

证券代码：837396

证券简称：昊月新材

主办券商：中泰证券



昊月新材

NEEQ : 837396

山东昊月新材料股份有限公司

SHANDONG HAOYUE NEW MATERIAL CO.,LTD.



半年度报告

— 2025 —

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、公司负责人杨阳、主管会计工作负责人杨阳及会计机构负责人（会计主管人员）侯祥涌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。

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	13
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	65
附件 II	融资情况	65

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（无）。
	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	公司三楼档案室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、昊月新材	指	山东昊月新材料股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
金月星	指	章丘金月星投资合伙企业（有限合伙），公司股东
股东会	指	山东昊月新材料股份有限公司股东会
董事会	指	山东昊月新材料股份有限公司董事会
本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
监事会	指	山东昊月新材料股份有限公司监事会
建邦基金	指	河北建邦股权投资基金管理有限公司-建睿（镇江）投资中心（有限合伙），公司股东

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东昊月新材料股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANDONG HAOYUE NEW MATERIAL CO.,LTD.		
法定代表人	杨阳	成立时间	2003 年 5 月 28 日
控股股东	控股股东为（杨志亮）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨志亮、马良花），一致行动人为（杨阳、金月星、杨志宝、马良云、杨志兴）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-其他合成材料制造（C2659）		
主要产品与服务项目	高分子吸收材料的研发、生产、销售		
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	昊月新材	证券代码	837396
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	39,368,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨阳	联系地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地
电话	0531-8371318	电子邮箱	Jinanhaoyuexishui@126.com
传真	0531-83711094		
公司办公地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地	邮政编码	250215
公司网址	www.houyou.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913701817508746637		
注册地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地		
注册资本（元）	39,368,000	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

本公司是处于高吸收性树脂、吸水纸行业的集研发、生产、销售于一体的综合性企业，在国内同行业中率先设立研发中心的高新技术企业、具有 4 项国家发明专利、主导发布两项国际标准的行业领军企业，为卫生行业、农林医药、化工环保和日化等领域客户提供高科技、低成本的高吸收性树脂。公司通过自有营销团队开拓业务，收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1.专精特新“小巨人”：2023 年 7 月通过国家第五批专精特新“小巨人”，有效期三年，三年后复核。2023 年，公司根据《关于开展 2023 年度专精特新“小巨人”企业申报（复核）推荐工作的通知》，企业自主申报，经省级中小企业主管部门初核和推荐、行业协会限定性条件论证、专家审核等程序，且经国家工业和信息化部中小企业局向社会进行公示并无异议，公司通过审核。</p> <p>2. 山东省“专精特新”企业：2016 年 12 月通过山东省第六批“专精特新”中小企业，根据《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》(工信部企业(2022]63 号)《山东省优质中小企业梯度培育管理实施细则》(鲁工信发【2022]8 号，以下简称《实施细则》)等文件精神，经企业自愿现组织开展 2024 年度专精特新中小企业培育复核工作申报，各市审核推荐，第三方机构和专家评审，并经公示无异议，2024 年 5 月 28 日通过复核，有效期三年，三年后复核。</p> <p>3.山东省制造业单项冠军企业：根据《关于开展 2024 年山东省制造业单项冠军企业遴选和复核评价的通知》、济南市工业和信</p>

	<p>息化局《关于推荐企业参加 2024 年山东省制造业单项冠军企业遴选和复核评价工作的通知》，经限定性条件论证审核、行业审查等环节，2024 年 12 月 3 日通过第五批山东省制造业单项冠军企业复核，有效期三年，三年后复核。</p> <p>4.高新技术企业：根据高新技术企业认定依据应为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，经企业自愿申报，各市审核推荐，第三方机构和专家评审，并经公示无异议，2024 年 12 月 7 日通过 2024 年的第二批高新技术企业复审，有效期三年，三年后复审。</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	101,590,510.59	93,730,616.47	8.39%
毛利率%	21.32%	29.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,675,944.69	11,494,993.11	-24.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,533,059.53	10,924,982.30	-31.05%
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）	9.90%	14.14%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	8.59%	13.44%	-
基本每股收益	0.22	0.29	-24.14%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	179,921,492.71	196,153,592.13	-8.28%
负债总计	87,909,826.54	112,817,870.65	-22.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,011,666.17	83,335,721.48	10.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.12	10.38%

资产负债率%（母公司）	48.13%	57.31%	-
资产负债率%（合并）	48.86%	57.52%	-
流动比率	146.76%	124.52%	-
利息保障倍数	10.15	9.68	-
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	26,460,934.26	2,031,335.24	1,202.64%
应收账款周转率	1.62	2.17	-
存货周转率	2.21	2.77	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.28%	6.32%	-
营业收入增长率%	8.39%	45.62%	-
净利润增长率%	-24.52%	68.01%	-

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	17,968,225.12	9.99%	25,399,533.21	12.95%	-29.26%
应收票据	2,665,780.70	1.48%	5,589,124.75	2.85%	-52.30%
应收账款	54,757,781.91	30.43%	60,917,530.49	31.06%	-10.11%
预付款项	6,266,205.12	3.48%	5,537,865.64	2.82%	13.15%
其他应收款	666,489.40	0.37%	1,199,902.44	0.61%	-44.45%
存货	38,294,955.14	21.28%	33,402,166.83	17.03%	14.65%
其他流动资产	2,623,863.04	1.46%	2,623,868.53	1.34%	
固定资产	47,375,562.20	26.33%	50,301,163.49	25.64%	-5.82%
在建工程	1,413,173.60	0.79%	1,482,999.34	0.76%	-4.71%
无形资产	2,738,440.55	1.52%	2,776,474.43	1.42%	-1.37%
长期待摊费用	95,199.86	0.05%	96,899.84	0.05%	-1.75%
递延所得税资产	1,484,365.00	0.83%	1,222,285.99	0.62%	21.44%
其他非流动资产	2,427,542.37	1.35%	3,620,738.84	1.85%	-32.95%
短期借款	50,534,762.64	28.09%	64,845,419.12	33.06%	-22.07%
应付账款	11,099,178.00	6.17%	23,720,411.50	12.09%	-53.21%
合同负债	5,052,875.91	2.81%	2,929,829.89	1.49%	72.46%
应付职工薪酬	5,846,048.06	3.25%	4,328,361.07	2.21%	35.06%
应交税费	1,216,979.20	0.68%	568,478.51	0.29%	114.08%
其他应付款	9,907,311.99	5.51%	7,366,980.90	3.76%	34.48%
一年内到期的非流动负债	113,336.25	0.06%	56,668.11	0.03%	100.00%

其他流动负债	203,887.07	0.11%	4,983,120.53	2.54%	-95.91%
递延收益	2,605,200.00	1.45%	2,605,200.00	1.33%	
资产总计	179,921,492.71	100.00%	196,153,586.64	100.00%	-8.28%

项目重大变动原因

- 1、 应收票据本期期末余额较本期期初余额减少2,923,344.05元，减幅52.3%，主要原因是票据到期以及采购付款使用银行票据。
- 2、 应收账款本期期末余额较本期期初余额减少6,159,748.58元，减幅10.11%，主要原因是销售人员催促回款，客户及时回款。
- 3、 预付账款本期期末余额较本期期初余额增加728,339.48元，增幅13.15%，主要原因是公司生产所需的原材料价格下降，公司预付账款锁定价格大量采购。
- 4、 其他应收款本期期末余额较本期期初余额减少533,413.04元，降幅44.45%，主要原因是报告期因债务人偿还了个人借款
- 5、 存货本期期末余额较本期期初余额增加4,892,229.69元，增幅14.65%，主要原因是公司产量提高库存商品增加。
- 6、 其他非流动资产本期期末余额较本期期初余额减少1,193,196.47元，降幅32.95%，主要是上期预付设备工程款本期设备已到货。
- 7、 短期借款本期期末余额较本期期初余额减少14,310,656.48元，降幅22.07%，主要原因是提前偿还银行贷款。
- 8、 应付账款本期期末余额较期初减少12,621,223.50元，降幅53.21%，主要原因是报告期内公司根据付款节点陆续向供应商结算付款。
- 9、 合同负债本期期末余额较期初增加2,123,046.02，增幅72.46%，主要原因是客户订货预付款增多。
- 10、 其他应付款本期期末余额较期初增加2,540,331.09元，增幅34.48%，主要原因是增加销售人员回款保证金。

(二) 营业情况，与现金流量分析

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	101,590,510.59	-	93,730,616.47	-	8.39%
营业成本	79,935,158.44	78.68%	66,214,415.64	70.64%	20.72%
毛利率	21.32%	-	29.36%	-	-

销售费用	2,385,303.67	2.35%	3,761,912.45	4.01%	-36.59%
管理费用	3,315,984.11	3.26%	3,530,967.27	3.77%	-6.09%
研发费用	6,543,404.11	6.44%	7,891,941.69	8.42%	-17.09%
财务费用	904,668.31	0.89%	-596,866.70	-0.64%	
信用减值损失	-135,866.16	-0.13%	-685,002.55	-0.73%	
其他收益	1,325,759.29	1.31%	677,078.85	0.72%	95.81%
营业利润	9,200,128.68	9.06%	12,257,857.30	13.08%	-24.95%
营业外收入	42,069.79	0.04%	7,390.40	0.01%	469.25%
营业外支出	23,261.23	0.02%	7,209.90	0.01%	222.63%
净利润	8,675,944.69	8.54%	11,494,993.11	12.26%	-24.52%
经营活动产生的现金流量净额	26,460,934.26	-	2,031,335.24	-	1,202.64%
投资活动产生的现金流量净额	-36,500.00	-	-1,951,060.51	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-23,811,778.62	-	-789,310.69	-	

项目重大变动原因

- 1、本期毛利率 21.32%，较上年同期下降 8.04 个百分点，主要原因是本期人力成本与制造费用增加，以及销售策略影响，产品销售降价清库存，综上导致毛利率下降。
- 2、销售费用本期发生额 2,385,303.67 元，较上年同期减少 1,376,608.78 元，减幅 36.59%，主要原因公司开源节流实施资金预算减少不必要开支，以及因报告期内国外销售减少，相关的出口杂费减少。
- 3、其他收益本期发生额 1,325,759.29 元，较上年同期增加 648,680.44 元，增幅 95.81%，主要政府补助金额因项目不同金额增加。
- 4、经营活动产生的现金流量净额 26,460,934.26 元，较上年同期增加 24,429,599.02 元，主要原因是：公司四万吨生产线基本完成扩大生产，销售增加加之报告期内回款较好，致销售产品、提供劳务支收到的现金较上年同期大幅增加。
- 5、投资活动产生的现金流量净额-36,500.00 元，较上年同期减少流出 1,914,560.51 元，主要原因是年产 4 万吨生产线投资基本完成，本期投资相应减少
- 6、筹资活动产生的现金流量净额-23,811,778.62 较上年同期减少 23,022,467.93 元，主要原因是公司偿还债务。

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
山东昊月进出口有限公司	子公司	高分子吸水树脂的销售	20,000,000	20,625,228.95	21,302,232.12	77,710,462.45	1,348,922.74

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 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
环境保护与安全生产风险	<p>公司为高吸收性树脂生产企业，在生产过程中会产生“三废”随着整个社会环保意识的持续增强，国家对环境保护的严格要求，未来可能对化工行业的生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，导致公司环保成本增加，可能会对公司净利润水平带来一定影响。</p> <p>应对措施：公司生产使用的主要原材料有丙烯酸、纯碱，公司生产所需的主要原材料为化工原材料，公司产品为非危险化学品；为预防火灾安全事故，公司加强了对员工的培训，设置了安全生产管理部门，配备了专职安全员；制定了安全生产管理制度和事故应急预案、重大危险源应急预案。</p>
税收优惠和政府补助变化向下插入风险	<p>公司报告期内享受高新技术企业所得税优惠。公司于2012年11月30年首次通过高新技术企业评审，享受15%的所得税优惠税率，2021年12月公司再次通过高新技术企业</p>

	<p>复审；公司近两年计入当期损益的政府补助分别为 1,050,780.99 元、1,180,488.16 元。报告期计入当期损益政府补助的金额为 1,325,759.29 元，对公司净利润影响较大。</p> <p>尽管公司经营业绩对税收优惠、政府补助不存在严重依赖，但如果未来上述税收优惠、政府补助政策发生变化，或者公司不能继续满足获得上述税收优惠、政府补助的条件，将对公司盈利情况造成一定的影响。</p> <p>应对措施：公司在日常经营过程中，学习相关高新技术企业的有关规定，公司在高新技术企业有效期到期前，及时参加高新技术企业复审；扩大主营业务盈利规模，降低受税收优惠和政府补助的影响。</p>
<p>主要原材料供应商相对单一风险</p>	<p>报告期内，公司产品所需的主要原材料丙烯酸，采购量较大韩国 LG 公司及上海华谊新材料化工销售有限公司、淄博中淄精细化工有限公司等作为公司丙烯酸供应商，为公司提供充足的原材料供应。报告期公司主要原材料供应商存在相对单一的风险。</p> <p>应对措施：丙烯酸行业是石油天然气的间接下游产业，属于基础有机化工原料，生产厂家众多，产能丰富，价格透明，公司并不对其造成重大依赖。公司将继续完善招标及竞价机制，合理扩大供应商范围，优选备用供应商，减少对单一供应商的依赖。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	199,500.00	0.22%
作为被告/被申请人	116,700.00	0.13%
作为第三人		
合计	316,200.00	0.35%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明	其他	其他承诺（缴）	2015 年 12 月		正在履行中

书		纳个人所得税)	14 日		
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺 (公司办理排污许可证承诺)	2016 年 4 月 7 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺 (房屋所有权承诺)	2015 年 11 月 30 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 4 月 7 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 5 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016 年 5 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺 (关联交易承诺)	2016 年 5 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺 (关联交易承诺)	2016 年 5 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺 (对外投资的承诺)	2016 年 5 月 23 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(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
货币资金	流动资产	信用证保证金	883,538.35	0.49%	信用证保证金
总计	-	-	883,538.35	0.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无

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	14,936,576	37.94%	98,800	15,035,376	38.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,202,874	18.30%		7,202,874	18.30%	
	董事、监事、高管	908,000	2.31%		908,000	2.31%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	24,431,424	62.06%	-98,800	24,332,624	61.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,608,624	54.89%		21,608,624	54.89%	
	董事、监事、高管	2,724,000	6.92%		2,724,000	6.92%	
	核心员工						
总股本		39,368,000	-	0.00	39,368,000	-	
普通股股东人数							23

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	杨志亮	24,555,098		24,555,098	62.37%	18,416,324	6,138,774		
2	马良花	4,256,400		4,256,400	10.81%	3,192,300	1,064,100		
3	杨阳	3,252,000		3,252,000	8.26%	2,439,000	813,000		
4	秦启岭	2,665,500		2,665,500	6.77%	0	2,665,500		
5	秦立新	1,299,900		1,299,900	3.30%	0	1,299,900		
6	金月星	760,000		760,000	1.93%	0	760,000		
7	张旭光	455,000		455,000	1.16%	0	455,000		
8	朱叶	380,000		380,000	0.97%	0	380,000		
9	门伟强	380,000		380,000	0.97%	0	380,000		
10	杨志兴	380,000		380,000	0.97%	285,000	95,000		
合计		38,383,898	-	38,383,898	97.50%	24,332,624	14,051,274	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

通股前十名股东间相互关系说明：

杨志亮与马良花系夫妻关系，杨志亮与杨阳系父子关系；马良花与杨阳系母子关系；杨阳为章丘金月星投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，杨志亮与杨志兴为郎舅关系。除此之外前 10 名股东间没有关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
杨志亮	董事长	男	1967年6月	2024年11月21日	2027年11月20日	24,555,098		24,555,098	62.3732%
杨阳	总经理、董事会秘书	男	1991年9月	2024年11月21日	2027年11月20日	3,252,000		3,252,000	8.2605%
马良强	副总经理	男	1970年11月	2024年11月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%
马良超	副总经理	男	1987年10月	2024年11月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%
杨志亮	董事	男	1967年6月	2024年11月21日	2027年11月20日	24,555,098		24,555,098	62.3732%
杨阳	董事	男	1991年9月	2024年11月21日	2027年11月20日	3,252,000		3,252,000	8.2605%
杨志兴	董事	男	1949年2月	2024年11月21日	2027年11月20日	380,000	0	380,000	0.9653%
夏源泽	董事	男	1989年1月	2024年1月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%
马良花	董事	女	1966年3月	2024年11月21日	2027年11月20日	4,256,400	0	4,256,400	10.8118%
马良强	董事	男	1970年11月	2025年2月5日	2027年11月20日	0	0	0	0%

马道洋	监事	男	1979年9月	2024年11月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%
姚美芹	监事会主席	女	1982年2月	2024年11月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%
张香	职工监事	女	1972年1月	2024年11月21日	2027年11月20日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

杨志亮与马良花系夫妻关系，为公司的实际控制人；杨志亮与杨阳系父子关系，马良花与杨阳系母子关系；杨志亮与杨志兴系舅舅关系；马良强是杨志亮的内弟，马良超是杨志亮的外甥，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张冬茹	董事	离任	无	离任
马良强	董事	新任	副总经理	新任

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

(三) 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	期末人数
管理人员	44	50
生产人员	41	43
销售人员	9	9
技术人员	36	43
财务人员	8	8
员工总计	138	153

(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

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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	17,968,225.12	25,399,533.21
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	2,665,780.70	5,589,124.75
应收账款	一、3	54,757,781.91	60,917,530.49
应收款项融资	一、4		802,229.34
预付款项	一、5	6,266,205.12	5,537,865.64
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	666,489.40	1,199,902.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、7	38,294,955.14	33,402,166.83
其中：数据资源			
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	2,623,863.04	2,623,868.53
流动资产合计		123,243,300.43	135,472,221.23
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	47,375,562.20	50,301,163.49
在建工程	一、10	1,413,173.60	1,482,999.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、11	1,143,908.69	1,180,808.97
无形资产	一、12	2,738,440.55	2,776,474.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、13	95,199.86	96,899.84
递延所得税资产	一、14	1,484,365.01	1,222,285.99
其他非流动资产	一、15	2,427,542.37	3,620,738.84
非流动资产合计		56,678,192.28	60,681,370.90
资产总计		179,921,492.71	196,153,592.13
流动负债：			
短期借款	一、17	50,534,762.64	64,845,419.12
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			
应付账款	一、18	11,099,178.00	23,720,411.50
预收款项			
合同负债	一、19	5,052,875.91	2,929,829.89
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、20	5,846,048.06	4,328,361.07
应交税费	一、21	1,216,979.20	568,478.51
其他应付款	一、22	9,907,311.99	7,366,980.90
其中：应付利息			
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	一、23	113,336.25	56,668.11
其他流动负债	一、24	203,887.07	4,983,120.52
流动负债合计		83,974,379.12	108,799,269.62
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	一、25	1,158,661.12	1,215,329.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			20,950.42
递延收益	一、26	2,605,200.00	2,605,200.00
递延所得税负债	一、14	171,586.30	177,121.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,935,447.42	4,018,601.03
负债合计		87,909,826.54	112,817,870.65
所有者权益：			
股本	一、27	39,368,000.00	39,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、28	1,383,788.77	1,383,788.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、29	8,227,346.54	8,227,346.54
一般风险准备			
未分配利润	一、30	43,032,530.86	34,356,586.17
归属于母公司所有者权益合计		92,011,666.17	83,335,721.48
少数股东权益			
所有者权益合计		92,011,666.17	83,335,721.48
负债和所有者权益总计		179,921,492.71	196,153,592.13

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：侯祥涌

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		17,654,043.49	20,887,568.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	九、1	1,184,992.58	5,081,798.28
应收账款	九、2	30,062,014.72	45,692,179.76

应收款项融资			323,639.34
预付款项		6,266,205.12	5,537,865.64
其他应收款	九、3	651,489.40	1,212,150.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		38,294,396.52	33,402,166.83
其中：数据资源			
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		2,623,863.04	2,623,863.04
流动资产合计		96,737,004.87	114,761,231.78
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		20,000,000.00	20,000,000.00
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		47,375,562.20	50,301,163.49
在建工程		1,413,173.60	1,482,999.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,143,908.69	1,180,808.97
无形资产		2,738,440.55	2,776,474.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		95,199.86	96,899.84
递延所得税资产		1,484,252.50	1,101,394.55
其他非流动资产		2,306,650.93	3,620,738.84
非流动资产合计		76,557,188.33	80,560,479.46
资产总计		173,294,193.20	195,321,711.24
流动负债：			
短期借款		50,534,762.64	64,845,419.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,099,178.00	23,720,411.50
预收款项			

合同负债		4,295,565.10	2,345,186.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,391,101.95	4,273,885.34
应交税费		1,131,873.78	427,738.79
其他应付款		6,907,311.99	7,344,271.76
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		113,336.25	56,668.11
其他流动负债			4,907,116.89
流动负债合计		79,473,129.71	107,920,698.11
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		1,158,661.12	1,215,329.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	20,950.42
递延收益		2,605,200.00	2,605,200.00
递延所得税负债		171,586.30	177,121.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,935,447.42	4,018,601.03
负债合计		83,408,577.13	111,939,299.14
所有者权益：			
股本		39,368,000.00	39,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,383,788.77	1,383,788.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,227,346.54	8,227,346.54
一般风险准备			
未分配利润		40,906,480.760	34,403,276.79
所有者权益合计		89,885,616.07	83,382,412.10
负债和所有者权益合计		173,294,193.20	195,321,711.24

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		101,590,510.59	93,730,616.47
其中：营业收入	一、31	101,590,510.59	93,730,616.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		93,580,275.04	81,464,835.47
其中：营业成本	一、31	79,935,158.44	66,214,415.64
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、32	495,756.40	662,465.12
销售费用	一、33	2,385,303.67	3,761,912.45
管理费用	一、34	3,315,984.11	3,530,967.27
研发费用	一、35	6,543,404.11	7,891,941.69
财务费用	一、36	904,668.31	-596,866.70
其中：利息费用		1,007,355.86	865,571.63
利息收入		31,638.50	13,115.62
加：其他收益	一、37	1,325,759.29	677,078.85
投资收益（损失以“-”号填列）			
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、38	-135,866.16	-685,002.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,200,128.68	12,257,857.30
加：营业外收入	一、39	42,069.79	7,390.40
减：营业外支出	一、40	23,261.23	7,209.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,218,937.24	12,258,037.80
减：所得税费用	一、41	542,992.55	763,044.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,675,944.69	11,494,993.11

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）		8,675,944.69	11,494,993.11
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,675,944.69	11,494,993.11
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		8,675,944.69	11,494,993.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,675,944.69	11,494,993.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.29

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：侯祥涌

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	九、5	99,267,400.95	93,256,809.99

减：营业成本	九、5	79,935,158.44	66,214,415.64
税金及附加		454,716.75	654,120.61
销售费用		1,458,351.66	3,697,175.05
管理费用		3,315,984.11	3,530,967.27
研发费用		6,543,404.11	7,891,941.69
财务费用		905,982.67	-595,543.37
其中：利息费用		1,007,355.86	865,571.63
利息收入		31,189.75	11,740.48
加：其他收益		1,325,742.73	677,078.85
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-1,015,681.16	-59,004.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,963,864.78	12,481,807.90
加：营业外收入		34,589.79	7,390.40
减：营业外支出		23,261.23	7,209.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,975,193.34	12,481,988.40
减：所得税费用		471,989.37	819,032.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,503,203.97	11,662,956.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,503,203.97	11,662,956.06
（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		6,503,203.97	11,662,956.06
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	2025 年 1-6 月	2024 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		112,432,761.64	91,465,914.85
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		521,344.93	2,955,522.78
收到其他与经营活动有关的现金		7,296,865.95	846,319.45
经营活动现金流入小计		120,250,972.52	95,267,757.08
购买商品、接受劳务支付的现金		76,623,236.90	80,911,782.71
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		5,545,148.76	5,785,911.96
支付的各项税费		1,377,786.37	2,556,447.19
支付其他与经营活动有关的现金		10,243,866.23	3,982,279.98
经营活动现金流出小计		93,790,038.26	93,236,421.84
经营活动产生的现金流量净额		26,460,934.26	2,031,335.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,500.00	1,951,060.51
投资支付的现金			
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		57,500.00	1,951,060.51
投资活动产生的现金流量净额		-36,500.00	-1,951,060.51
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		61,857,367.25	34,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流入小计		61,857,367.25	35,200,000.00
偿还债务支付的现金		84,661,790.01	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,355.86	12,165,338.74
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			7,823,971.95
筹资活动现金流出小计		85,669,145.87	35,989,310.69
筹资活动产生的现金流量净额		-23,811,778.62	-789,310.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,296.96	1,019,852.12
五、现金及现金等价物净增加额		2,700,952.60	310,816.16
加：期初现金及现金等价物余额		14,383,734.17	7,984,121.43
六、期末现金及现金等价物余额		17,084,686.77	8,294,937.59

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：侯祥涌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 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		115,653,569.350	110,490,416.71
收到的税费返还		521,344.93	2,955,522.78
收到其他与经营活动有关的现金		7,296,059.11	844,944.31
经营活动现金流入小计		123,470,973.39	114,290,883.80
购买商品、接受劳务支付的现金		76,623,236.90	80,911,782.71
支付给职工以及为职工支付的现金		5,127,643.10	5,767,891.92
支付的各项税费		917,292.65	2,525,709.03
支付其他与经营活动有关的现金		10,144,083.25	3,982,228.17
经营活动现金流出小计		92,812,255.90	93,187,611.83
经营活动产生的现金流量净额		30,658,717.49	21,103,271.97
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,000.00	-
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		21,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,500.00	1,951,060.51
投资支付的现金		-	20,000,000.00
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		57,500.00	21,951,060.51
投资活动产生的现金流量净额		-36,500.00	-21,951,060.51
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		61,857,367.25	34,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	500,000.00
筹资活动现金流入小计		61,857,367.25	35,200,000.00
偿还债务支付的现金		84,661,790.010	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,355.86	12,165,338.74
支付其他与筹资活动有关的现金		-	7,823,971.95
筹资活动现金流出小计		85,669,145.87	35,989,310.69
筹资活动产生的现金流量净额		-23,811,778.62	-789,310.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,296.960	1,019,852.12
五、现金及现金等价物净增加额		6,898,735.83	-617,247.11
加：期初现金及现金等价物余额		9,871,769.31	7,984,121.43
六、期末现金及现金等价物余额		16,770,505.14	7,366,874.32

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司 2024 年年度权益分派方案已获 2025 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 39,368,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.0 元人民币现金，共计派发现金红利 15,747,200.00 元。公司 2025 年 7 月 9 日披露了《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号:2025-016），本次权益分派权益登记日为:2025 年 7 月 15 日，除权除息日为:2025 年 7 月 16 日。

(二) 财务报表项目附注

山东昊月新材料股份有限公司 财务报表附注

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

一、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元，以下注释项目除非特别指出，期初是指 2024 年 12 月 31 日，期末是指 2025 年 6 月 30 日，上期是指 2024 年 1-6 月，本期是指 2025 年 1-6 月，货币单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	902,367.20	1,855,714.19
银行存款	16,182,319.57	12,679,907.40
其他货币资金	883,538.35	10,863,911.62
合 计	17,968,225.12	25,399,533.21

2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,665,780.70		2,665,780.70	5,288,661.11		5,288,661.11
商业承兑票据				300,463.64		300,463.64
合 计	2,665,780.70		2,665,780.70	5,589,124.75		5,589,124.75

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		
合 计		

(2) 按坏账计提方法分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	2,665,780.70	100.00			2,665,780.70
其中：					
银行承兑汇票	2,665,780.70	100.00			2,665,780.70
商业承兑汇票					
合 计	2,665,780.70	100.00			2,665,780.70

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	5,589,124.75	100.00			5,589,124.75

其中：				
银行承兑汇票	5,288,661.11	94.62		5,288,661.11
商业承兑汇票	300,463.64	5.38		300,463.64
合计	5,589,124.75	100.00		5,589,124.75

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目:银行承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	2,665,780.70			5,288,661.11		
合计	2,665,780.70			5,288,661.11		

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票				300,463.64		
合计				300,463.64		

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	46,014,801.83	63,515,140.91
1 至 2 年	11,836,976.73	121,550.40
2 至 3 年	121,550.40	585,939.09
3 至 4 年	586,401.59	470,003.00
4 至 5 年	443,003.00	297,000.00
5 年以上	573,600.00	578,600.00
小计	59,576,333.55	65,568,233.40
减：坏账准备	4,818,551.64	4,650,702.91
合计	54,757,781.91	60,917,530.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

按单项计提坏账准备	1,016,603.00	1.71	1,016,603.00	100.00	
其中：					
单项计提	1,016,603.00	1.71	1,016,603.00	100.00	
按组合计提坏账准备	58,559,730.55	98.29	3,801,948.64	6.49	54,757,781.91
其中：					
账龄组合	58,559,730.55	98.29	3,801,948.64	6.49	54,757,781.91
合计	59,576,333.55	100.00	4,818,551.64	8.09	54,757,781.91

续：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,345,603.00	2.05	1,345,603.00	100.00	
其中：					
单项计提	1,345,603.00	2.05	1,345,603.00	100.00	
按组合计提坏账准备	64,222,630.40	97.95	3,305,099.91	5.15	60,917,530.49
其中：					
账龄组合	64,222,630.40	97.95	3,305,099.91	5.15	60,917,530.49
合计	65,568,233.40	100.00	4,650,702.91	7.09	60,917,530.49

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
浙江振宇吸水材料科技有限公司	200,200.00	200,200.00	100	收回可能性较小
威海稳健进出口有限公司	297,000.00	297,000.00	100	公司已注销
菏泽日康卫生用品有限公司	46,800.00	46,800.00	100	收回可能性较小
富骊卫生用品(泉州市)有限公司	29,600.00	29,600.00	100	收回可能性较小
江苏百乐适卫生用品有限公司	403,120.00	403,120.00	100	收回可能性较小
河南百乐适卫生用品有限公司	39,883.00	39,883.00	100	收回可能性较小
合计	1,016,603.00	1,016,603.00		

续：

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
天益(福建)妇幼用品科技股份有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	收回可能性较小

河南百乐适卫生用品有限公司	41,883.00	41,883.00	100.00	收回可能性较小
菏泽日康卫生用品有限公司	46,800.00	46,800.00	100.00	收回可能性较小
江苏百乐适卫生用品有限公司	428,120.00	428,120.00	100.00	收回可能性较小
浙江振宇吸水材料科技有限公司	200,200.00	200,200.00	100.00	收回可能性较小
富骊卫生用品（泉州市）有限公司	29,600.00	29,600.00	100.00	收回可能性较小
威海稳健进出口有限公司	297,000.00	297,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	1,345,603.00	1,345,603.00		/

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	46,014,801.83	2,300,740.10	5.00	63,515,140.91	3,175,757.05	5.00
1 至 2 年	11,836,976.73	1,183,697.67	10.00	121,550.40	12,155.04	10.00
2 至 3 年	121,550.40	24,310.08	20.00	585,939.09	117,187.82	20.00
3 至 4 年	586,401.59	293,200.80	50.00			
合计	58,559,730.55	3,801,948.64	6.49	64,222,630.40	3,305,099.91	5.15

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	4,650,702.91
本期计提	167,848.73
本期收回或转回	
本期核销	
本期转销	
其他	
期末余额	4,818,551.64

(4) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,293,706.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,314,685.30 元。

4、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		802,229.34
小计		802,229.34
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值		802,229.34

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将该银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.
商业承兑票据		
合 计		

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	4,930,396.86	78.68	5,478,802.79	98.93
1 至 2 年	1,278,811.68	20.41	59,062.85	1.07
2 至 3 年	56,996.58	0.91		
3 年以上				
合 计	6,266,205.12	100.00	5,537,865.64	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,893,258.10 元，占预付款项期末余额合计数的比例 62.13%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	666,489.40	1,199,902.44
合 计	666,489.40	1,199,902.44

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	693,894.11	1,255,937.73
1 至 2 年	4,000.00	4,000.00
2 至 3 年	3,000.00	3,951.99

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	506,400.00	508,800.00
小 计	1,207,294.11	1,772,689.72
减：坏账准备	540,804.71	572,787.28
合 计	666,489.40	1,199,902.44

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收往来款	418,440.13	20,922.01	397,518.12	1,135,446.61	65,402.32	1,070,044.29
保证金及押金	500,400.00	500,400.00		500,400.00	500,400.00	
应收其他款项	288,453.98	19,482.70	268,971.28	136,843.11	6,984.96	129,858.15
合 计	1,207,294.11	540,804.71	666,489.40	1,772,689.72	572,787.28	1,199,902.44

(3) 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	706,894.11	5.72	40,404.71	666,489.40
其中：应收往来款	418,440.13	5.00	20,922.01	397,518.12
应收其他款项	288,453.98	6.75	19,482.70	268,971.28
合 计	706,894.11	5.72	40,404.71	666,489.40

期末处于第二阶段的坏账准备

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	500,400.00	100.00	500,400.00	
其中：保证金、押金	500,400.00	100.00	500,400.00	
合 计	500,400.00	100.00	500,400.00	

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按组合计提坏账准备	1,271,337.73	5.69	72,387.28	1,199,902.44	
其中：应收往来款	1,135,446.61	5.76	65,402.32	1,070,044.29	
应收其他款项	136,843.11	5.10	6,984.96	129,858.15	
合 计	1,272,289.72	5.69	72,387.28	1,199,902.44	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按组合计提坏账准备	500,400.00	100.00	500,400.00		
其中：保证金、押金	500,400.00	100.00	500,400.00		
合计	500,400.00	100.00	500,400.00		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	72,387.28		500,400.00	572,787.28
期初余额在本期				
--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	31,982.57			31,982.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	40,404.71		500,400.00	540,804.71

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
山东新升实业发展有 限责任公司	押金保证金	500,000.00	五年以上	41.41	500,000.00
马良超	应收其他款 (员工备用金 借款)	247,400.00	一年	20.49	12,370.00
山东昊星洁士新材料 科技有限公司	应收往来款	73,717.79	一年	6.11	3,685.89
杨友进	应收其他款金 借款	6,000.00	一年	0.5	300.00
姚美芹	应收其他款 (员工备用金 借款)	5,000.00	一年	0.4	250.00
合计		832,117.79		68.91	516,605.89

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值
原材料	2,553,000.24		2,553,000.24	2,561,525.73		2,561,525.73
库存商品	35,993,378.03	251,423.13	35,741,954.90	27,888,456.01	251,981.75	27,636,474.26
发出商品				1,510,291.40		1,510,291.40
在途物资				1,693,875.44		1,693,875.44
合 计	38,546,378.27	251,423.13	38,294,955.14	33,654,148.58	251,981.75	33,402,166.83

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	251,981.75			558.62		251,423.13
合 计	251,981.75			558.62		251,423.13

存货跌价准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销
库存商品	可变现净值按日常活动中，以库存商品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	

8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	127,189.62	127,189.62
预缴所得税	2,496,112.54	2,496,112.54
预缴其他税费	566.37	566.37
合计	2,623,868.53	2,623,868.53

9、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	47,375,562.20	50,301,163.49

固定资产清理		
合 计	47,375,562.20	50,301,163.49

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	21,113,286.63	57,750,390.75	3,811,782.09	1,009,537.89	83,684,997.36
2. 本期增加金额		66,491.15	50,884.96		117,376.11
(1) 购置		66,491.15	50,884.96		117,376.11
(2) 在建工程转 入					
3. 本期减少金额		51,282.05			51,282.05
(1) 其他减少		51,282.05			51,282.05
4. 期末余额	21,113,286.63	57,765,505.69	3,862,667.05	1,009,537.89	83,751,091.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,062,293.04	22,566,308.32	3,477,706.09	869,736.60	32,976,044.05
2. 本期增加金额	277,138.92	2,665,104.02	64,120.92	15,779.99	3,022,143.85
(1) 计提	277,138.92	2,665,104.02	64,120.92	15,779.99	3,022,143.85
3. 本期减少金额		30,448.50			<u>30,448.50</u>
4. 期末余额	6,339,431.96	25,200,963.84	3,541,827.01	885,516.59	35,967,739.40
三、减值准备					
1. 期初余额		407,789.82			407,789.82
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		407,789.82			407,789.82
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,773,854.67	32,156,846.19	320,840.04	124,021.30	47,375,562.20
2. 期初账面价值	15,050,993.59	34,776,292.61	334,076.00	139,801.29	50,301,163.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,435,311.60	1,027,521.78	407,789.82		
合 计	1,435,311.60	1,027,521.78	407,789.82		

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司所有位于埠村镇杨家巷村委会的 5 间砖木结构房屋（房屋所有权证号为章房权证埠

字第 05964 号，面积 1,189.41 平方米）尚登记在实际控制人杨志亮名下，由于该房屋占地为集体建设用地，且土地登记在章丘市埠村镇杨家巷村民委员会名下，导致无法将该房屋过户至本公司名下，杨志亮已承诺将不通过拍卖、变卖、赠与或其他方式转让该房屋所有权，也不作出任何对该房屋权利设定限制的行为，否则承担因此给公司所造成的损失。

10、 在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,413,173.60	1,482,999.34
工程物资		
合 计	1,413,173.60	1,482,999.34

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 4 万吨高吸收性树脂项目	1,265,978.90		1,265,978.90	1,335,804.64		1,335,804.64
其他零星工程	147,194.70		147,194.70	147,194.70		147,194.70
合 计	1,413,173.60		1,413,173.60	1,482,999.34		1,482,999.34

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	期末余额
年产 4 万吨高吸收性树脂项目	1,335,804.64			69,825.74				1,265,978.90
合 计	1,335,804.64			69,825.74				1,265,978.90

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
------	-----	--------------	-------	------

年产 4 万吨高吸收性树脂项目	2200 万	88.00	90.00	自筹
合 计	2200 万	88.00	90.00	

11、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1. 期初余额	1,476,011.21	1,476,011.21
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
4. 期末余额	1,476,011.21	1,476,011.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	295,202.24	295,202.24
2. 本期增加金额	36,900.28	36,900.28
(1) 计提	36,900.28	36,900.28
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
4. 期末余额	332,102.52	332,102.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,143,908.69	1,143,908.69
2. 期初账面价值	1,180,808.97	1,180,808.97

12、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,803,390.00	3,803,390.00
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	3,803,390.00	3,803,390.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,026,915.57	1,026,915.57
2. 本期增加金额	38,033.88	38,033.88
(1) 计提	38,033.88	38,033.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,064,949.45	1,064,949.45
三、减值准备		
1. 期初余额		
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	2,738,440.55	2,738,440.55
2. 期初账面价值	2,776,474.43	2,776,474.43

13、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
土地租赁费	96,899.84		1,699.98		95,199.86
合 计	96,899.84		1,699.98		95,199.86

14、 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,018,569.30	902,785.40	5,883,261.76	640,706.38
租赁负债	1,271,997.40	190,799.61	1,271,997.40	190,799.61
与收益相关的政府补助	2,605,200.00	390,780.00	2,605,200.00	390,780.00
小 计	9,895,766.70	1,484,365.01	9,760,459.16	1,222,285.99
递延所得税负债：				
使用权资产	1,143,908.69	171,586.30	1,180,808.97	177,121.35
小 计	1,143,908.69	171,586.30	1,180,808.97	177,121.35

15、 其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	2,427,542.37		2,427,542.37	3,620,738.84		3,620,738.84
合 计	2,427,542.37		2,427,542.37	3,620,738.84		3,620,738.84

16、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	883,538.35	883,538.35	信用证保证金	因境外采购开立信用证，存入保证金
合 计	883,538.35	883,538.35		

续：

项 目	上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,863,911.62	10,863,911.62	信用证保证金	因采购境外设备开立信用证，存入保证金。
货币资金	151,887.42	151,887.42	被冻结的银行存款	
固定资产	21,113,286.63	15,050,993.59	抵押	抵押借款
无形资产	3,803,390.00	2,776,474.43	抵押	抵押借款
合 计	35,932,475.67	28,843,267.06		

17、 短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款		14,900,000.00
保证、抵押借款	2,481,100.00	21,000,000.00
保证借款	47,990,000.00	28,869,503.70
借款利息	63,662.64	75,915.42
合 计	50,534,762.64	64,845,419.12

18、 应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	11,099,178.00	21,014,583.33
工程及设备款		2,685,535.17
其他		20,293.00
合 计	11,099,178.00	23,720,411.50

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
济南润亿科技有限公司	474,201.00	未结算
合 计	474,201.00	

19、 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	5,256,762.98	3,188,607.05
减：计入其他流动负债的合同负债	203,887.07	258,777.16
合 计	5,052,875.91	2,929,829.89

20、 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,328,361.07	7,180,545.39	5,662,858.40	5,846,048.06
离职后福利-设定提存计划		457,968.87	457,968.87	
合 计	4,328,361.07	7,638,514.26	6,120,827.27	5,846,048.06

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,494,565.79	6,896,946.79	5,379,259.80	3,494,565.79
职工福利费				
社会保险费		278,875.10	278,875.10	
其中：1. 医疗保险费		219,386.88	219,386.88	
2. 工伤保险费		24,132.06	24,132.06	
住房公积金		4,723.50	4,723.50	
工会经费和职工教育经费	833,795.28			833,795.28
其他短期薪酬				
合 计	4,328,361.07	7,180,545.39	5,662,858.40	5,846,048.06

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		457,968.87	457,968.87	
其中：基本养老保险费		438,773.76	438,773.76	
失业保险费		19195.11	19195.11	
其他				
合 计		457,968.87	457,968.87	

21、 应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
企业所得税	667,536.66	56,788.83
增值税	73,488.44	63,774.29
城市维护建设税	69,558.41	50,698.81
教育费附加	49,684.59	36,213.44
土地使用税	59,611.20	111,068.80
房产税	49,367.82	48,788.42
个人所得税	201,797.55	142,362.95
印花税	37,273.80	51,225.04
其他税费	8,660.73	7,557.93
合 计	1,216,979.20	568,478.51

22、 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,907,311.99	7,366,980.90
合 计	9,907,311.99	7,366,980.90

(1) 其他应付款（按款项性质列示）

项 目	期末余额	上年年末余额
个人借款	6,138,500.00	6,048,000.00
质保金	5,000.00	5,000.00
保证金	3,230,000.00	230,000.00
费用及其他	533,811.99	1,083,980.90
合 计	9,907,311.99	7,366,980.90

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
石家庄一建建设集团有限公司	200,000.00	工程保证金尚未偿还
合 计	200,000.00	

23、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	113,336.25	56,668.11
合 计	113,336.25	56,668.11

24、 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期票据		4,724,343.36
待转销项税额	203,887.07	258,777.16
合 计	203,887.07	4,983,120.52

25、 租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁房屋及建筑物	1,271,997.37	1,271,997.37
小 计	1,271,997.37	1,271,997.37
减：一年内到期的租赁负债	113,336.25	56,668.11
合 计	1,158,661.12	1,215,329.26

26、 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,605,200.00			2,605,200.00	按照期间摊销
合 计	2,605,200.00			2,605,200.00	-

27、 股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	3,936.80						3,936.80

28、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,383,788.77			1,383,788.77
合 计	1,383,788.77			1,383,788.77

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,227,346.54			8,227,346.54
合 计	8,227,346.54			8,227,346.54

30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	34,356,586.17	29,368,284.23	
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后 期初未分配利润	34,356,586.17	29,368,284.23	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	8,675,944.69	18,232,990.00	
减: 提取法定盈余公积		1,827,968.06	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		11,416,720.00	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	43,032,530.86	34,356,586.17	

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,590,510.59	79,935,158.44	93,730,000.84	66,214,415.64
其他业务			615.63	
合 计	101,590,510.59	66,214,415.64	93,730,616.47	66,214,415.64

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务				
高分子吸水树脂	101,590,510.59	79,935,158.44	93,730,000.84	66,214,415.64
小 计	101,590,510.59	79,935,158.44	93,730,000.84	66,214,415.64
其他业务				
销售材料			615.63	
小 计			615.63	
合 计	101,590,510.59	79,935,158.44	93,730,616.47	66,214,415.64

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
资源税	236,686.16	17,415.00
城市维护建设税	169,061.54	158,512.13
教育费附加	12,971.40	113,222.94
房产税	98,735.64	97,576.84
土地使用税	-102,915.20	222,137.60
车船使用税	7,440.00	9,240.00
印花税	73,685.00	44,268.75
其他	91.86	91.86
合 计	495,756.40	662,465.12

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,789,898.54	780,937.40
差旅费	45,265.44	90,945.51
招待费	237.62	7,418.80
销售出口运杂费	8,273.95	2,574,200.16
广告宣传费	50,528.42	2,641.51
通讯费	6,409.25	4,293.86
折旧费	269,259.06	36,900.28
其他	215,431.39	264,574.93
合 计	2,385,303.67	3,761,912.45

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,849,154.49	1,943,792.83
咨询服务费	143,703.40	213,418.82

折旧费	70,067.99	114,753.47
招待费	440,459.95	588,003.36
差旅费	9,254.17	59,307.44
无形资产摊销	39,733.86	33,111.55
办公费	10,966.61	39,835.70
车辆使用费	65,206.29	59,473.37
保险费	195,836.65	27,678.95
检测费		18,396.23
广告费		1,200.00
其他	491,600.70	431,995.55
合计	3,315,984.11	3,530,967.27

35、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	752,016.63	903,600.00
材料费	4,503,101.04	5,433,629.80
动力费	670,921.38	578,200.32
折旧费	4,446.66	3,928.74
其他	612,918.40	972,582.83
合计	6,543,404.11	7,891,941.69

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,007,355.86	865,571.63
减：利息收入	31,638.50	13,115.62
汇兑损益	-110,013.09	-1,468,512.62
手续费及其他	38,964.04	19,189.91
合计	904,668.31	-596,866.70

37、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,034,000.00	505,000.00
代扣个税手续费返还	11,335.17	3,256.50
退税	280,424.12	

增值税加计扣除		168,822.35
合计	1,325,759.29	677,078.85

38、信用减值损失

(1) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号列示）	-135,866.16	-685,002.55
合计	-135,866.16	-685,002.55

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	6,338.00	600.00	6,338.00
废品收入		6,658.40	
其他	35,731.79	132.00	35,731.790
合计	42,069.79	7,390.40	42,069.79

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	23,261.23	7,209.90	23,261.23
合计	23,261.23	7,209.90	23,261.23

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	810,606.62	921,457.03
递延所得税费用	-267,614.07	-158,412.34
合计	542,992.55	763,044.69

1、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	5,897,398.37	305,000.00

营业外收入中现金收入	42,069.79	7,390.40
经营性资金利息收入	31,638.50	13,115.62
政府补助收到的现金	1,325,759.29	508,256.50
其他		12,556.93
合计	7,296,865.95	846,319.45

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用中的现金支出	10,184,835.58	3,963,639.75
财务费用中的经营性手续费支出	35,769.42	11,430.33
营业外支出中的现金支出	23,261.23	7,209.90
合计	10,243,866.23	3,982,279.98

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他借款		500,000.00
合计		500,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他借款		7,823,971.95
合计		7,823,971.95

2、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,675,944.69	11,494,993.11
加：资产减值损失		
信用减值损失	135,866.16	685,002.55
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,022,143.85	2,849,259.96
使用权资产折旧	36,900.28	36,900.28

无形资产摊销	38,033.88	31,694.90
长期待摊费用摊销	1,699.98	1,416.65
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)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,007,355.86	853,684.38
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-262,079.02	-152,877.30
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-5,535.05	-5,535.04
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,892,229.69	-2,829,365.45
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,767,051.48	-6,185,986.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	25,469,884.79	-4,747,852.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,460,934.26	2,031,335.24
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		
新增使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	17,084,686.77	8,294,937.59
减: 现金的期初余额	14,383,734.17	7,984,121.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,700,952.60	310,816.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	17,084,686.77	14,383,734.17
其中: 库存现金	902,367.20	1,855,714.19
数字货币		
可随时用于支付的银行存款	16,182,319.57	12,528,019.98
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		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,084,686.77	14,383,734.17
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		

3、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
-美元	282,871.22	7.1586	2,024,961.92
应收账款			
-美元	1,094,810.56	7.1268	7,837,310.90
应付账款			
-美元			
其他应付款			
-美元			

二、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
人工费	752,016.63		903,600.00	
材料费	4,503,101.04		5,433,629.80	
动力费	670,921.38		578,200.32	
折旧费	4,446.66		3,928.74	
其他	612,918.40		972,582.83	
合 计	6,543,404.11		7,891,941.69	

三、合并范围的变动

无。

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要经 营地	注 册 地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方 式
					直接	间接	

山东昊月进出口有限公司	2000 万	山东	山东	吸水树脂销售	100		设立
-------------	--------	----	----	--------	-----	--	----

五、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
济南市工业和信息化局 2018-2020 年市级重点人才工程评估资金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
2022 年市级商务产业发展资金	财政拨款	5,000.00		其他收益	与收益相关
2023 年度产业领军人才支持资金	财政拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
2025.6.27 收济南市科学技术局孟路报销拨付 2020-2022 年度市级重点人才工程支持资金	财政拨款		300,000.00	其他收益	与收益相关
2025.6.27 收泰山人才经费	财政拨款		700,000.00	其他收益	与收益相关
2025.6.30 收企业研究开发财政补助	财政拨款		34,000.00	其他收益	与收益相关
个税手续费返还	财政拨款		11,335.17	其他收益	与收益相关
退税	财政拨款		280,424.12	其他收益	与收益相关
合 计		505,000.00	1,325,759.29		

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系	统一社会信用代码
杨志亮	本公司控股股东、董事、董事长、实际控制人	
马良花	本公司董事、参股股东	
杨阳	杨志亮长子、法定代表人、董事兼总经理、参股股东、董事会秘书	
杨志兴	本公司董事、参股股东	
夏源泽	本公司董事	
张冬茹	本公司董事（2025 年 1 月辞任）	
马道洋	本公司监事	
张香	本公司监事	
姚美芹	本公司监事	
马良超	本公司副总经理	
马良强	本公司副总经理、董事	
秦启岭	持有本公司股份 5%以上的股东	
赵静	杨阳之配偶	

章丘金月星投资合伙企业（有限合伙）	法定代表人为杨阳	913701813534877156
山东昊星洁士新材料科技有限公司	杨志亮、马良花控制的企业，法定代表人为马良花	91370181353487643D
济南昊月吸水材料有限公司	杨志亮、马良花控制的企业，法定代表人为马良花	913701007806123731
山东月康新材料有限公司	杨志亮控制的企业，法定代表人为马良花	91370181MA3R0TU23T
山东昊月进出口有限公司	本公司的全资子公司，法定代表人为马良超	91370181MAD183521F

（二）关联方交易情况：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东昊星洁士新材料科技有限公司	销售货物	52,625	2,430,088.51

2、关联租赁情况：

①公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
山东昊星洁士新材料科技有限公司	房屋	13,626.67	27,253.34

②公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
马良花	房屋	112,000.00	112,000.00
公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：			
出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
马良花	房屋	56,668.14	57,694.19

3、关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
杨阳	山东昊月新材料股份有限公司	10,000,000.00	2025年3月19日	2026年3月9日	否
杨阳	山东昊月新材料股份有限公司	9,900,000.00	2025年3月26日	2026年3月7日	否
杨阳	山东昊月新材料股份有限公司	10,000,000.00	2025年4月28日	2026年4月9日	否
杨志亮	山东昊月新材料股份有限公司	10,000,000.00	2025年5月7日	2026年6月26日	否
杨阳、赵静	山东昊月新材料股份有限公司	10,000,000.00	2025年6月16日	2027年6月15日	否
杨阳、赵静	山东昊月新材料股份有限公司	5,000,000.00	2025年6月30日	2025年12月31日	否
杨阳	山东昊月新材料股份有限公司	5,000,000.00	2024年6月28日	2025年6月27日	否

（三）关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东月康新材料有限公司	707,089.49	317,079.63	707,089.49	129,262.86
其他应收款	山东昊星洁士新材料科技有限公司	73,717.79	3,685.89	60,091.12	3,004.56
其他应收款	杨阳	3,000.00	600.00	3,000.00	600.00
其他应收款	姚美琴	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
其他应收款	马良超	247,400.00	12,370.00	75,800.00	3,790.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	马良花	6,138,500	6,048,000

(3) 关联方资金拆借情况：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：	马良花	6,000,000.00	2024-9-27	2025-9-26

七、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需披露的露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

公司 2024 年年度权益分派方案已获 2025 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 39,368,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 4.0 元人民币现金, 共计派发现金红利 15,747,200.00 元。公司 2025 年 7 月 9 日披露了《2024 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2025-016)，本次权益分派权益登记日为:2025 年 7 月 15 日，除权除息日为:2025 年 7 月 16 日。

九、母公司会计报表的主要项目附注

1、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	上年年末余额
------	------	--------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,184,992.58		1,184,992.58	4,781,334.64		4,781,334.64
商业承兑汇票				300,463.64		300,463.64
合计	1,184,992.58		1,184,992.58	5,081,798.28		5,081,798.28

(2) 期末本公司已质押的应收票据：无

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	1,184,992.58				1,184,992.58
其中：					
银行承兑汇票	1,184,992.58				1,184,992.58
合计	1,184,992.58				1,184,992.58

续：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,081,798.28				5,081,798.28
其中：					
银行承兑汇票	4,781,334.64				4,781,334.64
商业承兑汇票	300,463.64				300,463.64
合计	5,081,798.28				5,081,798.28

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,184,992.58			5,081,798.28		
合计	1,184,992.58			5,081,798.28		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,327,541.60	45,871,961.42
1 至 2 年	6,233,787.87	121,550.40
2 至 3 年	121,550.40	585,939.09
3 至 4 年	586,401.59	470,003.00
4 至 5 年	443,003.00	297,000.00
5 年以上	573,600.00	578,600.00
小计	33,285,884.46	47,925,053.91
减：坏账准备	3,223,869.74	2,232,874.15
合计	30,062,014.72	45,692,179.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,016,603.00	3.05	1,016,603.00	100.00	
其中：					
单项计提	1,016,603.00	3.05	1,016,603.00	100.00	
按组合计提坏账准备	32,269,281.46	96.95	2,207,266.74	6.84	30,062,014.72
其中：					
账龄组合	32,269,281.46	96.95	2,207,266.74	6.84	30,062,014.72
合计	33,285,884.46	100.00	3,223,869.74	9.69	30,062,014.72

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,345,603.00	2.81	1,345,603.00	100.00	

其中：					
单项计提	1,345,603.00	2.81	1,345,603.00	100.00	
按组合计提坏账准备	46,579,450.91	97.19	887,271.15	1.90	45,692,179.76
其中：					
合并范围内关联方	30,713,395.63	64.09			30,713,395.63
账龄组合	15,866,055.28	33.11	887,271.15	5.59	14,978,784.13
合 计	47,925,053.91	100.00	2,232,874.15	4.66	45,692,179.76

按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
浙江振宇吸水材料科技有限公司	200,200.00	200,200.00	100.00	收回可能性较小
威海稳健进出口有限公司	297,000.00	297,000.00	100.00	公司已注销
菏泽日康卫生用品有限公司	46,800.00	46,800.00	100.00	胜诉后对方单位无可执行财产
富骊卫生用品（泉州市）有限公司	29,600.00	29,600.00	100.00	收回可能性较小
江苏百乐适卫生用品有限公司	403,120.00	403,120.00	100.00	收回可能性较小
河南百乐适卫生用品有限公司	39,883.00	39,883.00	100.00	收回可能性较小
合 计	1,016,603.00	1,016,603.00	100.00	

续：

名 称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
天益（福建）妇幼用品科技股份有限公司	302,000.00	443,120.00	100.00	收回可能性较小
河南百乐适卫生用品有限公司	41,883.00	45,883.00	100.00	收回可能性较小
菏泽日康卫生用品有限公司	46,800.00	302,000.00	100.00	胜诉后对方单位无可执行财产
江苏百乐适卫生用品有限公司	428,120.00	200,200.00	100.00	收回可能性较小
浙江振宇吸水材料科技有限公司	200,200.00	46,800.00	100.00	收回可能性较小
富骊卫生用品（泉州市）有限公司	29,600.00	29,600.00	100.00	收回可能性较小
威海稳健进出口有限公司	297,000.00	297,000.00	100.00	公司已注销
合 计	1,345,603.00	1,345,603.00	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

	期末余额	上年年末余额
--	------	--------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	25,327,541.60	1,266,377.08	5.00	15,158,565.79	757,928.29	5.00
1 至 2 年	6,233,787.87	623,378.79	10.00	121,550.40	12,155.04	10.00
2 至 3 年	121,550.40	24,310.08	20.00	585,939.09	117,187.82	20.00
3 至 4 年	586,401.59	293,200.80	50.00			
合计	32,269,281.46	2,207,266.74	6.84	15,866,055.28	887,271.15	5.59

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	2,232,874.15
本期计提	990,995.59
本期收回或转回	
本期核销	
本期转销	
其他	
期末余额	3,223,869.74

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	651,489.40	1,212,150.54
合计	651,489.40	1,212,150.54

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	678,894.11	1,268,185.83
1 至 2 年	4,000.00	4,000.00
2 至 3 年	3,000.00	3,951.99
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	506,400.00	508,800.00
小计	1,192,294.11	1,784,937.82
减：坏账准备	540,804.71	572,787.28

合计	651,489.40	1,212,150.54
----	------------	--------------

② 按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金和保证金	500,400.00	500,400.00		1,147,694.71	65,402.32	1,082,292.39
应收其他款项	691,894.11	40,404.71	651,489.40	500,400.00	500,400.00	
应收合并范围内关联方				136,843.11	6,984.96	129,858.15
合计	1,192,294.11	540,804.71	651,489.40	1,784,937.82	572,787.28	1,212,150.54

③ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	691,894.11	5.84	40,404.71	651,489.40
应收押金和保证金				
应收其他款项	691,894.11	5.84	40,404.71	651,489.40
合计	691,894.11	5.84	40,404.71	651,489.40

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	500,400.00	100.00	500,400.00	
应收押金和保证金	500,400.00	100.00	500,400.00	
应收其他款项				
合计	500,400.00	100.00	500,400.00	

上年年末处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按组合计提坏账准备	1,284,537.82	5.64	72,387.28	1,212,150.54	
应收押金和保证金	1,147,694.71	5.70	65,402.32	1,082,292.39	
应收其他款项	136,843.11	5.10	6,984.96	129,858.15	
合计	1,284,537.82	5.64	72,387.28	1,212,150.54	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按组合计提坏账准备	500,400.00	100.00	500,400.00		
应收押金和保证金	500,400.00	100.00	500,400.00		
应收其他款项	500,400.00	100.00	500,400.00		
合计	500,400.00	100.00	500,400.00		

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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）	
期初金额	72,387.28		500,400.00	572,787.28
期初余额在本期				
--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	31,982.58			31,982.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末金额	40,404.71		500,400.00	540,804.71

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
山东新升实业发展有限责任公司	押金保证金	500,000.00	五年以上	41.94	500,000.00
马良超	应收其他款（员工备用金借款）	247,400.00	一年以内	20.75	12,370.00
山东昊星洁士新材料科技有限公司	应收往来款	73,717.79	一年以内	6.18	3,685.89
杨友进	应收其他款金借款	6,000.00	一年以内	0.5	300.00

姚美芹	应收其他款（员工备用金借款）	5,000.00	一年以内	0.42	250.00
合计		832,117.79		69.79	516,605.89

4、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
山东昊月进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,267,400.95	79,935,158.44	93,256,194.36	66,214,415.64
其他业务			615.63	
合计	99,267,400.95	79,935,158.44	93,256,809.99	66,214,415.64

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
高分子吸水树脂	99,267,400.95	79,935,158.44	93,256,194.36	66,214,415.64
小计	99,267,400.95	79,935,158.44	93,256,194.36	66,214,415.64
合计	99,267,400.95	79,935,158.44	93,256,194.36	66,214,415.64

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,325,759.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,808.56	
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	1,344,567.85	
减：非经常性损益的所得税影响数	201,682.69	
非经常性损益净额	1,142,885.16	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,142,885.16	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	9.90	0.22	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.59	0.19	0.14

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
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）	1,325,759.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,808.56
非经常性损益合计	1,344,567.85
减：所得税影响数	201,682.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,142,885.16

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

山东昊月新材料股份有限公司
 董事会
 2025 年 8 月 18 日