、树脂（PP、PE 等）、炭黑、电力等原材料行业和能源行业，上游提供的主要原材料、能源等产品的供应量、价格、技术水平和质量水平对本行业均有影响；下游产业主要包括家电、包装、建材、日化、汽车等行业，下游企业的生产需求、产品销量和营收状况对本行业有很大影响。因此，公司业绩受上游原料、能源行业以及下游家电、汽车等行业影响因素较大。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2020 年 12 月 9 日，公司通过 2020 年高新技术企业资格复审并取得高新技术企业证书，有效期三年。 2022 年 11 月 22 日，广东省工业和信息化厅发布《关于 2022

	<p>年创新型中小企业名单的公示》，公司被认定为 2022 年度广东省创新型中小企业，有效期三年（2022 年 12 月 20 日-2025 年 12 月 19 日）。</p> <p>2023 年 1 月 6 日，广东省工业和信息化厅发布《关于 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的公示》，公司被认定为 2022 年度广东省专精特新中小企业，有效期三年（2023 年 1 月 18 日-2026 年 1 月 17 日）。</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	126,416,984.52	155,431,099.89	-18.67%
毛利率%	26.36%	20.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,476,051.75	10,500,121.55	9.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,975,580.12	9,915,382.96	10.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.08%	2.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.94%	2.66%	-
基本每股收益	0.11	0.10	10.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	442,149,596.22	426,569,069.57	3.65%
负债总计	68,945,625.99	54,326,735.57	26.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	373,235,117.86	372,269,066.11	0.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.55	3.54	0.28%
资产负债率%（母公司）	14.43%	12.46%	-
资产负债率%（合并）	15.59%	12.74%	-
流动比率	4.58	5.49	-
利息保障倍数	84.23	14.16	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,988,476.16	28,160,387.04	-121.27%
应收账款周转率	1.86	2.29	-
存货周转率	1.31	1.40	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.65%	-6.66%	-
营业收入增长率%	-18.67%	5.48%	-
净利润增长率%	9.34%	41.21%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	63,456,716.93	14.35%	77,233,175.30	18.11%	-17.84%
应收票据	55,243,371.89	12.49%	56,460,956.59	13.24%	-2.16%
应收账款	87,739,549.49	19.84%	48,485,865.26	11.37%	80.96%
存货	75,344,293.16	17.04%	66,505,650.09	15.59%	13.29%
其他流动资产	10,484,734.24	2.37%	15,437,444.57	3.62%	-32.08%
固定资产	98,058,727.26	22.18%	102,366,483.12	24.00%	-4.21%
应付账款	27,480,767.13	6.22%	21,988,499.09	5.15%	24.98%
合同负债	180,405.45	0.04%	359,661.03	0.08%	-49.84%
应付职工薪酬	2,138,165.24	0.48%	3,562,128.33	0.84%	-39.98%
应交税费	2,019,527.64	0.46%	1,246,247.82	0.29%	62.05%
其他应付款	557,968.41	0.13%	1,992,236.90	0.47%	-71.99%
其他流动负债	14,954,549.12	3.38%	10,256,550.26	2.40%	45.80%

项目重大变动原因：

- 1、应收账款比上年期末增加了80.96%，主要是本期主要客户未能及时回款所致；
- 2、其他流动资产比上年期末减少了32.08%，主要是本期末保本浮动型结构性存款减少所致；
- 3、合同负债比上年期末减少了49.84%，主要是本期预收账款减少所致；
- 4、应付职工薪酬比上年期末减少了39.98%，主要是期初余额包含了计提的上一年度年终奖及绩效奖金，本期已基本发放完毕所致；
- 5、应交税费比上年期末增加了62.05%，主要是期末应交企业所得税大幅增加所致；
- 6、其他应付款比上年期末减少了71.99%，主要是期初计提的各项应付费用本期已支付所致；
- 7、其他流动负债比上年期末增加了45.80%，主要是本期末已背书或贴现且在期末尚未到期的应收票据增加所致。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	126,416,984.52	-	155,431,099.89	-	-18.67%
营业成本	93,087,932.68	73.64%	124,305,037.40	79.97%	-25.11%
毛利率	26.36%	-	20.03%	-	-
税金及附加	1,131,906.62	0.90%	1,327,356.11	0.85%	-14.72%
销售费用	6,563,211.26	5.19%	6,720,507.46	4.32%	-2.34%
管理费用	7,060,708.44	5.59%	6,275,779.81	4.04%	12.51%
研发费用	5,393,484.27	4.27%	5,886,486.11	3.79%	-8.38%

财务费用	-48,744.16	-0.04%	193,240.47	0.12%	-125.22%
利息费用	159,237.78	0.13%	445,670.4	0.29%	-64.27%
所得税费用	1,780,938.15	1.41%	1,461,960.64	0.94%	21.82%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用比上年同期减少了125.22%，主要是本期银行贷款减少导致利息费用大幅减少所致；
- 2、利息费用比上年同期减少了64.27%，主要是本期银行贷款减少导致利息费用大幅减少所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	126,059,160.89	155,234,807.13	-18.79%
其他业务收入	357,823.63	196,292.76	82.29%
主营业务成本	92,851,173.02	124,134,669.59	-25.20%
其他业务成本	236,759.66	170,367.81	38.97%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
功能色母	72,406,429.76	52,891,068.44	26.95%	-8.75%	-16.93%	7.19%
普通色母	50,802,164.66	38,729,717.87	23.76%	-19.53%	-18.96%	-0.54%
其他产品	2,850,566.47	1,230,386.71	56.84%	-77.64%	-90.29%	56.23%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

-

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,988,476.16	28,160,387.04	-121.27%
投资活动产生的现金流量净额	5,286,309.94	-1,345,956.05	492.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,166,694.76	-16,655,274.01	2.93%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上期减少了121.27%，主要是本期销售收入减少以及主要客户未能及时回款导致销售商品收到的现金大幅减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上期增加了492.76%，主要是本期收回保本浮动型结构性存款及相关投资收益增加所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东傲趣三维科技有限公司	控股子公司	3D打印耗材	600万	1,691,500.76	-2,076,508.19	127,644.08	-294,368.07
波斯科技（清远）有限公司	控股子公司	色母粒、降解材料	1000万	27,299,602.36	-12,634,290.05	11,479,261.78	-3,480,019.32

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司合法经营，依法纳税，诚信经营，遵纪守法，确保工作环境安全，对内严格按照《劳动法》和《劳动合同法》的要求，及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险和住房公积金，不断提高员工待遇；保障股东、员工、债权人、客户、供应商等合法权益，构建和谐社会关系，支持地区经济发展和建设，让公司的发展与股东、员工、社会共同分享，积极承担企业的社会责任。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术人员流失风险	由于下游大客户定制化的产品需求特点,新产品的研发和生产工艺的改进是公司生产与发展的关键,作为掌握公司核心技术的员工在此方面发挥了较大的作用。但随着行业的快速发展和竞争的加剧,行业对技术人才尤其是核心技术人才的需求将增加,人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司,公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。核心技术人员为公司服务年限平均超过 10 年,公司对核心技术人员有较多激励措施,能较好地保持核心技术团队的稳定。
下游行业波动风险	本公司生产的色母粒产品下游行业涉及家电、建材、汽车、医疗、卫浴、灯具等领域,这些行业受经济发展、政策因素和国内外竞争影响,未来如果公司下游行业供需发生较大变化,导致其销量和收入下滑,将会对公司收入和利润产生不利影响。针对这种现象,公司加强研发力度、积极提高生产技术和产品品质以满足不同行业的多样需求;公司也积极采取措施开拓其他市场领域,发展其他客户,现已取得较为不错的成效。
实际控制人不当控制的风险	卢俊文、黎彬瑗夫妇为公司的实际控制人,持有公司 72.37% 的股份。若公司的实际控制人凭借其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制,可能损害公司及公司中小股东的利益。公司将进一步完善并严格执行股东大会及董事会议事规则,积极提高公司治理水平,在涉及公司发展的重大事项及决策过程中,充分考虑中小股东利益。公司已建立独立董事制度,公司内部亦有监事会监督,公司内外部监督均较为完善。
税收优惠政策变化风险	公司于 2020 年 12 月 9 日通过高新技术企业认证并取得高新技术企业证书(证书编号 GR202044007480,有效期三年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,公司的企业所得税税率为 15%。若公司相关税收优惠政策发生变化或享受期限到期后公司不能继续被认定为高新技术企业从而不能享受上述税收优惠,则可能对公司未来的经营业绩产生一定的影响。自 2006 年以来,公司一直是高新技术企业;公司持续关注高新技术企业证书时效并及时申报高新技术企业认证。公司凭借技术研发优势,继续获得高新技术企业证书的几率很大。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年7月25日	2016年7月25日	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
董监高	2014年7月25日	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月25日	-	挂牌	规范关联交易承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：无

承诺事项详细情况：**1、限售承诺**

公司在挂牌时，实际控制人卢俊文及黎彬瑗夫妇出具了《限售承诺函》，内容如下：“若波斯科技在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，本人现所持波斯科技股票只能分别在挂牌之日、挂牌期满一年和两年分三批转让，且每批转让数量均为挂牌前所持股票的三分之一”。

截至2016年7月25日，公司已挂牌满两年，自挂牌当日至2016年7月25日，实际控制人卢俊文及黎彬瑗夫妇均严格遵守承诺，未有发生违反上述承诺之情形。公司实际控制人关于股票限售承诺已履行完毕。

公司法第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司在挂牌时，公司发起人及董监高对以上规定出具了相关承诺函。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

2、避免同业竞争承诺

公司在挂牌时，实际控制人卢俊文及黎彬瑗夫妇出具了承诺函，内容如下：

“一、本人作为波斯科技的控股股东、实际控制人期间，遵守与波斯科技签署的有关避免同业竞争的协议。

二、本人将不会并促使本人投资、控股、参股的公司也不会再在中国境内外任何国家和地区、以任何形式直接或间接从事和经营与波斯科技主营业务构成或可能构成竞争的业务。

三、本人在以后的经营或投资项目安排上，将避免与波斯科技同业竞争的业务。本人如从事新的有可能涉及批发和零售贸易；塑胶着色剂、着色母粒、发泡母粒及其它功能性母粒、改性塑料的研发、加工、生产、销售；提供售后服务；经营本企业自产的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；普通货运等业务，则有义务就该新业务通知波斯科技。如该新业务可能构成与波斯科技的同业竞争，在波斯科技提出异议后，本人同意终止该业务。

四、无论在中国境内或者境外，对于波斯科技正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术，本人亦将不会直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对波斯科技构成直接竞争的相同或相似或可替代的产品，除非波斯科技对本人有要求。

五、本人保证严格遵守波斯科技章程的规定，不利用实际控制人的地位谋取不当利益，不损害波斯科技和其他股东的合法权益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。本人保证严格履行上述承诺，如有违反并因此给波斯科技造成损失，本人将承担法律责任。”

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

3、规范关联交易承诺

公司在挂牌时，实际控制人卢俊文及黎彬瑗夫妇出具了承诺函，内容如下：

“一、本人促使严格按照《公司法》等法律法规以及波斯科技章程的有关规定行使股东权利。

二、本人承诺杜绝一切非法占用波斯科技的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求波斯科技向本人及本人全资、控股、参股子公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。

三、为避免或减少将来可能产生的关联交易，本人与波斯科技之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照波斯科技章程、有关法律法规和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害波斯科技及其他股东的合法权益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。本人保证严格履行上述承诺，如有违反并因此给波斯科技造成损失，本人将承担法律责任。”

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票	应收票据	质押	5,792,624.31	1.31%	招商银行广州高新支行开具银行承兑汇票质押物
其他货币资金	其他货币资金	保证金	3,398,352.08	0.77%	银行承兑保证金
总计	-	-	9,190,976.39	2.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产质押主要是为了获取银行授信及开具承兑汇票。以上资产受限均是为公司日常经营活动所需，不会对公司经营产生重大不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	47,241,719	44.95%	0	47,241,719	44.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,529,185	20.48%	0	21,529,185	20.48%	
	董事、监事、高管	1,588,907	1.51%	0	1,588,907	1.51%	
	核心员工	413,000	0.39%	-53,000	360,000	0.34%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	57,858,281	55.05%	0	57,858,281	55.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	54,530,061	51.88%	0	54,530,061	51.88%	
	董事、监事、高管	3,328,220	3.17%	0	3,328,220	3.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		105,100,000	-	0	105,100,000	-	
普通股股东人数							163

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	卢俊文	71,700,748	0	71,700,748	68.22%	54,530,061	17,170,687	0	0
2	黎彬瑗	4,358,498	0	4,358,498	4.15%	0	4,358,498	0	0
3	卢诗韵	4,358,498	0	4,358,498	4.15%	0	4,358,498	0	0
4	广东 京融 投资 有限 公司	3,332,243	0	3,332,243	3.17%	0	3,332,243	0	0

5	卢雄	1,874,400	0	1,874,400	1.78%	0	1,874,400	0	0
6	卢伟	1,779,360	0	1,779,360	1.69%	0	1,779,360	0	0
7	辛海	1,746,048	0	1,746,048	1.66%	1,309,536	436,512	0	0
8	卢珊	1,701,360	0	1,701,360	1.62%	0	1,701,360	0	0
9	张 建 斌	1,091,232	0	1,091,232	1.04%	0	1,091,232	0	0
10	吉 富 创 业 投 资 股 份 有 限 公 司	1,049,000	0	1,049,000	1.00%	0	1,049,000	0	0
合计		92,991,387	-	92,991,387	88.48%	55,839,597	37,151,790	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

卢俊文与黎彬瑗为夫妻关系，与卢诗韵为父女关系，与卢雄、卢伟为兄弟关系，与卢珊为姐妹关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
卢俊文	董事长	男	1961.12	2021年10月25日	2024年10月24日
辛海	副董事长	男	1962.09	2021年10月25日	2024年10月24日
黎泽顺	董事、总经理兼董秘	男	1975.10	2021年10月25日	2024年10月24日
孙文礼	独立董事	男	1971.09	2021年10月25日	2024年10月24日
汪洪生	独立董事	男	1966.12	2021年10月25日	2024年10月24日
邱洪浪	职工监事	男	1954.12	2021年10月25日	2024年10月24日
郑权兵	监事会主席	男	1982.12	2021年10月25日	2024年10月24日
麦碧云	监事	女	1983.11	2021年10月25日	2024年10月24日
王运平	副总经理兼南京分公司总经理	男	1967.11	2021年10月25日	2024年10月24日
刘鹏	副总经理兼总工程师	男	1980.06	2021年10月25日	2024年10月24日
周超文	财务总监	男	1979.11	2021年10月25日	2024年10月24日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
卢俊文	71,700,748	0	71,700,748	68.22%	0	0
辛海	1,746,048	0	1,746,048	1.66%	0	0
黎泽顺	822,024	0	822,024	0.78%	0	0
孙文礼	0	0	0	0%	0	0
汪洪生	0	0	0	0%	0	0
邱洪浪	0	0	0	0%	0	0
郑权兵	82,563	0	82,563	0.08%	0	0
麦碧云	225,680	0	225,680	0.21%	0	0
王运平	863,648	0	863,648	0.82%	0	0
刘鹏	696,664	0	696,664	0.66%	0	0

周超文	480,500	0	480,500	0.46%	0	0
合计	76,617,875	-	76,617,875	72.89%	0	0

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	45	2	3	44
生产人员	89	5	4	90
销售人员	36	5	4	37
技术人员	37	5	2	40
财务人员	12	1	1	12
员工总计	219	18	14	223

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	1	2

核心员工的变动情况：

培训部主管林世军因个人原因于 2023 年 4 月离职，其变动不会对公司经营产生重大影响。本期末不再将其持有的股份数量纳入核心员工持股数量统计范围。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	63,456,716.93	77,233,175.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	一、2	55,243,371.89	56,460,956.59
应收账款	一、3	87,739,549.49	48,485,865.26
应收款项融资	一、4	9,256,217.74	26,819,507.30
预付款项	一、5	9,017,255.54	842,779.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、6	1,972,105.32	1,754,540.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、7	75,344,293.16	66,505,650.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、8	10,484,734.24	15,437,444.57
流动资产合计		312,514,244.31	293,539,919.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	一、9	98,058,727.26	102,366,483.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、10	25,916,809.14	26,230,510.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、11	74,070.00	93,465.00
递延所得税资产	一、12	1,329,913.95	1,167,866.65
其他非流动资产	一、13	4,255,831.56	3,170,825.04
非流动资产合计		129,635,351.91	133,029,150.25
资产总计		442,149,596.22	426,569,069.57
流动负债：			
短期借款	一、14	11,665,340.00	14,054,356.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	一、15	9,186,846.86	-
应付账款	一、16	27,480,767.13	21,988,499.09
预收款项			
合同负债	一、17	180,405.45	359,661.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、18	2,138,165.24	3,562,128.33
应交税费	一、19	2,019,527.64	1,246,247.82
其他应付款	一、20	557,968.41	1,992,236.90
其中：应付利息	一、20	-	14,987.37
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	一、21	14,954,549.12	10,256,550.26
流动负债合计		68,183,569.85	53,459,679.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、22	437,500.00	542,500.00
递延所得税负债	一、12	324,556.14	324,556.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		762,056.14	867,056.14
负债合计		68,945,625.99	54,326,735.57
所有者权益：			
股本	一、23	105,100,000.00	105,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、24	72,923,858.84	72,923,858.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、25	46,609,469.14	46,609,469.14
一般风险准备			
未分配利润	一、26	148,601,789.88	147,635,738.13
归属于母公司所有者权益合计		373,235,117.86	372,269,066.11
少数股东权益		-31,147.63	-26,732.11
所有者权益合计		373,203,970.23	372,242,334.00
负债和所有者权益总计		442,149,596.22	426,569,069.57

法定代表人：卢俊文

主管会计工作负责人：周超文

会计机构负责人：卢燕飞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		62,083,615.15	73,752,467.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		55,233,371.89	56,460,956.59
应收账款	二、1	105,338,730.17	69,738,181.30
应收款项融资		9,256,217.74	26,805,222.33
预付款项		11,164,830.69	835,016.09
其他应收款	二、2	23,550,102.23	23,326,441.95
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		68,079,330.69	59,673,545.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,242,028.90	15,437,444.57
流动资产合计		344,948,227.46	326,029,276.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、3	11,910,002.00	11,910,002.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		82,713,011.37	85,612,252.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,916,809.14	26,230,510.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,570.00	31,590.00
递延所得税资产		1,329,913.95	1,167,866.65
其他非流动资产		382,015.95	366,509.43
非流动资产合计		122,276,322.41	125,318,730.69
资产总计		467,224,549.87	451,348,007.37
流动负债：			
短期借款		11,665,340.00	14,054,356.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,186,846.86	-
应付账款		25,852,442.26	24,452,818.91
预收款项			
合同负债		120,821.85	132,932.32
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,024,186.44	3,447,334.26
应交税费		2,018,902.51	1,177,514.69
其他应付款		553,123.81	1,900,172.67
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		15,216,059.53	10,227,075.53
流动负债合计		66,637,723.26	55,392,204.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		437,500.00	542,500.00
递延所得税负债		324,556.14	324,556.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		762,056.14	867,056.14
负债合计		67,399,779.40	56,259,260.52
所有者权益：			
股本		105,100,000.00	105,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		72,923,860.84	72,923,860.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,609,469.14	46,609,469.14
一般风险准备			
未分配利润		175,191,440.49	170,455,416.87
所有者权益合计		399,824,770.47	395,088,746.85
负债和所有者权益合计		467,224,549.87	451,348,007.37

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	一、27	126,416,984.52	155,431,099.89
其中：营业收入	一、27	126,416,984.52	155,431,099.89
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	一、27	113,188,499.11	144,708,407.36
其中：营业成本	一、27	93,087,932.68	124,305,037.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、28	1,131,906.62	1,327,356.11
销售费用	一、29	6,563,211.26	6,720,507.46
管理费用	一、30	7,060,708.44	6,275,779.81
研发费用	一、31	5,393,484.27	5,886,486.11
财务费用	一、32	-48,744.16	193,240.47
其中：利息费用		159,237.78	445,670.40
利息收入		256,894.96	224,601.57
加：其他收益	一、33	607,311.46	637,916.43
投资收益（损失以“-”号填列）	一、34	620,392.94	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、35	-1,185,094.12	543,306.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、36	-17,240.09	51,307.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,253,855.60	11,955,222.68
加：营业外收入			
减：营业外支出	一、37	1,281.22	1,295.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,252,574.38	11,953,926.76
减：所得税费用	一、38	1,780,938.15	1,461,960.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,471,636.23	10,491,966.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,471,636.23	10,491,966.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,415.52	-8,155.43
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损		11,476,051.75	10,500,121.55

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,471,636.23	10,491,966.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,476,051.75	10,500,121.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,415.52	-8,155.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.10

法定代表人：卢俊文

主管会计工作负责人：周超文

会计机构负责人：卢燕飞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	二、4	132,581,616.88	158,859,930.76
减：营业成本	二、4	97,620,825.31	125,823,652.86
税金及附加		1,126,146.63	1,319,823.71
销售费用		6,468,028.99	6,467,013.04
管理费用		5,269,642.14	4,704,961.03
研发费用		5,154,040.75	5,843,287.50
财务费用		-47,013.06	163,039.33
其中：利息费用		159,237.78	445,670.40
利息收入		254,320.73	252,697.86

加：其他收益		607,245.92	421,492.25
投资收益（损失以“-”号填列）		620,392.94	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,185,315.44	580,034.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,026.55	51,307.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,028,242.99	15,590,987.65
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,281.22	1,295.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,026,961.77	15,589,691.73
减：所得税费用		1,780,938.15	1,461,960.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,246,023.62	14,127,731.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,246,023.62	14,127,731.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,246,023.62	14,127,731.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,346,107.60	120,293,681.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	5,747,885.55
收到其他与经营活动有关的现金	一、39	992,770.39	3,306,626.46
经营活动现金流入小计		81,338,877.99	129,348,193.47
购买商品、接受劳务支付的现金		52,154,541.30	66,121,750.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,948,454.61	16,153,116.43
支付的各项税费		6,160,009.85	6,410,616.61
支付其他与经营活动有关的现金	一、39	13,064,348.39	12,502,323.32
经营活动现金流出小计		87,327,354.15	101,187,806.43
经营活动产生的现金流量净额		-5,988,476.16	28,160,387.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,700,000.00	-
取得投资收益收到的现金		620,392.94	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,000.00	69,580.00
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		301,590,392.94	69,580.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		604,083.00	1,415,536.05

付的现金			
投资支付的现金		295,700,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		296,304,083.00	1,415,536.05
投资活动产生的现金流量净额		5,286,309.94	-1,345,956.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,665,340.00	6,913,119.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、39	305,949.47	-
筹资活动现金流入小计		11,971,289.47	6,913,119.20
偿还债务支付的现金		14,054,356.00	13,001,633.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,685,276.15	10,566,760.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	一、39	3,398,352.08	-
筹资活动现金流出小计		28,137,984.23	23,568,393.21
筹资活动产生的现金流量净额		-16,166,694.76	-16,655,274.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,868,860.98	10,159,156.98
加：期初现金及现金等价物余额		76,927,225.83	26,224,037.70
六、期末现金及现金等价物余额		60,058,364.85	36,383,194.68

法定代表人：卢俊文

主管会计工作负责人：周超文

会计机构负责人：卢燕飞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,715,029.25	116,644,150.59
收到的税费返还		-	2,299,999.71
收到其他与经营活动有关的现金		5,364,939.19	10,048,373.43
经营活动现金流入小计		88,079,968.44	128,992,523.73
购买商品、接受劳务支付的现金		57,637,991.17	68,270,698.60
支付给职工以及为职工支付的现金		14,567,866.86	14,403,202.38
支付的各项税费		5,890,913.48	6,328,716.96
支付其他与经营活动有关的现金		13,622,067.56	13,718,825.67
经营活动现金流出小计		91,718,839.07	102,721,443.61
经营活动产生的现金流量净额		-3,638,870.63	26,271,080.12
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		300,700,000.00	-
取得投资收益收到的现金		620,392.94	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	69,580.00
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		301,320,392.94	69,580.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		576,083.00	1,415,536.05
投资支付的现金		295,700,000.00	-
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		296,276,083.00	1,415,536.05
投资活动产生的现金流量净额		5,044,309.94	-1,345,956.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,665,340.00	6,913,119.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		305,949.47	-
筹资活动现金流入小计		11,971,289.47	6,913,119.20
偿还债务支付的现金		14,054,356.00	13,001,633.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,685,276.15	10,566,760.20
支付其他与筹资活动有关的现金		3,398,352.08	-
筹资活动现金流出小计		28,137,984.23	23,568,393.21
筹资活动产生的现金流量净额		-16,166,694.76	-16,655,274.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,761,255.45	8,269,850.06
加：期初现金及现金等价物余额		73,446,518.52	22,789,467.99
六、期末现金及现金等价物余额		58,685,263.07	31,059,318.05

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.（一）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1、存在向所有者分配利润的情况

2023年4月28日，公司董事会、监事会审议通过《关于广东波斯科技股份有限公司2022年度利润分配预案的议案》。2023年5月22日，公司2022年度股东大会审议通过上述利润分配议案。2023年6月8日，公司完成上述权益分派事项。

（二） 财务报表项目附注

广东波斯科技股份有限公司 财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2023年1月1日，“期末”系指2023年6月30日，“本期”系指2023年1月1日至6月30日，“上期”系指2022年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	63,059.88	91,840.33

项目	期末余额	年初余额
银行存款	59,995,304.97	76,835,385.50
其他货币资金	3,398,352.08	305,949.47
合计	63,456,716.93	77,233,175.30
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：本公司期末受限货币资金 3,398,352.08 元为银行承兑保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,111,411.32	16,204,027.03
商业承兑汇票	41,131,960.57	40,256,929.56
合计	55,243,371.89	56,460,956.59

其中按账龄连续计算坏账的商业承兑汇票：

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票账面余额	42,404,083.06	41,501,989.24
坏账准备	1,272,122.49	1,245,059.68
合计	41,131,960.57	40,256,929.56

(2) 期末已质押的应收票据。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	800,000.00	-
合计	800,000.00	-

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	7,700,535.34
商业承兑汇票	-	7,230,561.07
合计	-	14,931,096.41

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	56,515,494.38	100	1,272,122.49	2.25	55,243,371.89
其中：组合 1	42,404,083.06	75.03	1,272,122.49	3	41,131,960.57
组合 2	14,111,411.32	24.97	-	-	14,111,411.32
合计	56,515,494.38	100	1,272,122.49	—	55,243,371.89

续表：

类别	年初余额				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	57,706,016.27	100	1,245,059.68	2.16	56,460,956.59
其中：组合 1	41,501,989.24	71.92	1,245,059.68	3	40,256,929.56
组合 2	16,204,027.03	28.08	-	-	16,204,027.03
合计	57,706,016.27	100	1,245,059.68	—	56,460,956.59

(5) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1	1,245,059.68	27,062.81	-	-	1,272,122.49
合计	1,245,059.68	27,062.81	-	-	1,272,122.49

(6) 本期无实际核销的应收票据

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	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	609,696.60	0.66	609,696.60	100	-
按组合计提坏账准备	91,898,608.58	99.34	4,159,059.09	4.53	87,739,549.49
账龄组合	91,898,608.58	99.34	4,159,059.09	4.53	87,739,549.49
其他组合	-	-	-	-	-
合计	92,508,305.18	100	4,768,755.69	-	87,739,549.49

续上表)

类别	年初余额				
	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	609,696.60	1.17	609,696.60	100	-
按组合计提坏账准备	51,486,893.04	98.83	3,001,027.78	5.83	48,485,865.26
账龄组合	51,486,893.04	98.83	3,001,027.78	5.83	48,485,865.26
其他组合	-	-	-	-	-
合计	52,096,589.64	100	3,610,724.38	—	48,485,865.26

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提理由
大庆市汕港塑料制品有限公司	120,032.00	120,032.00	预计无法收回
安徽天龙电器科技有限公司	37,150.00	37,150.00	预计无法收回
芜湖市振兴橡塑有限责任公司	398,926.02	398,926.02	预计无法收回
无锡市海山塑料材料有限公司	23,989.08	23,989.08	预计无法收回
兰州瑞西塑胶有限责任公司	29,599.50	29,599.50	预计无法收回
合计	609,696.60	609,696.60	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	89,698,811.19	2,690,964.34	3	49,460,115.21	1,483,803.52	3
1-2 年	797,111.85	159,422.37	20	558,996.48	111,799.30	20
2-3 年	188,026.31	94,013.15	50	124,712.79	62,356.40	50
3 年以上	1,214,659.23	1,214,659.23	100	1,343,068.56	1,343,068.56	100
合计	91,898,608.58	4,159,059.09	-	51,486,893.04	3,001,027.78	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	89,698,811.19
1-2 年	797,111.85
2-3 年	188,026.31
3 年以上	1,824,355.83
合计	92,508,305.18

(3) 应收账款坏账准备

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	609,696.60	-	-	-	609,696.60
按组合计提坏账准备	3,001,027.78	1,158,031.31	-	-	4,159,059.09
合计	3,610,724.38	1,158,031.31	-	-	4,768,755.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	41,361,585.79	1 年以内	45.32	1,536,993.71
	330,211.95	1-2 年		
	230,103.75	3 年以上		
单位二	16,432,253.21	1 年以内	17.77	493,474.88
	2,536.40	1-2 年		
单位三	3,864,460.19	1 年以内	4.18	115,933.81
单位四	2,473,800.00	1 年以内	2.67	74,214.00
单位五	2,042,016.93	1 年以内	2.24	66,660.51
	27,000.00	1-2 年		
合计	66,763,968.22	-	72.18	2,287,276.91

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期内本公司无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	期末余额	年初余额
应收票据	9,256,217.74	26,819,507.30
应收账款	-	-
合计	9,256,217.74	26,819,507.30

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,992,624.31	-
合计	4,992,624.31	-

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,522,024.03	-
商业承兑汇票	-	-
合计	28,522,024.03	-

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,804,511.74	97.63	640,363.34	75.98
1—2 年	10,727.37	0.12	6,400.00	0.76
2—3 年	6,000.00	0.07	45.00	0.01
3 年以上	196,016.43	2.18	195,971.43	23.25
合计	9,017,255.54	100	842,779.77	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	6,358,615.00	1年以内	70.51
单位二	1,476,889.25	1年以内	16.38
单位三	212,800.00	1年以内	2.36
单位四	188,679.25	3年以上	2.09
单位五	123,300.00	1年以内	1.37
合计	8,360,283.50	-	92.71

6. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,972,105.32	1,754,540.44
合计	1,972,105.32	1,754,540.44

(1) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,337,880.00	1,332,880.00
代垫社保公积金	236,168.74	247,699.55
备用金	395,090.54	169,614.08
其他	769,034.08	770,414.85
合计	2,738,173.36	2,520,608.48

(2) 其他应收款坏账准备:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	766,068.04	-	-	766,068.04
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
—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	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	766,068.04	—	—	766,068.04

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	528,597.81
1-2年	147,627.51
2-3年	165,000.00
3年以上	1,896,948.04
合计	2,738,173.36

(4) 其他应收款坏账准备

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	259,829.04	-	-	-	259,829.04
按组合计提坏账准备	506,239.00	-	-	-	506,239.00
合计	766,068.04	—	—	—	766,068.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	800,000.00	3年以上	29.22	-
单位二	其他	506,239.00	3年以上	18.49	506,239.00
单位三	其他	259,829.04	3年以上	9.49	259,829.04
单位四	代垫社保公积金	236,168.74	1年以内	8.63	-
单位五	保证金	150,000.00	3年以上	7.30	-
		50,000.00	1-2年		
合计	—	2,002,236.78	—	73.13	766,068.04

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,864,124.17	173,684.54	20,690,439.63	21,084,107.72	173,684.54	20,910,423.18
库存商品	37,579,554.00	3,005,237.04	34,574,316.96	29,628,622.31	3,005,237.04	26,623,385.27
发出商品	19,532,150.81	239,274.12	19,292,876.69	17,893,258.03	239,274.12	17,653,983.91
在产品	786,659.88	-	786,659.88	1,317,857.73	-	1,317,857.73
合计	78,762,488.86	3,418,195.70	75,344,293.16	69,923,845.79	3,418,195.70	66,505,650.09

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	173,684.54	-	-	-	-	173,684.54
库存商品	3,005,237.04	-	-	-	-	3,005,237.04
发出商品	239,274.12	-	-	-	-	239,274.12
在产品	-	-	-	-	-	-
合计	3,418,195.70	-	-	-	-	3,418,195.70

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质
留抵增值税	484,734.24	92,604.16	-
预缴企业所得税	-	344,840.41	-
结构性存款	10,000,000.00	15,000,000.00	-
合计	10,484,734.24	15,437,444.57	—

9. 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	98,058,727.26	102,366,483.12
固定资产清理	-	-
合计	98,058,727.26	102,366,483.12

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	96,492,668.81	46,476,928.09	3,920,172.98	3,974,212.44	150,863,982.32
2. 本期增加金额	-	324,955.76	-	56,726.58	381,682.34
(1) 购置	-	324,955.76	-	56,726.58	381,682.34
(2) 内部调入	-	-	-	-	-
(3) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,037,406.94	-	129,354.29	1,166,761.23
(1) 处置或报废	-	1,037,406.94	-	129,354.29	1,166,761.23
(2) 内部调出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	96,492,668.81	45,764,476.91	3,920,172.98	3,901,584.73	150,078,903.43
二、累计折旧					
1. 年初余额	22,369,502.41	20,610,881.62	2,328,130.72	2,881,485.00	48,189,999.75
2. 本期增加金额	2,276,336.58	1,825,435.42	133,639.74	149,531.69	4,384,943.43
(1) 计提	2,276,336.58	1,825,435.42	133,639.74	149,531.69	4,384,943.43
(2) 内部调入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	477,297.84	-	102,242.28	579,540.12
(1) 处置或报废	-	477,297.84	-	102,242.28	579,540.12
(2) 内部调出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	24,645,838.99	21,959,019.20	2,461,770.46	2,928,774.41	51,995,403.06
三、减值准备					
1. 年初余额	-	285,271.99	-	22,227.46	307,499.45
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	272,253.04	-	10,473.30	282,726.34
4. 期末余额	-	13,018.95	-	11,754.16	24,773.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,846,829.82	23,792,438.76	1,458,402.52	961,056.16	98,058,727.26
2. 年初账面价值	74,123,166.40	25,580,774.48	1,592,042.26	1,070,499.98	102,366,483.12

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	商标	专利	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	31,465,101.42	200,608.89	3,000.00	32,420.00	31,701,130.31
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	31,465,101.42	200,608.89	3,000.00	32,420.00	31,701,130.31
二、累计摊销					
1. 年初余额	5,234,590.98	200,608.89	3,000.00	32,420.00	5,470,619.87
2. 本期增加金额	313,701.30	-	-	-	313,701.30
(1) 计提	313,701.30	-	-	-	313,701.30
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	5,548,292.28	200,608.89	3,000.00	32,420.00	5,784,321.17
三、减值准备					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,916,809.14	-	-	-	25,916,809.14
2. 年初账面价值	26,230,510.44	-	-	-	26,230,510.44

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
环氧地坪漆工程	93,465.00	-	19,395.00	-	74,070.00
合计	93,465.00	-	19,395.00	-	74,070.00

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,757,693.30	263,654.00	1,757,693.30	263,654.00
应收款项坏账	6,670,899.64	1,000,634.95	5,485,584.20	822,837.65
政府补助	437,500.00	65,625.00	542,500.00	81,375.00

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	8,866,092.94	1,329,913.95	7,785,777.50	1,167,866.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
税前一次性抵扣固定资产折旧	2,163,707.58	324,556.14	2,163,707.58	324,556.14
合计	2,163,707.58	324,556.14	2,163,707.58	324,556.14

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产款	4,114,322.13	3,029,315.61
预付其他款	141,509.43	141,509.43
合计	4,255,831.56	3,170,825.04

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	-	1,951,256.00
保证借款	11,665,340.00	12,103,100.00
合计	11,665,340.00	14,054,356.00

15. 应付票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,186,846.86	-
商业承兑汇票	-	-
合计	9,186,846.86	-

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	27,480,767.13	21,988,499.09
合计	27,480,767.13	21,988,499.09

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

17. 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	年初余额
货款	180,405.45	359,661.03
合计	180,405.45	359,661.03

(2) 期末无账龄超过1年的重要合同负债

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,562,128.33	12,813,706.99	14,237,670.08	2,138,165.24
离职后福利-设定提存计划	-	1,004,028.74	1,004,028.74	-
辞退福利	-	2,000.00	2,000.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,562,128.33	13,819,735.73	15,243,698.82	2,138,165.24

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,562,128.33	11,130,606.94	12,554,570.03	2,138,165.24
职工福利费	-	600,517.30	600,517.30	-
社会保险费	-	550,680.72	550,680.72	-
其中：医疗保险费	-	492,166.87	492,166.87	-
工伤保险费	-	39,045.26	39,045.26	-
生育保险费	-	19,468.59	19,468.59	-
住房公积金	-	521,825.00	521,825.00	-
工会经费和职工教育经费	-	10,077.03	10,077.03	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	3,562,128.33	12,813,706.99	14,237,670.08	2,138,165.24

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	972,812.15	972,812.15	-
失业保险费	-	31,216.59	31,216.59	-
合计	-	1,004,028.74	1,004,028.74	-

19. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	208,297.67	896,433.24
企业所得税	1,587,300.54	84,204.48
城市维护建设税	15,967.78	54,668.34
房产税	134,554.36	91,198.84
土地使用税	32,110.50	14,689.50
个人所得税	29,840.75	66,517.50
教育费附加	6,839.16	23,100.76
地方教育附加	4,559.44	15,400.52
其他	57.44	34.64
合计	2,019,527.64	1,246,247.82

20. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	14,987.37
应付股利	-	-
其他应付款	557,968.41	1,977,249.53
合计	557,968.41	1,992,236.90

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	-	14,987.37
合计	-	14,987.37

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
应付费用款	403,847.29	1,460,650.92
应付设备款	50,000.00	56,422.02
应付工程款	33,560.72	144,104.41
备用金或借款	2,196.49	238,145.62
保证金及押金	68,000.00	5,000.00
其他	363.91	72,926.56
合计	557,968.41	1,977,249.53

21. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应收票据	14,931,096.41	10,209,794.33
待转销项税	23,452.71	46,755.93
合计	14,954,549.12	10,256,550.26

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	542,500.00	-	105,000.00	437,500.00	-
合计	542,500.00	-	105,000.00	437,500.00	-

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广东省色母粒载体工程技术研究中心项目	542,500.00	-	-	105,000.00	-	437,500.00	与资产相关
合计	542,500.00	-	-	105,000.00	-	437,500.00	-

23. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	105,100,000.00	-	-	-	-	-	105,100,000.00

24. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	72,923,858.84	-	-	72,923,858.84
其他资本公积	-	-	-	-
合计	72,923,858.84	-	-	72,923,858.84

25. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,609,469.14	-	-	46,609,469.14
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	46,609,469.14	-	-	46,609,469.14

26. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	147,635,738.13	150,653,321.08
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本期年初余额	147,635,738.13	150,653,321.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,476,051.75	9,350,760.43
减：提取法定盈余公积	-	1,858,343.38
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	10,510,000.00	10,510,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
本期期末余额	148,601,789.88	147,635,738.13

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,059,160.89	92,851,173.02	155,234,807.13	124,134,669.59
其他业务	357,823.63	236,759.66	196,292.76	170,367.81
合计	126,416,984.52	93,087,932.68	155,431,099.89	124,305,037.40

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	274,027.17	361,932.44
教育费附加	117,366.74	155,113.90
地方教育费附加	78,244.48	103,409.27
房产税	526,002.48	534,818.40
土地使用税	46,800.00	46,800.00
其他	89,465.75	125,282.10
合计	1,131,906.62	1,327,356.11

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,287,188.79	3,867,126.89
汽车费	185,003.95	364,589.54
仓储保管费	360,377.78	327,332.66
折旧费	36,851.34	36,163.95
差旅费	669,289.24	723,036.70
办公费	77,734.45	27,540.04
业务招待费	1,231,953.61	865,775.98
其他	714,812.10	508,941.70
合计	6,563,211.26	6,720,507.46

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,050,515.76	3,018,309.83
中介机构费	698,257.78	471,615.78
折旧摊销	1,720,197.48	1,625,730.27
业务招待费	113,882.40	192,217.47
汽车费	189,445.32	125,065.49
差旅费	61,914.08	42,574.95
办公费	180,267.26	192,233.06
环保费	270,495.15	186,781.73
其他	775,733.21	421,251.23
合计	7,060,708.44	6,275,779.81

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,151,034.36	3,177,747.47
材料费	1,538,451.95	1,845,527.87
其他	703,997.96	863,210.77
合计	5,393,484.27	5,886,486.11

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	159,237.78	445,670.40
减：利息收入	256,894.96	224,601.57
加：汇兑损失	38,355.11	-38,019.52
其他支出	10,557.91	10,191.16
合计	-48,744.16	193,240.47

33. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	607,311.46	637,916.43
合计	607,311.46	637,916.43

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科学技术局科技保险保费补贴款	-	9,900.00	与收益相关
2020年度高新技术企业认定通过奖励资金	-	200,000.00	与收益相关
色母粒载体工程	105,000.00	105,000.00	与资产相关
广州市开发区 ZS20230222-014 知识产权质押融资补贴-贴息补贴	285,000.00	-	与收益相关
工信局的 2022 年省级专精特新中心企业市级补资金款	200,000.00	-	与收益相关
广东省社会保险基金管理局	4,500.00	112,355.8	与收益相关
清远市工业和信息化局“新升规”工业企业奖励	-	200,000.00	与收益相关
其他	12,811.46	10,660.63	与收益相关
合计	607,311.46	637,916.43	—

34. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	620,392.94	-
合计	620,392.94	-

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账准备	-1,158,031.31	540,624.84
应收票据坏账准备	-27,062.81	2,681.64
合计	-1,185,094.12	543,306.48

36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-17,240.09	51,307.24	-17,240.09
其中：固定资产处置收益	-17,240.09	51,307.24	-17,240.09
合计	-17,240.09	51,307.24	-17,240.09

37. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,281.22	969.82	1,281.22
其它	-	326.10	-
合计	1,281.22	1,295.92	1,281.22

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	1,942,985.45	1,364,864.17
递延所得税费用	-162,047.30	97,096.47
合计	1,780,938.15	1,461,960.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	13,252,574.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,987,886.16
子公司适用不同税率的影响	-377,438.74
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

项目	本期发生额
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	943,596.84
研发费用加计扣除	-773,106.11
所得税费用	1,780,938.15

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	256,894.96	224,601.57
政府补助	502,311.46	532,916.43
其他	233,563.97	2,549,108.46
合计	992,770.39	3,306,626.46

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,597,843.72	6,846,876.71
营业费用	6,900,969.15	5,043,455.77
其他	565,535.52	611,990.84
合计	13,064,348.39	12,502,323.32

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	305,949.47	-
合计	305,949.47	-

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	3,398,352.08	-
合计	3,398,352.08	-

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,471,636.23	10,491,966.12
加：信用减值准备	1,185,094.12	-543,306.48
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,384,943.43	3,519,734.63
无形资产摊销	313,701.30	313,701.30
长待摊费用摊销	19,395.00	19,395.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	17,240.09	-51,307.24
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,281.22	969.82
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	159,237.78	445,670.40
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-162,047.30	97,096.47
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-8,838,643.07	8,836,059.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-28,845,455.62	20,050,676.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	14,305,140.66	-15,020,268.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,988,476.16	28,160,387.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	60,058,364.85	36,383,194.68
减：现金的年初余额	76,927,225.83	26,224,037.70
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-16,868,860.98	10,159,156.98

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	60,058,364.85	76,927,225.83

项目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	63,059.88	91,840.33
可随时用于支付的银行存款	59,995,304.97	76,835,385.50
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
其他	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
其他	-	-
期末现金和现金等价物余额	60,058,364.85	76,927,225.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	3,398,352.08	银行承兑保证金
应收款项融资	4,992,624.31	票据池业务
应收票据	800,000.00	票据池业务
合计	9,190,976.39	—

41. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

本公司报告期内外币货币性项目期末余额极小，基本无外币货币性项目。

(2) 本公司报告期内无境外经营实体

42. 其他：无

二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				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	609,696.60	0.55	609,696.60	100	-
按组合计提坏账准备	109,361,742.68	99.45	4,023,012.51	3.68	105,338,730.17
账龄组合	91,428,083.31	83.14	4,023,012.51	4.40	87,405,070.80
其他组合	17,933,659.37	16.31	-	-	17,933,659.37
合计	109,971,439.28	100	4,632,709.11	—	105,338,730.17

续上表)

类别	年初余额				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	609,696.60	0.83	609,696.60	100	-
按组合计提坏账准备	72,602,941.18	99.17	2,864,759.88	3.95	69,738,181.30
账龄组合	50,802,771.80	69.39	2,864,759.88	5.64	47,938,011.92
其他组合	21,800,169.38	29.78	-	-	21,800,169.38
合计	73,212,637.78	100	3,474,456.48	—	69,738,181.30

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提理由
大庆市汕港塑料制品有限公司	120,032.00	120,032.00	预计无法收回
安徽天龙电器科技有限公司	37,150.00	37,150.00	预计无法收回
芜湖市振兴橡塑有限责任公司	398,926.02	398,926.02	预计无法收回
无锡市海山塑料材料有限公司	23,989.08	23,989.08	预计无法收回
兰州瑞西塑胶有限责任公司	29,599.50	29,599.50	预计无法收回
合计	609,696.60	609,696.60	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	89,541,474.63	2,686,244.24	3	49,222,885.25	1,476,686.62	3
1-2 年	674,769.20	134,953.84	20	217,997.08	43,599.42	20
2-3 年	20,050.10	10,025.05	50	34,831.26	17,415.63	50
3 年以上	1,191,789.38	1,191,789.38	100	1,327,058.21	1,327,058.21	100
合计	91,428,083.31	4,023,012.51	-	50,802,771.80	2,864,759.88	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	84,871,484.24
1-2 年	9,228,715.51
2-3 年	10,592,352.22
3 年以上	5,278,887.31
合计	109,971,439.28

(3) 应收账款坏账准备

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	609,696.60	-	-	-	609,696.60
按组合计提坏账准备	2,864,759.88	1,158,252.63	-	-	4,023,012.51
合计	3,474,456.48	1,158,252.63	-	-	4,632,709.11

(4) 期末无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	41,361,585.79	1 年以内	38.12	1,536,993.71

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
	330,211.95	1-2年		
	230,103.75	3年以上		
单位二	16,432,253.21	1年以内	14.94	493,474.88
	2,536.40	1-2年		
单位三	3,864,460.19	1年以内	3.51	115,933.81
单位四	2,473,800.00	1年以内	2.25	74,214.00
单位五	2,042,016.93	1年以内	1.88	66,660.51
	27,000.00	1-2年		
合计	66,763,968.22	-	60.70	2,287,276.91

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 报告期内本公司无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	23,550,102.23	23,326,441.95
合计	23,550,102.23	23,326,441.95

(1) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,337,400.00	1,332,400.00
代垫社保公积金	222,866.02	233,503.01
往来款	21,592,438.34	21,586,578.05
备用金	395,090.54	169,614.08
其他	768,375.37	770,414.85
合计	24,316,170.27	24,092,509.99

(2) 其他应收款坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	766,068.04	—	—	766,068.04
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—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	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2023年6月30日余额	766,068.04	—	—	766,068.04

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	521,124.18
1-2年	870,992.82
2-3年	220,669.00
3年以上	22,703,384.27
合计	24,316,170.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	内部往来	5,860.29	1年以内	76.25	—
		723,992.82	1-2年		
		55,669.00	2-3年		
		17,755,416.23	3年以上		
单位二	内部往来	3,051,500.00	3年以上	12.55	—
单位三	押金保证金	800,000.00	3年以上	3.29	—
单位四	其他	506,239.00	3年以上	2.08	506,239.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
单位五	其他	259,829.04	3年以上	1.07	259,829.04
合计	—	23,158,506.38	—	95.24	766,068.04

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 报告期内本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	11,910,002.00	—	11,910,002.00	11,910,002.00	—	11,910,002.00
对联营、合 营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	11,910,002.00	—	11,910,002.00	11,910,002.00	—	11,910,002.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
广东傲趣三维科技 有限公司	5,910,002.00	—	—	5,910,002.00	—	—
波斯科技(清远)有 限公司	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	—	—
合计	11,910,002.00	—	—	11,910,002.00	—	—

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,223,372.43	95,117,120.73	154,417,717.17	123,306,454.15
其他业务	4,358,244.45	2,503,704.58	4,442,213.59	2,517,198.71
合计	132,581,616.88	97,620,825.31	158,859,930.76	125,823,652.86

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2023年6月非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-18,521.31	50,337.42	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助	607,311.46	637,916.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-326.10	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	588,790.15	687,927.75	-
所得税影响额	-88,318.52	-103,189.16	-

项目	本期金额	上期金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合计	500,471.63	584,738.59	—

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司2023年6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

本期	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.08	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	2.94	0.10	0.10

广东波斯科技股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-18,521.31
计入当期损益的政府补助	607,311.46
非经常性损益合计	588,790.15
减：所得税影响数	88,318.52
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	500,471.63

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用