

关于对巨正源股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2023】第 352 号

巨正源股份有限公司（巨正源）董事会：

我部在挂牌公司 2022 年年报审查中关注到以下情况：

1、关于经营业绩

你公司 2022 年营业收入 48.86 亿元，同比下降 15.83%；2022 年毛利率-3.83%，同比下降 16.89 个百分点。从产品类型来看，高分子材料业务营业收入 38.66 亿元，营业收入占比 79.12%，同比下降 10.87%，高分子材料业务毛利率-8.81%，同比下降 22.39 个百分点。

请你公司说明高分子材料的毛利率大幅度下降的原因，是否与同行业的变动趋势一致，结合期后经营状况说明公司业绩下滑的趋势是否有所改善，公司已采取和拟采取的应对措施。

2、关于资金及借款

你公司 2022 年货币资金期末余额 13.35 亿元，同比增长 118.09%；短期借款期末余额 21.98 亿元，同比增长 156.84%，一年内到期的非流动负债期末余额 4.33 亿元，同比下降 54.64%，长期借款期末余额 33.01 亿元，同比增长 37.44%。

请你公司：

(1) 说明在货币资金余额充足的情况下，存在大额短期借款的原因及合理性，是否存在货币资金受限的情形；

(2) 结合公司目前资金状况、各项债务到期时间等说明未来债务偿还安排，是否具备足够偿债能力，公司是否存在流动性风险，以及公司已采取或拟采取的防范应对措施。

3、关于其他应收款

你公司 2022 年其他应收款账面余额 76,991,410.02 元，同比增长 78.04%，其中代理采购业务货款 55,384,653.05 元，占比 71.94%，同比增长 616.91%。代理采购业务货款中其他应收广州羽馨能源有限公司 33,470,350.38 元，占其他应收款的 43.48%。

请你公司：

(1) 结合业务背景、经营模式、公司代理采购合作伙伴的选取标准，说明其他应收款-代理采购业务货款大幅增长的原因及合理性；

(2) 结合合作伙伴资信情况、公司对合作伙伴采取的增信担保措施、期后回款情况等，说明代理采购业务货款是否存在收回风险。

请就上述问题做出书面说明，并在 9 月 14 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送监管员和主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

挂牌公司管理一部

2023 年 8 月 31 日