

公司代码：688669

公司简称：聚石化学

广东聚石化学股份有限公司 2023 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”中相应内容。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人陈钢、主管会计工作负责人伍洋及会计机构负责人(会计主管人员)何静芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、聚石化学	指	广东聚石化学股份有限公司
石磐石	指	广州市石磐石投资管理有限公司，系公司控股股东
普塞味	指	清远市普塞味磷化学有限公司，系公司的全资子公司
聚石科技	指	广东聚石科技研究院有限公司，系公司的全资子公司
海德化工	指	安徽海德化工科技有限公司，系公司的全资子公司
奥智股份	指	常州奥智高分子集团股份有限公司，系公司的控股子公司
普立隆	指	河源市普立隆新材料科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
冠臻科技	指	广东冠臻科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
湖南聚石	指	湖南聚石科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
龙华化工	指	安徽龙华化工有限公司，系普塞味之控股子公司
奥智光电	指	常州奥智光电科技有限公司，系奥智股份之控股子公司
聚石长沙	指	聚石化学（长沙）有限公司，系聚石化学之全资子公司
聚石香港	指	聚石化学（香港）有限公司，系聚石化学之全资子公司
香港顾嘉	指	香港顾嘉国际贸易有限公司，系聚石化学之控股子公司
湖北聚石	指	湖北聚石新材料科技有限公司，系聚石化学之全资子公司
聚石供应链	指	广东聚石供应链有限公司，系聚石化学之全资子公司
聚石租赁	指	广东聚石租赁有限公司，系聚石化学之全资子公司
池州聚石	指	池州聚石化学有限公司，系聚石化学之全资子公司
聚特贸易	指	广东聚特贸易有限公司，系聚石化学之控股子公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	广东聚石化学股份有限公司董事会
监事会	指	广东聚石化学股份有限公司监事会
力升集团	指	力升树灯（河源）有限公司及与其受同一控制的关联企业，包括保利高有限公司（澳门离岸商业服务）、保利树（香港）有限公司和力升国际有限公司
韩国三星电子	指	SAMSUNG Electronics Inc.（三星电子）为世界 500 强企业之一三星集团下属公司
韩国 LGE	指	LG Electronics Inc.（LG 电子），为世界 500 强企业之一 LG 集团下属公司
韩国 NANJIN	指	NANJIN KOREA CO.,LTD，为韩国 LGE 供应链企业
海信视像	指	海信视像科技股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
欧盟	指	欧洲联盟（European Union）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东聚石化学股份有限公司章程》
《RoHS 指令》	指	《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)
无卤阻燃剂	指	不含卤系元素（即氯、溴等卤系元素）的阻燃剂，燃烧时发烟量小，不产生有毒、腐蚀性气体
PP	指	聚丙烯
PE	指	聚乙烯
PC	指	聚碳酸酯
PBT	指	聚对苯二甲酸丁二醇酯
PS	指	聚苯乙烯
PMMA	指	聚甲基丙烯酸甲酯
MS	指	苯乙烯-甲基丙烯酸甲酯共聚物
PLA	指	聚乳酸
PPO	指	聚苯醚
TPE	指	热塑性弹性体（thermoplastic elastomer），是一种具有独特性能和应用领域的高分子材料。
ASA	指	由丙烯腈（Acrylonitrile）、苯乙烯（Styrene）、丙烯酸橡胶（Acrylate）组成的三元聚合物，属于抗冲改性树脂。
LFT-G	指	长纤维增强热塑性塑料-颗粒（Long Fiber Reinforced Thermoplastics Granules）
EVA	指	Ethylene-Vinyl Aetate Copolymer 的英文缩写；乙烯-醋酸乙烯酯共聚物，EVA 是一种无臭、无味、无毒，白色或浅黄色粉状或粒状低熔点聚合物，具有良好的化学稳定性、耐老化、耐臭氧性，被广泛应用于发泡鞋料、功能性棚膜、包装膜、电线电缆、玩具、热熔胶等领域。
热熔胶胶粒	指	一种可塑性的胶粘剂产品颗粒，在一定温度范围内其物理状态随温度改变而改变，而化学特性不变，热熔胶胶粒属环保型胶粘剂产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	广东聚石化学股份有限公司
公司的中文简称	聚石化学
公司的外文名称	Polyrocks Chemical Co.,LTD
公司的外文名称缩写	Polyrocks
公司的法定代表人	陈钢
公司注册地址	广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6
公司办公地址的邮政编码	511540
公司网址	www.polyrocks.cn
电子信箱	ir@polyrocks.com

报告期内变更情况查询索引	/
--------------	---

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	包伟	田凯丽
联系地址	广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6	广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6
电话	0763-3125887	0763-3125887
传真	0763-3125901	0763-3125901
电子信箱	ir@polyrocks.com	ir@polyrocks.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

四、 公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	聚石化学	688669	不适用

（二）公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,885,357,119.14	2,119,514,417.97	-11.05
归属于上市公司股东的净利润	32,286,152.58	58,240,350.05	-44.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	30,114,271.09	55,418,450.26	-45.66
经营活动产生的现金流量净额	123,534,479.35	-126,295,954.04	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,571,681,193.78	1,546,861,464.66	1.60
总资产	4,554,031,623.92	4,084,955,686.29	11.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.62	-56.45
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.62	-56.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.25	0.59	-57.63
加权平均净资产收益率(%)	2.07	3.83	减少1.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.93	3.65	减少1.72个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.04	2.60	增加0.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、营业收入同比下降 11.05%，主要系塑胶原料价格下行，导致产品价格下降，从而导致收入下降。
- 2、归属于上市公司股东的净利润同比下降 44.56%，主要系费用增加的影响，其中影响最大的是奥智、龙华新三板上市以及收购海德增加临时性费用；新基地建设贷款增加的财务费用。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长，主要系本期应付账款、应付票据增加所致。
- 4、归属于上市公司股东的总资产、净资产的增长，主要系本期扩大产能，在建工程的投入增加，以及收购海德化工固定资产增加所致。
- 5、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益下降，主要系归属上市公司股东的净利润减少所致。
- 6、研发费用占营业收入的比例增长，主要系本期加大研发投入所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	160,803.84	
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, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,794,098.81	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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期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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		-3,933,250.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		-827,900.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		-361,098.62
少数股东权益影响额（税后）		1,339,228.24
合计		2,171,881.49

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业发展情况

公司主营业务为化工原料、化工新材料的研发、生产和销售。化工原料包括阻燃剂、磷化学产品、液化石油气产品。化工新材料包括改性塑料粒子及塑料制品，广泛应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为橡胶和塑料制品业（C29）。

改性塑料行业发展至今已经拥有成熟的商业用途，随着技术和工艺的不断改进，改性塑料在汽车、电子、建筑等领域成为重要的材料类别之一。公司经过多年科研投入和经营发展，掌握产品的配方设计、制备工艺、性能测试和细分应用等核心技术，形成从化工原料到化工新材料产业链融合发展模式，能够根据产业链上不同定位客户对产品的差异化需求，提供从需求分析、研究开发、生产制造、应用评估到专业服务的定制化新材料解决方案。

PS 扩散板是公司的主要改性塑料产品之一，其透光率、雾度等光学性能优异，主要应用于液晶电视背光模组中，为液晶面板提供面光源。根据《Omdia 电视显示屏&OEM 情报服务分析》（Omdia's TV Display&OEM Intelligence Service），众望所归的全球顶级韩国和中国电视制造商液晶电视面板订单需求复苏即将到来。同时根据 Omdia 数据，大尺寸液晶面板价格自 2022 年 10 月以来持续反弹，小尺寸液晶面板价格自 2023 年 3 月以来已经止跌。公司光显材料制品扩散板、导光板业务报告期增长良好。

汽车是公司改性塑料的重要应用领域，轻量化成为车用材料的主要发展方向，随着汽车行业稳步复苏，改性塑料需求较快增长。据《汽车轻量化设计的技术路线分析》（刘青），若汽车整车重量降低 10%，燃油效率可提高 6%-8%；汽车整车重量每减少 100 公斤，百公里油耗可降低 0.3-0.6 升。根据中国汽车工程学会发布的《节能与新能源汽车技术路线图》，到 2025 年和 2030 年，汽车整体较 2015 年要分别减重 20%和 35%。汽车轻量化已经成为大势所趋，改性塑料的单车使用量有望进一步提升。据中国汽车工业协会数据显示，我国 2023 年上半年汽车产销量分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。其中，新能源汽车产销量分别达 378.8 万辆和 374.7 万辆同比分别增长 42.4%和 44.1%，市场占有率达 28.3%。汽车行业持续增长，为改性塑料贡献主要的需求增量。

塑料制品的循环使用是公司重点布局和发展的业务，目前主要是塑料建筑模架、EPP 循环保温箱和 PP 循环中空板包装箱的租赁。可循环包装行业受到国家重点支持，相关法律、法规 and 政策的出台，进一步引导塑料包装行业向高端智能、绿色环保、可循环方向转型发展，鼓励“绿色包装”产品及服务为行业发展的重点。2021 年 4 月《关于做好标准化物流周转箱推广应用有关工作的通知》中提出决定在全国推广应用标准化物流周转箱，以加快推进物流包装绿色转型，着力构建现代物流体系。2021 年 12 月，国家工信部印发《“十四五”原材料工业发展规划》，提出加快塑料污

染治理和塑料循环利用，推进生物降解塑料的产业化与应用。2021年12月，国家发展改革委办公厅发布《关于组织开展可循环快递包装规模化应用试点的通知》，决定组织开展可循环快递包装规模化应用试点。可循环使用的塑料制品市场大有可为。

（二）公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司系一家拥有核心原创技术及专利的新材料高新技术企业，主营业务为化工原料和化工新材料的研发、生产和销售。公司围绕化工新材料业务，向产业链上游整合化工原料业务，向下游拓展应用产品，同时布局循环、降解业务，不断提高企业竞争力和抗风险能力，并与众多国内外知名企业建立了战略合作关系。

板块	产品/服务类别	产品/服务	应用领域
化工原料	阻燃剂	各类无卤阻燃剂	防火涂料、涂层、家用电器、新能源汽车；
	磷化学产品	五氧化二磷、多聚磷酸	聚磷酸铵阻燃剂、干燥剂、脱水剂、光学玻璃；医药、新能源电池（制备六氟磷酸锂）
	液化石油气产品	化工石油添加剂	石油和石油产品
化工新材料	改性塑料粒子	改性塑料粒子、热熔胶	节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车
	塑料制品	电线电缆、汽车型材、扩散板、导光板、防护服、透气膜、卫生用品	电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生
其他	循环业务	塑料建筑模架、EPP循环保温箱和PP循环中空板包装箱的循环租赁业务	建筑工程、农产品运输、奶制品包装

（三）经营模式

公司坚持以客户为中心，科技创造价值的理念，拥有独立、完整的研发、采购、生产与销售体系，通过持续性的科研投入及产品创新，形成了“化工原料+化工新材料”产业链上下游延伸的经营模式。

1、研发模式

公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士工作站、广东省博士后创新实践基地，紧跟新材料行业高性能化、多功能化、绿色化的发展趋势，不断优化升级现有阻燃剂、磷化学产品、改性塑料粒子、塑料制品等化工材料技术，推动下游材料应用技术的迭代创新；同时积极做好前沿新材料的技术储备和知识产权布局，在自主研发的基础上，不断加强与国内研究机构及高校的合作，包括华南师范大学、合肥工业大学、中科院广化所、广东工业大学、常州大学，储备了生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产、洗衣凝珠膜、石墨烯导电导热应用、有机光伏等一批新材料前沿专利技术，保持技术的先进性。

2、采购模式

公司设立供应链子公司，主要通过与国内国外行业领先供应商建立战略合作关系，综合运用集中采购、远期合同采购、全球采购、长约采购等多种采购模式，保障子公司主要原材料的稳定、安全的供应，同时经营超额采购部分的对外贸易。

3、生产模式

公司生产主要采取“以销定产”的模式，即根据客户订单需求进行生产计划和安排，并自主组织生产。从具体流程来看，各事业部销售部门将客户订单报送至物控部门，物控部门在进行核算后下达生产指令单至生产部，生产部根据指令单及产品要求回复产品交期并组织生产。部分客户订单较为稳定或对交货响应速度要求较高，针对此类客户，公司根据产品类型及客户需求设定一定量的安全库存，客户下达订单后优先从库存发货。

4、销售模式

公司采用“直销为主，经销为辅”、“内销与外销相结合”的销售模式。直销模式系将产品通过国内渠道或一般贸易出口等方式直接销售给国内外客户的方式。经销模式下，公司与境内外合作经销商均为买断式经销，公司将产品交付后便不再继续对产品进行管理和控制，产品的风险和报酬即转移给经销商。外销模式下又分为一般贸易出口、进料深加工国内转厂、进料加工出口。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司通过持续研发和企业收购，获取了一系列核心技术，包括无卤阻燃剂化学合成与复配应用技术、阻燃改性塑料制备技术、功能性高分子材料技术等方面，形成涵盖化工原料和化工新材料产业链核心技术体系，主要通过原料配方组合、生产设备的设计调整，制备相应阻燃剂、改性塑料粒子及制品，与同行业公司相比具备一定的创新性。

核心技术	重大技术攻关领域	核心技术难点	技术优势	代表产品及应用场景
高聚合度结晶II型聚磷酸铵技术	工艺过程	固相反应的均匀性难控制及合成过程的不可视	对合成过程各阶段的取样分析，通过具体数据和结果分析反应过程的均匀性和最优合成参数	聚磷酸铵系列阻燃剂产品，公司内型号APP222H、APP224等。主要应用于防火涂料、涂层。
		固相放热反应的热量难以控制	通过引入氮气及不同阶段调整捏合浆转速的方式进行热量控制	
		物料冷却过程聚合度的降低	氨氛围下冷却，且采用热量转移匀速控制温度下降，确保聚合度不会降低	
		产品粘度难于控制与反应完全程度难	调整生产物料控制熔体温度来实现粘度控制，同时通入气化的三聚氰胺改善反应完全程度	

核心技术	重大技术攻关领域	核心技术难点	技术优势	代表产品及应用场景
	设备 (捏合机)	固相放热反应的热量难以控制	通过捏合机的捏合桨采取中空方式, 通入冷却介质, 及时控制物料内部的热量, 使固相反应更加平稳可控	
		合成过程中对设备的腐蚀性	选用特殊的合金钢材代替一般的不锈钢合金制造生产用的捏合机, 保证设备耐腐蚀性、耐磨性和稳定性	
	生产环节	各项参数(温度, 流量, 转速等等)的控制	自主设计的该产品的自动化 PLC 生产系统确保品质的稳定性	
无卤膨胀型阻燃剂技术	工艺过程	三嗪有机物制备多在溶剂条件下进行的多步骤反应	通过一步法制备三嗪类有机物, 代替了传统的多步法制备, 生产效率可以提高 30% 以上; 采用水相体系代替有机溶剂, 加入高分子有机分散助剂, 可以使产物的产率和纯度均达到 90% 以上, 且该制备工艺采用水相体系不会对环境造成影响, 符合清洁生产的要求	1.APP 为技术的膨胀型无卤阻燃剂, 公司内部型号为 EPFR-100 系列; 2.非 APP 体系聚烯烃膨胀型无卤阻燃剂, 公司内部型号 EPFR-110 系列; 产品专用于聚烯烃。
	设备 (反应釜)	放热反应热量的控制	通过在反应釜外部设计外循环冷却系统, 使得反应釜内的反应液可以通过外循环换热夹套进行热量控制	
		一步法反应副反应的控制	反应釜内增加 pH 自动测试探头, 通过 pH 的值变化监控反应的进程, 从而能够准确且定量的加入胺类物质, 避免了副反应的发生, 实现产物的一步法制备	
阻燃剂分子结构的设计	单体型膨胀无卤阻燃剂的结构设计	合成出了自主设计的单体型膨胀无卤阻燃剂, 而非普通的通过将多种物质复配来制备膨胀型无卤阻燃剂, 制备过程中无溶剂的引入, 生产过程简单, 无污染物的产生		
无卤膨胀阻燃聚丙烯技术	工艺过程	如何有效提升阻燃性能	结合无卤阻燃剂的技术研究成果, 进一步开展各种阻燃协效剂的配方研究和搭配, 通过选定合适的阻燃协效剂进一步提高整个体系的阻燃效率	环保无卤阻燃 5000(+), 应用于微波炉、洗衣机、洗碗机、冰箱电控盒及开关支架等内部元器件;
		如何有效提升力学性能	对阻燃剂进行了表面接枝改性处理, 使其具有更高的热稳定性、耐水性、分散性、与聚丙烯基体的相容性更好, 并且通过使用的 PP 原料为共聚 PP 和均聚 PP 两种, 并以合理的配比保证了材料的刚性和韧性, 使材料的应用领域更为广泛	
	设备 (双螺)	通过设备改进材料的各项性能	采用了侧喂料在螺杆后端加入阻燃剂的方法, 避免了阻燃剂较长时间停留在挤出机中而分解的问题, 所	

核心技术	重大技术攻关领域	核心技术难点	技术优势	代表产品及应用场景
	杆挤出机)		得材料阻燃性能优异，力学性能突出	
	生产系统	各项参数（温度，流量，转速等等）的控制	自主设计的该产品的自动化 PLC 生产系统确保品质的稳定性	
高性能无卤阻燃热塑性弹性体技术	工艺过程	阻燃性能的提升	采用有机次磷酸盐、聚磷酸盐及三聚氰胺氰尿酸盐进行复配并优化配比，显著提高了整个体系的阻燃效率	无卤阻燃 TPE，手机数据线、电脑连接线、信号线、耳机线等；
		力学性能的提升	采用 SEBS 为基料，使产品具有更好的阻燃性能和力学性能	
	阻燃剂分子结构的设计	适用于热塑性弹性体的阻燃剂	研发出一种新型的具有良好效果的有机次磷酸盐阻燃剂	
节日灯饰类阻燃聚丙烯技术	工艺过程	新的阻燃配方体系的应用及其评估	圣诞灯饰用阻燃聚丙烯之前都采用十溴二苯乙烷或者其它溴类阻燃体系，通过将八溴醚体系运用到圣诞灯饰领域制备阻燃聚丙烯，取得美国 UL 认证，成为圣诞灯饰阻燃聚丙烯的标杆产品	环保阻燃 PP5508 (f1) 应用于圣诞节灯饰；
高分子材料光扩散应用的技术	工艺过程	解决扩散板尺寸的稳定性以及透光率与遮蔽性的兼容问题	<p>(1) 通过调整挤出机螺杆组合，使用“原料树脂+助剂”直接基础的一步法工艺，降低母粒载体对基材的影响；</p> <p>(2) 通过优化主料及助剂的配方比例，从扩散板内部改变光学性能，让具有不同折射率的化学聚合物均匀分散在 PS 扩散板表面，在提高生产效率和良品率的同时保持产品优良的光学遮蔽性和尺寸稳定性</p>	PS 扩散板产品；应用于液晶电视光学模组；
高分子材料导光板加工技术	工艺过程	模具加工方法、提高生产效率、能源损耗率低	公司根据下游客户需求及研发经验，自主设计导光板热压模具及功能参数，首先在不锈钢板表面进行激光涂纹，通过精调激光照射功率、激光点间隔比及照射时间使得不锈钢板在涂纹过程中实际凹坑的最大深度及最大半径在严格设定的偏差范围内，保证不锈钢板涂纹的稳定性；在完成不锈钢板激光涂纹后将钢板裹覆于自主设计的辊筒表面，通过加热方式转印于通过挤出工艺形成的导光板端面，实现导光点的成型，热压工艺较传统的印刷、激光工艺相比极大程度上提高	PMMA 导光板、MS 导光板；应用于液晶显示背光模组，如液晶电视、笔记本电脑等；

核心技术	重大技术攻关领域	核心技术难点	技术优势	代表产品及应用场景
			了导光板的加工效率，降低能源损耗率，同时降低生产成本。	
高分子材料透气应用技术	工艺过程	解决传统流延设备材料受热不均、材料搅拌混合性能不强等问题	通过生产工艺的创新，（1）采用油加热方式取代传统的电加热方式，导热油加热、传热性能好，相比电加热能耗低，可使流延机上的材料受热更均匀，增加材料的塑性；（2）把传统的单螺杆挤出方式改为双螺杆多层共挤出方式，使挤出量大幅增加、材料搅拌更均匀，产品品质更优异	PE 透气膜产品；应用于医用防护服、婴儿纸尿裤、成人失禁纸尿裤；
多聚磷酸精密过滤生产技术	工艺过程	解决传统合成法中产生的微小杂质等产品纯度问题	通过在液体原料进料出增加一道粗过滤装置，去除液体中少量固体颗粒；在成品收集罐前增设一套精密过滤装置，滤除压缩机空气中的臭氧，非常微细的油气和超微颗粒，高效能去除水、油雾、固体颗粒，100%去除 0.01um 及以上颗粒、油雾密度控制在 0.01ppm/wt；	多聚磷酸可用于做沥青改性添加剂、制造医药中间体作为溶剂兼脱水剂等；
五氧化二磷生产过滤技术	工艺过程	提高产品纯度和生产控制	通过使用微过滤后的精制液体黄磷作为原料，进行氧化燃烧反应，通过氧化反应得到五氧化二磷产物，燃烧炉内使用的干燥空气或氧气，将五氧化二磷气产物经过强制冷析，冷却得到高纯度五氧化二磷产品，使用该工艺减少了由原料带入到生产过程的微量杂质和有机质，保障了五氧化二磷产品冷析结晶过程的质量稳定性，制得纯度大于 99.90% 五氧化二磷。	五氧化二磷产品可作为气体和液体的干燥剂、有机合成的脱水剂、涤纶树脂的防静电剂、药品和糖的精制剂；
粘接树脂合成及制备技术	配方设计	解决多层共挤包装膜边角脱层的问题	粘接是多层共挤技术中的一项关键技术，公司通过设计物料配比，调控高密度聚乙烯、官能化改性高密度聚乙烯等的配比，优化混料工艺，采用双螺杆挤出机实施塑化共混工艺挤出造粒，具有透明度高、耐热性好，晶点少，粘接性能优异，为聚乙烯型多层共挤阻隔包装领域提供了一种很好的粘接层材料。	用于多层共挤阻隔包装采用，如多层塑料复合软管、多层塑料阻氧管等复合材料

报告期内，公司核心技术未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
聚石化学	国家级专精特新“小巨人”企业	2022	阻燃聚丙烯

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司被评为“博士后科研工作站”；公司“装饰用阻燃聚丙烯”产品被评为“广东省制造业单项产品冠军”产品。

报告期内，公司及其子公司知识产权项目新增申请数 17 个，其中发明专利 12 个；知识产权项目新增获得授权数量 35 个，其中发明专利 18 个。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计知识产权项目获得授权数量 362 个，其中发明专利 190 个，实用新型 147 个，外观设计 2 个，软件著作权 10 个，境外专利 13 个。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	12	18	399	190
实用新型专利	5	17	188	147
外观设计专利	0	0	2	2
软件著作权	0	0	10	10
其他	0	0	13	13
合计	17	35	612	362

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	57,235,069.36	55,176,359.14	3.73
资本化研发投入	0.00	0.00	
研发投入合计	57,235,069.36	55,176,359.14	3.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.04	2.60	增加 0.44 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
----	------	---------	--------	--------	----------	-------	------	--------

1	单一材质 PE 膜研发以及产业化	350.00	60.60	364.44	项目产业化生产验证, 逐步小批量向客户供货并持续改进;	目前的产品包装大多数是不同材质通过胶黏剂复合在一起, 不具备重复回收使用的可能性, 且不可降解, 也不符合国家倡导的新发展理念。我司通过自主研发, 开发完全具备回收使用功能的单一材质 PE 膜, 并具有优良的力学性能, 满足部分产品结构的替代需求。	国内领先	食品、医药、日化等
2	新能源汽车动力电池用无卤阻燃增强 PPO/PS 材料开发	100.00	36.81	119.37	中试放大阶段, 进行市场推广及产业化试产	PPO 增强阻燃材料我司在其它水泵壳体、冷却风扇扇叶、打印机部件等都有应用, 积累了一定的经验, 本项目是开拓动力电池新领域应用, 主要需要解决的还是应用性能, 如高低温性能、耐化学性能等。	国内领先	新能源汽车
3	挤出级无卤阻燃聚丙烯研发及应用产业化	500.00	86.53	468.35	项目实现产业化量产, 进展顺利;	本项目旨在研发制备挤出级无卤阻燃聚丙烯材料, 并在新能源领域进行推广。我司通过自主研发, 从原料配方、生产设备及生产工艺进行创新, 制造出满足新能源标准的无卤阻燃聚丙烯材料。	国内领先	家用电器、照明医疗器械、文体用品等领域
4	一种新能源电池壳专用 V-2 级阻燃聚丙烯研发及应用产业化	500.00	54.08	360.02	项目实现产业化, 进行市场推广;	本项目旨在研发制备一种挤出级 V-2 阻燃聚丙烯材料, 并在新能源领域进行推广。我司通过自主研发, 从原料配方、生产设备及生产工艺进行创新, 制造出满足新能源电池壳标准的挤出级 V-2 级阻燃聚丙烯。	国内领先	新能源汽车
5	一种低成本不析出 V-0 级阻燃聚丙烯马桶盖专用料研发及应用产业化	230.00	53.82	204.31	结合客户及下游需求, 进行产品验证, 进展顺利	本项目旨在利用聚丙烯 (PP) 价廉、质轻、耐腐蚀、具有良好的加工性、力学均衡性好、应用范围广, 在通用树脂中有最好的耐热性的特点, 通过自主研发进行阻燃、抗老化及抗菌等改性, 形成一种低成本高性能的改性专用料,	国内领先	卫浴产品

						广泛应用于智能马桶盖塑胶部件。		
6	一种建筑模板用 LFT-G 聚丙烯专用料研发及应用产业化	250.00	128.78	306.47	项目实现产业化量产, 进展顺利;	目前塑料模板在建筑模板行业发展很快, 其品种、规格也越来越多, 本项目的拟通过配方优化, 利用不同的聚丙烯、不同玻璃纤维, 制备出长玻纤增强聚丙烯材料。	国内领先	建筑行业
7	一种汽车内饰用抗静电聚丙烯材料研发及应用产业化	280.00	60.10	231.53	中试放大阶段, 进展顺利;	本项目是在原有产品的基础上开发汽车内饰用抗静电聚丙烯材料, 提高产品的竞争力和通用性。汽车内饰用抗静电聚丙烯材料因具有比普通内饰材料更低的表面电阻率, 使其能应用在很多易与驾乘人员接触的内饰制品上, 如门板、行李箱饰板、副仪表板、座椅周边等内饰零部件。	国内先进	汽车构件、汽车内饰件
8	TPE 材料在汽车包胶的开发与应用	550.00	72.29	379.27	项目产品进行产业化试产, 并开始市场推广	随着新能源电动车的需求增长, 促进了在汽车内饰中软质材料使用的需求量。而 TPE 材料相比 PVC 材料具有环保的优势。本项目根据客户的硬度、力学、注塑工艺需求, 开发出对应部件的 TPE 包胶材料, 满足低 VOC 要求; 进一步的开发出具有阻燃效果的 TPE 包胶产品。	国内先进	汽车内饰件
9	聚酰胺玻纤增强原位复合材料的研究及应用	250.00	82.80	307.27	项目实现产业化量产, 进展顺利;	本项目是在原有产品的基础上开发玻纤增强聚酰胺, 提高产品的竞争力和原料的通用性。聚酰胺玻纤增强原位复合材料因为掺入少量 LCP 分子, 其自增强特性可以作为补强剂提升产品性能, 同时可以降低聚酰胺粘度, 改善聚酰胺玻纤产品的加工性能以及产品的浮纤问题, 使其能应用在大型薄壁制件及结构精细的制件。典型的有泵叶轮、风扇	国内领先	家用电器、卫浴产品、汽车零部件

						叶片、阀座、衬套、轴承、各种仪表板、汽车电器仪表、冷热空气调节阀等零部件。		
10	环保耐热抗紫外改性聚丙烯的研发及其产业化	370.00	327.26	561.09	完成小批量生产，进行客户验证阶段	本项目主要研究提高聚丙烯材料的热变形温度、冲击强度和抗 UV 耐候性，在 UV-340 照射 168h 色差小于 1.5，冲击强度在 65J/m，热变形温度 $\geq 125^{\circ}\text{C}$ ，主要应用于塑料饭盒、饭盘等需要经过多次清洗、紫外消毒行业的。	国内领先	塑料饭盒、饭盘
11	生物可降解材料聚乳酸的工业化合成及其改性产品的开发	970.00	111.95	970.50	改性产品已产业化量产	项目自主研发一全套可产业化的聚乳酸原材合成和改性技术，以二步法制备技术为主，制备的聚乳酸系统原料分子量的覆盖 10-25w，在满足改性需求的同事，降低生产成本。	国内先进	餐具、日用品、包材、车用内饰配件、医用改性材料
12	抗菌防霉变 PC/ASA 汽车内饰材料的研究及应用	500.00	80.03	509.82	项目实现产业化量产，进展顺利；	本项目是在原有 PC 及 PC 合金产品的基础上开发抗菌防霉变 PC/ASA 合金材料，提高产品的竞争力和功能性。抗菌防霉变 PC/ABS 因具有比普通 PC,PC/ABS，更好耐候性和永久抗菌性能，使其能应用在很多需要耐候、耐老化，低光泽的汽车制件上，如汽车前端模块、侧门板模块、汽车仪表盘骨架，顶灯模组，座椅及立柱等。	国内先进	汽车构件、汽车内饰件
13	再生聚丙烯材料回收利用的研发以及产业化	400.00	77.49	441.30	项目实现产业化量产，进展顺利；	本项目是在原有产品的基础上开发再生聚丙烯材料的回收利用，符合低碳环保理念，降低产品成本，提高市场竞争力。在确保汽车材料整体性能的前提下，再生聚丙烯材料的应用不仅可以提高材料的利用率，而且低耗环保，既减少了环境污染，又降低了材料的生产成本。特别是在汽车外饰件，	国内先进	汽车构件、汽车内饰件

						如保险杠、轮眉、底护板等制件上的应用，不仅满足材料的使用要求，而且环保低耗，降低了生产成本，提高了市场竞争力。		
14	高透耐刮擦阻隔性生物降解薄膜的制备	100.00	89.79	151.50	项目产业化生产验证，逐步小批量向客户供货并持续改进；	本项目预定在公司已有的生物降解材料的研发基础上，创新薄膜结构和生产加工技术，利用拉伸工艺提升薄膜的透光率、阻隔性，满足降解塑料袋阻隔水汽，氧气，高透明度，耐刮擦等应用场景；	行业前列	产品主要用于一次性购物袋
15	聚合物太阳能电池及其关键材料的研究和产业化	100.00	88.56	134.46	已完成实验室小试生产；	本项目拟采用的给体材料为聚合物，受体材料为非富勒烯小分子。结合新材料的设计开发和依次刮涂的工艺开展大面积加工聚合物太阳能电池的研究开发，植被具有特定垂直分布的聚合物太阳能电池，提高器件性能。	行业前列	聚合物太阳能电池
16	自控温石墨烯电热膜的研发项目	250.00	50.99	108.27	产品正在进行应用测试，市场推广阶段	石墨烯是一种二维碳材料，具有非常优良的导电与导热性能，因此可以作为一种优异的电热材料使用。纳米碳材料制作的电热薄膜具有超轻的重量、良好的柔韧性、优越的机械性能和更高的转换效率。公司通过自主研发，针对电热膜的发热性能，进一步优化实验配方，同时探究铜电极的布置位置对产品发热性能的影响，从实验配方及工艺多方面的研究提高电热膜的发热性能；	国内先进	柔性触摸屏、太阳能电池、OLED等透明导电领域
17	全生物降解材料及制品制备关键技术研究与应用	300.00	73.76	127.84	完成中试生产技术可行性验证，将开始进行市场推广，项目进展顺利。	本项目以塑料污染防治迫切需求为向，创新驱动产业发展，开展全生物降解复合材料及制品制备关键技术研究，构建低成本全生物降解复合材料体系，优化其成型加工工艺与设	国内先进	生物降解膜、袋等产品

						备，突破全生物降解复合材料绿色产品创新发展的关键技术，开发生物降解膜、袋等产品，并在农业、环保等相关领域进行应用研究和示范。		
18	高性能绿色流变剂的关键技术及产业化	800.00	103.22	103.22	绿色高性能流变剂中试实验已经完成，形成对应的产品标准；进展顺利	本项目设计独创技术生产路线，通过对流变剂合成的原材料进行有效筛选、改性、微分离处理以及生产工艺的调节、优化等实现高性能绿色流变剂的制备，并进行产业化。项目创新采用阳离子靶向改性技术、绿色可降解原料聚甘油酯中长疏水碳链的插入和高速剪切工艺构建三维“卡屋”结构制备“绿色可降解流变剂”，克服流变剂生产成本高、使用范围受限、原料不环保、微观硅酸盐聚集等缺陷。	国内先进	油漆涂料、油墨涂料等产品
合计	/	6,800.00	1,638.86	5,849.02	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	358	305
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.42	17.42
研发人员薪酬合计	2,349.39	2,189.11
研发人员平均薪酬	6.56	7.18

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士研究生	2	0.56
硕士研究生	39	10.89
本科	97	27.09
专科	121	33.80
高中及以下	99	27.65
合计	358	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁以下（不含30岁）	102	28.49
30-40岁（含30岁，不含40岁）	176	49.16

40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	66	18.44
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	14	3.91
合计	358	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

公司深耕改性塑料行业多年，紧跟新材料改性技术发展趋势，在专业的研发团队以及完善的创新管理体制下，逐步确立自身的经营战略和研发战略，并通过持续的研发技术投入、产品迭代创新、全球营销体系搭建、产业链融合布局等，打造自身的相对竞争优势，形成了较强的抵御市场风险能力和可持续发展能力。公司拥有的主要竞争优势如下：

1、技术研发优势

公司以聚石研究院为研发平台，不断优化升级现有阻燃剂、磷化学产品、改性塑料粒子、改性塑料制品等化工材料技术，推动下游材料应用技术的迭代创新，为公司各项业务提供研发支持。同时，公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士后创新实践基地、广东省企业技术中心，广东省工程技术研究开发中心，在自主研发的基础上，不断加强与国内研究机构及高校的合作，包括华南师范大学、合肥工业大学、中科院广化所、广东工业大学、常州大学，储备了生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产、洗衣凝珠膜、石墨烯导电导热应用、有机光伏等一批新材料前沿专利技术，积极做好前沿新材料的技术储备和知识产权布局。

报告期末，公司研发人员有博士 2 人、研究生 39 人、本科 97 人等合计 357 人。2022 年，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，2023 年 3 月，公司装饰用阻燃聚丙烯产品被认定为广东省单项产品冠军。

报告期内，公司新增中国境内发明专利 18 项，实用新型专利 17 项。报告期末，公司累计取得专利软著等 362 项，其中，中国境内发明专利 190 项，实用新型专利 147 项，外观设计专利 2 项，中国境外发明专利 10 项，软件著作权 13 项。公司通过完善知识产权布局保护核心技术工艺，涵盖了公司核心产品生产制备方法、工艺工序改进、自动化系统软著及应用领域研究等。

2、产业链融合优势

改性塑料行业下游客户需求差异大，产品品种繁多，具有很强的不确定性。公司通过持续性的科研投入及产品创新，形成了“化工原料+化工新材料”产业链上下游延伸的经营模式，根据客户不同的需求，提供从需求分析、研究开发、生产制造、应用评估到专业服务的定制化解决方案。公司会参与或联合客户研究开发新产品，依据客户的个性化、差异化的需求，及时调整阻燃剂以及其他助剂的配方构成、改良生产工艺，制造出客户满意的产品，有效提升公司客户粘性和市场竞争力。

为持续完善公司产业链融合优势，公司通过研究成果转化及企业收购的方式拓展现有产品的上下游，上游延伸可提高对原材料供应链的掌控能力，逐步减少市场原材料价格波动对公司的影响，下游拓宽有利于公司产品性能的优化升级，增加公司产品的应用范围。从而保证公司生产经营高质量、稳步发展。

3、健全的产品质量控制体系优势

公司深耕改性塑料行业多年，在长期发展过程中建立了完善的质量管理体系，制定了严格的质量技术标准和质量控制程序，通过严谨的产品设计、严格的供应商管理、优良的生产检测工艺、及时有效的售后控制保证产品的质量和性能，对产品质量的管理贯穿了研发设计、采购、生产、销售、售后服务等全流程。公司遵循 ISO9001: 2015 质量管理体系、IATF16949: 2016 质量体系、美国 UL、欧盟 RoHS、REACH 等管控标准，并在整个业务运行的体系环节推行 ERP、PDM、CRM、OA 系统建设，运用 PDM 进行研发设计和质量管控。公司还不断通过安全生产标准化、OHSAS18001 职业健康安全体系、ISO14001 环境管理体系，进一步规范企业安全生产行为，改善安全生产条件，强化安全基础管理，为稳定和加强公司产品质量管理提供了可靠保障。

4、优势客户资源优势

公司深耕改性塑料行业多年，凭借良好的信誉和产品质量，形成了一定的品牌知名度，积累了一批国内外优质客户。公司坚持“聚焦战略客户，创新协同成长”的理念，在拓展某一细分应用领域客户时，倾向于集中优势资源重点开发该细分市场的领头羊企业，待其成为公司的战略客户后，围绕客户制定相应产品研发计划，与战略客户共同成长。

公司持续优化资源配置，构建了不同细分领域的优质客户生态。无卤阻燃剂的客户有国际知名化工企业 Akzo Nobel（阿克苏诺贝尔）、PPG（庞贝捷）、Sika（西卡）等；磷化学产品的客户有国际知名的电池材料企业天赐材料等；节日灯饰类改性塑料客户有全球知名的节日灯饰类生产企业力升集团、中裕电器（Wal-Mart 和 Costco 的供应链企业）等；家电类改性塑料客户有中国知名家电品牌美的、格力、格兰仕；汽车类改性塑料的主要客户有东风日产汽车一级供应商佛山新明纤维树脂制品有限公司、长安汽车供应商麦格纳宏立汽车系统集团有限公司等；扩散板、导光板客户有韩国三星电子、韩国 LGE 供应链企业韩国 NANJIN、海信视像等。

公司知名客户对进入其供应链体系的供应商均有严格的认证标准，会综合考量供应商信誉、生产能力、产品质量、价格等因素，合格供应商认证周期一般为一至两年，供应商转换成本较高，一般不会轻易进行更换。因此，优质的客户结构保障了公司长期持续稳定发展，并提高公司市场知名度和美誉度。

5、管理决策优势

公司的核心管理团队具备二十多年的改性塑料从业经验，对改性塑料行业的产品特性、市场结构、应用方向、技术革新具有深刻的理解力和前瞻的判断力。多年来，正是凭借核心管理团队对行业发展方向的准确把握，制定了符合公司的经营战略，保障公司持续快速发展。随着产品体系的扩大，公司进行了事业部制改革，赋予各事业部更多的决策权限，提高员工参与经营的积极

性，拓宽中层干部的职业发展路径，培养更多未来管理人才。今后，公司将继续以事业部制和平台化战略为依托，进一步优化以“品牌、经营管理和生产技术输出，结合市场化运营”的战略合作发展模式，有序建设生产基地，提升管理水平，提高经营效益，推动公司可持续发展。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，面对错综复杂的外部环境，公司紧紧围绕既定战略目标，稳步推进公司战略规划，积极发展主业的同时，继续整合上下游产业链，布局循环、降解业务，提高整体竞争力和抗风险能力，谋求更长远的发展。

1、整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 18.85 亿元，较上年同期减少 11.05%；营业成本 16.52 亿元，较上年同期减少 11.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,228.62 万元，较上年同期减少 44.56%。

报告期公司营业收入同比下降 11.05%，主要系塑胶原料价格下行，导致产品价格下降，从而导致收入下降；归属于上市公司股东的净利润同比下降 44.56%，主要系费用增加的影响，其中影响最大的是奥智、龙华新三板上市以及收购海德增加临时性费用；新基地建设贷款增加的财务费用。

2、报告期主要在建项目情况

(1) 新材料循环产业园项目（一期）。该项目实施主体为湖北聚石新材料科技有限公司，主要建设内容为改性塑料粒子、EPP（发泡聚丙烯）、智能保温箱及汽车零部件，位于湖北省江陵县，项目先期 5000 吨 EPP（发泡聚丙烯）已于 2023 年 2 月建成开始试产。

(2) 池州化工新材料生产基地项目（一期）。该项目为募投项目，实施主体为池州聚石化学有限公司，设计年产能 5 万吨无卤阻燃剂，位于安徽省池州市，预计 2023 年内建成试产。

(3) 安庆石化生产基地（一期）。该项目为募投项目，实施主体为安庆聚信新材料科技有限公司，公司持股 90%，建设内容为年产 20 万吨聚苯乙烯及中试实验中心，位于安徽省安庆市，预计 2023 年内建成试产。

(4) 液晶显示器导光板、扩散板扩产项目。该项目实施主体为常州奥智高分子集团股份有限公司，公司持股 51%，项目位于江苏常州，目前基建已完成，并取得项目生产环评批复，预计 2023 年内完成原有设备搬迁和扩产，项目落成后扩散板、导光板年产能将达到 5 万吨。

(5) 龙华化工 2 万吨五氧化二磷和 10 万吨多聚磷酸项目。该项目实施主体为安徽龙华化工股份有限公司，公司间接持股 66.87%，项目设计产能 2 万吨五氧化二磷和 10 万吨多聚磷酸，位于安徽省池州市，正在建设年产 1 万吨五氧化二磷和 5 万吨多聚磷酸产能，其余规划将视市场情况安排。

(6) 海德化工重整项目。公司已支付 2.0008 亿重整投资款，海德化工股权已于 2023 年 5 月交割，年产 16 万吨异辛烷装置和年产 10 万吨 MTBE 装置已开机生产。

3、研发情况

公司以聚石研究院为研发平台，不断优化升级现有阻燃剂、磷化学产品、改性塑料粒子、改性塑料制品等化工材料技术，推动下游材料应用技术的迭代创新，为公司各项业务提供研发支持。同时，公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士后创新实践基地、广东省企业技术中心，广东省工程技术研究开发中心，在自主研发的基础上，不断加强与国内研究机构及高校的合作，储备了生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产、洗衣凝珠膜、石墨烯导电导热应用、有机光伏等一批新材料前沿专利技术，积极做好前沿新材料的技术储备和知识产权布局。报告期内，公司新增中国境内发明专利 18 项，实用新型专利 17 项。2022 年，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，2023 年 3 月，公司装饰用阻燃聚丙烯产品被认定为广东省单项产品冠军。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

核心竞争力风险

1、关键技术被侵权风险

改性塑料行业的核心技术在于配方及制备方法，不同客户及应用场景对改性塑料性能有不同的要求，不断增强改性技术配方的研发水平是保证公司市场竞争优势的关键因素之一。截至报告期末，公司累计取得发明专利 203 项（其中，中国境内专利 190 项，中国境外专利 13 项），并掌握多项非专利核心技术。存在知识产权保护不力或核心技术泄密或被他人盗用的可能，一旦核心技术泄密或被盗用，将对公司的竞争优势造成一定的影响，因此，公司存在关键技术被侵权的风险。

2、核心技术人员流失的风险

公司核心技术人员具有丰富的行业经验，为公司专利及非专利技术的重要参与者，并担任现有研发项目的主要负责人。拥有一支成熟稳定、专业能力强的核心技术人员队伍，并不断吸引优秀人才的加入，是公司持续创新和保持核心竞争力的重要保障。随着行业竞争日益激烈，业内企业对优秀技术人员的需求日渐增加。若因为激励机制有效性不足、工作满意度下降等原因导致公司核心技术人员流失，将对公司的研发实力及技术领先优势造成负面影响。

经营风险

1、原材料价格波动的风险

公司的原材料成本占生产成本的比重较大，短期内原材料价格大幅上涨可能导致公司利润下滑。公司大多数原材料市场供应充足，数量和质量均能满足公司正常生产经营需求，其价格波动幅度主要受国内外宏观经济、供需状况等因素影响。其中，原油系公司主要原材料 PP、PE、PS 等通用树脂材料的源头，其价格走势决定了下游化工产品的主要成本，通过产业链层层传导并最终影响公司产品成本。由于公司主要产品应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域，下游行业市场竞争较为充分，因此，一旦原材料价格骤然上涨，将导致产品成本上升无法完全、及时传导给下游客户，导致产品毛利率下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

2、光学显示制品客户集中风险

2020 年、2021、2022 年、2023 年 1-6 月公司子公司常州奥智（合并）光学板材营业收入占公司营业收入分别为 24.11%、19.72%、16.32%、17.86%。光学板材中 PS 扩散板业务客户集中度较高，2023 年 1-6 月主要客户韩国三星电子、韩国 LGE 的经销商韩国 NANJIN 的销售收入占扩散板业务收入的 14.54%、43.73%。PS 扩散板业务存在对大客户依存度高的风险。

3、业务规模扩张带来的管理风险

近年来，公司资产规模与营收规模均实现了快速增长。随着公司各企业并购项目的顺利实施和各生产基地的陆续建成，公司的资产、业务、机构和人员规模进一步扩张，公司研发、采购、生产、销售等环节的资源配置和内控管理的复杂度不断上升，对公司的组织架构和经营管理能力提出了更高要求。不排除出现公司内控体系和管理水平不能适应公司规模扩张，而导致公司运营效率下滑、成本费用增长率超过收入增长率，从而损害公司的竞争力的情况。

4、环保和安全生产风险

公司属于橡胶和塑料制品业，虽然公司采取了一系列高标准的环保措施，但生产过程中所使用的部分化学品原料，存在易燃、易爆、腐蚀、有害等特性，如在运输、存放和生产过程中操作不当，则可能引起泄漏、火灾甚至爆炸等安全事故。未来若对于“三废”排放处理不当，造成环境污染，或因人为疏忽出现安全事故，将直接影响公司正常的生产经营。因此，公司面临环保和安全生产的风险。

财务风险

1、应收票据及应收账款坏账的风险

2022 年度、2023 年 1-6 月，公司的应收票据、应收账款、应收款项账面价值合计为 111,681.45 万元、121,692.44 万元，占流动资产的比重为 46.96%、50.73%，公司随着营业收入的持续增长，应收账款余额可能还将会有一定幅度的增加。如果将来主要客户的财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，公司将面临应收账款无法收回产生坏账风险或流动性风险。

2、商誉减值风险

本报告期公司未计提商誉减值。截至报告期末，公司商誉账面价值 8,559.11 万元。根据《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果常

州奥智、龙华化工、普立隆未来业绩大幅下滑，不排除将发生商誉减值的可能。报告期内，冠臻科技防护服膜材业务大幅减少，透气膜业务竞争加剧，其经营情况若不能在下半年取得明显改善，将存在较大商誉减值的风险。

3、固定资产折旧增加的风险

公司募集资金投资项目及自筹资金建设项目建成后，公司将新增大量固定资产，每年相应的固定资产折旧费用将大幅增加。若因项目管理不善或产品市场开拓不力而导致不能如期产生效益或实际收益低于预期，则新增的固定资产折旧将提高固定成本占总成本的比例，加大公司经营风险，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

行业风险

1、市场竞争加剧风险

公司所处的改性塑料行业属于技术较为成熟、市场化程度较高的行业，从业企业数量众多，市场竞争日趋激烈。行业内规模较大的企业凭借品牌和资金优势，不断拓展业务范围，扩大市场占有率。公司通过差异化竞争，形成自身竞争优势，但与国内外知名企业德国拜耳、美国普立万、金发科技等相比，在销售规模、品牌影响力等方面仍有一定的差距。如果公司在复杂的市场环境下和激烈的市场竞争中不能在产品研发、工艺改进、产品质量、市场开拓等方面保持竞争力，将导致公司在细分市场竞争中处于不利地位，面临市场份额减少，盈利能力下降，甚至核心竞争优势丧失的风险。

2、下游客户需求变化风险

公司主要从事化工原料和化工新材料的研发、生产及销售，其需求受宏观经济和下游行业景气程度影响较大。公司产品主要应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域。但若未来下游行业如电子电器、汽车等领域受国内外宏观经济、进出口贸易环境及汇率波动等因素影响而出现不利变化，公司所处行业的需求增速可能放缓，进而对公司经营成果造成不利影响。

宏观环境风险

1、汇率波动风险

2022年、2023年1-6月，公司外销业务收入为131,738.45万元、65,061.40万元，外销收入占同期主营业务收入的比例为33.44%、34.51%，公司报告期内由于汇率变动而产生的汇兑损益-2,474.64万元、-1201.86万元(负数代表收益)。人民币汇率随着国际政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。随着公司业务规模的持续扩大，若未来美元、奈拉等外币的汇率发生剧烈波动，将对公司的业绩带来一定的不确定性，可能导致汇兑损失的产生，从而对公司的经营成果和财务状况造成不利影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 188,535.71 万元，同比下降 11.05%；归属上市公司的净利润 3,228.62 元，同比下降 44.56%；公司经营活动产生的现金流量净额为 12,353.45 万元；报告期末，公司资产总额为 455,403.16 万元；归属于母公司所有者权益合计 157,168.12 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,885,357,119.14	2,119,514,417.97	-11.05
营业成本	1,652,383,181.57	1,858,305,720.61	-11.08
销售费用	27,127,424.03	24,143,343.43	12.36
管理费用	96,175,455.44	82,597,516.06	16.44
财务费用	22,302,163.10	11,012,004.66	102.53
研发费用	57,235,069.36	55,176,359.14	3.73
经营活动产生的现金流量净额	123,534,479.35	-126,295,954.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-402,873,170.19	-167,805,004.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	258,712,528.35	260,276,360.61	-0.6

财务费用变动原因说明：主要系本期贷款增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应付账款、应付票据增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新项目加大厂房建设力度，收购海德化工支付投资款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	45,808,781.65	1.01	32,163,611.85	0.79	42.42	主要系本期末银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	42,290,865.83	0.93	98,058,116.16	2.40	-56.87	主要系本期将海德收购

						保证金确认为长期股权投资所致。
长期股权投资	32,391,701.34	0.71	24,053,437.38	0.59	34.67	主要系本期增加对楷石的投资所致。
使用权资产	66,400,419.94	1.46	49,579,617.70	1.21	33.93	主要系本期新增厂房租赁所致。
长期待摊费用	42,854,203.70	0.94	30,989,959.55	0.76	38.28	主要系本期增加厂房装修所致。
递延所得税资产	38,913,172.30	0.85	24,744,221.65	0.61	57.26	主要系本期未来可抵扣的金额增加所致。
交易性金融负债	5,771,950.00	0.13	1,838,700.00	0.05	213.91	主要系本期远期结售汇产品损失所致。
应交税费	20,143,286.82	0.44	41,196,414.73	1.01	-51.10	主要系上年享受税收缓缴政策的税款在本期支付所致。
一年内到期的非流动负债	198,735,067.14	4.36	149,610,714.40	3.66	32.83	主要系本期一年内到期的长期借款、长期应付款、租赁负债增加所致
其他流动负债	217,385,979.05	4.77	145,671,243.57	3.57	49.23	主要系本期未已背书未到期的无法终止确认的票据增加所致
长期借款	501,038,209.99	11.00	275,359,810.17	6.74	81.96	主要系本期工程建设、购买设备，从而向银行增加贷款所致
租赁负债	51,657,776.38	1.13	28,868,006.49	0.71	78.94	主要系本期新增厂房租赁所致。
长期应付款	69,794,687.77	1.53	32,575,032.84	0.80	114.26	主要系本期融资租赁增

						加所致。
预计负债	29,764,823.87	0.65			不适用	主要系本期末海德化工项目预计需支付的项目对价所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 214,622,835.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.71%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,794,624.58	银行承兑汇票保证金
应收票据	660,491.45	质押
固定资产	205,954,688.33	借款抵押
固定资产	219,278,730.54	融资租赁抵押
无形资产	34,154,264.50	借款抵押
在建工程	24,541,815.85	借款抵押
合计	566,384,615.25	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
204,042,417.33	119,068,412.36	71.37%

报告期内，公司投资金额为人民币 20,404.24 万元，其中公司向部分子公司实缴注册资金 2,891.65 万元；报告期公司对海德化工确认 2.0008 亿长期股权投资；报告期公司淘汰落后产能及注销部分未盈利子公司合计金额为 2,495.41 万元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
安徽海德化工科技有限公司	异辛烷、甲基叔丁基醚（MTBE）等化工产品生产、销售	其他	200,080,000.00	100%	自有及自筹资金	已支付重整投资款 2.0008 亿元，完成股权过户	-364.47	2023 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于参与安徽海德化工科技有限公司破产重整投资的进展暨完成股权过户的公告》（公告编号：2023-032）
合计	/	/	200,080,000.00	/	/	/	-364.47	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
清远市普塞呖磷化学有限公司	无卤阻燃剂产品的研发、生产及销售	6,200.00	100.00%	30,715.33	16,455.03	11,534.60	843.10
安徽龙华化工股份有限公司	五氧化二磷、多聚磷酸的生产与销售	3,953.77	66.87%	25,589.39	11,843.13	14,042.79	506.21
广东聚石复合材料有限公司	汽车型材、板材的生产与销售	4,000.00	100.00%	8,070.29	5,092.00	4,461.47	512.70
聚石化学（香港）有限公司	原材料、公司成品贸易	100万港币	100.00%	24,123.48	1,952.08	26,566.00	-222.52
广东聚石供应链有限公司	原材料贸易业务	3,000.00	100.00%	21,466.46	3,292.26	38,131.83	75.29
常州奥智高分子集团股份有限公司	扩散板、导光板产品的研发、生产及销售	5,250.00	51.00%	78,636.80	22,525.60	33,577.08	2,164.55
广东冠臻科技有限公司	透气膜产品的研发、生产及销售	3,000.00	55.00%	30,233.99	575.00	12,886.01	-1,722.10
安徽安宝化工有限公司	液化石油气委托加工业务	2,000.00	55.00%	14,171.49	1,632.86	21,826.73	-245.81
安徽海德化工科技有限公司	MTBE、异辛烷的生产及销售	50,000.00	100.00%	23,116.14	22,620.02	0	-364.47
广东聚石环境科技有限公司	可降解、可循环、可回收利用的新材料产品的生产、销售和运营	10,000.00	100.00%	13,093.45	9,153.57	131.12	-410.54

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 18 日	本次会议共审议关于 2022 年度董事会工作报告的议案等 13 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告(公告编号: 2023-025)。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 27 日	本次会议共审议关于前次募集资金使用情况专项报告的议案等 2 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告(公告编号: 2023-042)。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过, 不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周侃	副总经理	离任

注: 公司总经理陈钢先生、副总经理杨正高先生、董事会秘书梅菁女士于 2023 年 7 月 11 日向公司董事会提交了书面辞职报告, 分别申请辞去公司总经理、副总经理、董事会秘书职务。

2023 年 7 月 12 日, 公司召开第六届董事会第十四次会议, 审议通过相关议案, 聘任周侃先生为公司总经理, 聘任包伟先生为公司董事会秘书, 任期自公司董事会审议通过之日起至公司第六届董事会任期届满之日止。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 3 月 24 日, 公司董事会收到副总经理周侃先生递交的书面辞职报告。因内部工作调整, 周侃先生申请辞去副总经理职务, 辞职报告自送达公司董事会之日起生效。周侃先生辞去上

述职务后，仍在公司担任其他职务，并将继续担任公司董事。2023 年 7 月 12 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过相关议案，聘任周侃先生为公司总经理。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 9 月 21 日,公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议,审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,确定 2022 年 9 月 21 日为首次授予日,以人民币 14.00 元/股的授予价格向 29 名激励对象授予 164 万股限制性股票。	详见公司于 2022 年 9 月 22 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,070.80

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 龙华化工被池州市生态环境局列入市重点排污单位，被认定为水环境、大气环境及土壤环境重点排污单位。

(2) 海德化工被马鞍山市生态环境局列入市重点排污单位，被认定为水环境、大气环境及土壤环境重点排污单位。

具体排污情况如下表：

公司名称	主要污染物名称	排放口	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放速率/浓度	许可排放限值	污染物排放执行标准	半年排放总量(t)	超标排放情况
龙华化工	废气	各生产装置区	颗粒物	处理达标排放	1	0.00138mg/m ³	5mg/m ³	参照上海市《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)	0.0012	无
	废水	污水处理站	pH 值	处理达标排放	1	7.4	6-9	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	\	无
			化学需氧量			68.6 mg/m ³	200mg/m ³		0.4238	
			氨氮			3.935 mg/m ³	25mg/m ³		0.0233	
			总磷			0.36 mg/m ³	2mg/m ³		0.0015	
固废	\	石棉废物, 滤渣, 合成残余物, 废包装袋, 废标定废液, 废机油	交由有资质单位处置	\	\	\	\	40.08	无	
噪声	\	噪音	处理达标排放	\	厂界: 昼间: 60db 夜间: 52.25db	昼间: 65db 夜间: 55db	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	\	无	
海德化工	废气	各生产装置区	非甲烷总烃	处理达标排放	1	0.25/mg/m ³	20mg/m ³	石油化学工业污染物排放标准(GB 31571-2015)	0.045	无
		废酸尾气吸收	二氧化硫		2	83mg/m ³	200mg/m ³	硫酸工业污染物排放标准(GB26132-	61.4	无
	硫酸雾		1.12mg/m ³	5mg/m ³	0.86					

	塔废气排放口						2010)		
废水	废水总排放口	总有机碳	处理达标排放	1	5.6mg/L	120mg/L	石油化学工业污染物排放标准 (GB 31571-2015)	0.00018	无
		PH 值			7.7	6-9		7.64957	
		邻二甲苯			0.4mg/L	0.4mg/L		\	
		悬浮物			23mg/L	400mg/L		0.0222	
		石油类			0.06mg/L	5mg/L		\	
		五日生化需氧量			12.5mg/L	20mg/L		0.3541	
		乙苯			0.4mg/L	0.4mg/L		\	
		总磷 (以 P 计)			0.12mg/L	8mg/L		0.49203 2	
		氨氮 (NH3-N)			12.8mg/L	35mg/L		3.16790 2	
		苯乙烯			0.2mg/L	0.2mg/L		\	
		对二甲苯			0.4mg/L	0.4mg/L		\	
		化学需氧量			37mg/L	500mg/L		174.359 8	
		苯			0.1mg/L	0.1mg/L		\	
		间二甲苯			0.4mg/L	0.4mg/L		\	
		总氮 (以 N 计)			12.2mg/L	45mg/L		10.5216 86	
甲苯	0.1mg/L	0.1mg/L	\						
固废	\	废液	交由有资质单位处置	\	\	\	\	0.717	无
		废机油			\	\		0.046	
		废油漆桶			\	\		0.0609	
噪声	\	噪音	处理达标排放	\	昼间: 58.6db 夜间: 48.4db	昼间: 65db 夜间: 55db	《工业企业厂界环境噪声排放标准	\	无

									准》 (GB12348- 2008		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------	--	--

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 废气防污设施的建设的运行情况:

龙华化工:多聚磷酸和五氧化二磷生产线经过冷却和沉降后的尾气和包装过程中集气罩收集的粉尘,副产品多聚磷酸生产投料在密闭投料间进行,投料粉尘和反应釜废气经负压收集后,引入和五氧化二磷生产线同一套纤维除雾+三级静电除雾装置处理。新增年产10万吨一期5万吨多聚磷酸尾气经三级静电除雾装置处理,设备运行正常。公司废气排放符合《上海市地方标准大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)的要求。

海德化工:生产过程产生的一氧化碳采用火炬燃烧和通过冷凝吸附处理后达标排放,产生的二氧化硫、硫酸雾采用脱硫设施处理后达标排放,产生的氮氧化物采用脱硝设施处理后达标排放,产生的颗粒物采用除尘设施处理后达标排放,产生的挥发性有机、甲醇、苯、二甲苯、苯乙烯采用挥发性有机物回收或治理设施处理后达标排放,设备运行正常。公司废气排放符合《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》的要求。

(2) 废水防污设施的建设的运行情况:

龙华化工:地面保洁废水经厂区现有污水站处理达到(GB8978-1996)《污水综合排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)后排放,混同循环冷却系统排水、雨水处理系统排水和浓水一起排入开发区污水处理厂处理。

海德化工:生产过程中产生的五日生化需氧量、石油类、甲苯、苯、氨氮、悬浮物、邻二甲苯、对二甲苯、间二甲苯、pH值、化学需氧量、乙苯、总磷、总氮、总有机碳经过安徽省精细化工产业基地污水处理厂处理,设备运行正常。符合《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》的要求。

(3) 土壤防污设施的建设的运行情况:

龙华化工委托池州南环环保科技有限公司进行土壤监测,监测结果达标。

海德化工委托安徽基越环保检测有限公司进行土壤监测,监测结果达标。

(4) 固废防污设施的建设的运行情况:

严格按照固废相关法律法规要求,对现有的各类固废分类收集,产品生产过程中产生的危险固废,按照生态环境部门审批的危废管理计划,全部委托给有资质的处置单位进行处理,厂内职工生活垃圾委托环卫部门定期清运。

(5) 噪声防污设施的建设的运行情况：

主要来源于生产设备运行时产生的噪声，对于产生噪声较大的设备加隔音、防震措施，以减少噪声源，加强厂界四周绿化，降低厂界噪声，确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）排放限值的要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，并严格按照政府部门的要求，落实审核工作。

龙华化工年产 10 万吨一期 5 万吨多聚磷酸项目已取得池州市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91341721798126672N001R），有效期为至 2027.11.23 止。

海德化工持有马鞍山市环保部核发的《排污许可证》（编号：913405236928432004001P），有效期至 2027.12.25 止。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

龙华化工按照要求编制了《突发环境事件应急预案》并在池州市东至县生态环境分局进行了备案，编号为：341721-2021-007-M。

海德化工按要求编制了《突发环境事件应急预案》并在马鞍山市生态环境局进行了备案，备案编号为：340500-2023-027-H。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司均按照排污许可证要求编制了《环境自行检测方案》，并委托具有资质的专业第三方严格按照方案进行周期性监测，按照排污许可证的管理要求，在全国排污许可证管理信息平台上公示了重要的生产设施、治理设施以及监测数据等相关信息。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

1、聚石化学（母公司）排污信息

主要污染物名称	排放口	主要污染物	排放方式	排放口数量(个)	排放速率/浓度	许可排放限值	污染物排放执行标准	年排放总量(t)	超标排放情况
废气	各生产装置区	颗粒物	处理达标排放	8	/	30 mg/m ³	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	/	无
		非甲烷总烃		7	0.027 mg/m ³	100 mg/m ³		0.739512	
废水	污水处理站	pH 值	处理达标排放	1	7.5	6-9	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	/	无
		化学需氧量			14 mg/L	60 mg/L		0.4536	
		氨氮			0.55 mg/L	8.0 mg/L		0.01782	
		五日生化需氧量			3.7mg/L	20 mg/L		0.11988	
		总磷			0.053 mg/L	1.0 mg/L		0.0017172	
		总氮			6.93 mg/L	40 mg/L		0.224532	
固废	\	固废：扫帚料、粉尘、部分不可回收废弃包装袋	交由资质单位处置	\	\	\	\	93.49	无
	\	危废：废活性炭、废水处理污泥、废矿物油、废有机溶液		\	\	\	\	5.91	无
噪声	\	噪音	处理达标排放	\	厂界： 昼间：62.5db 夜间：50.5db	厂界： 昼间 65db 夜间 55db	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）	\	无

(1) 废气防污设施的建设的运行情况

聚石化学生产过程产生的非甲烷总烃采用水喷淋+二级活性炭吸附处理后达标排放，产生的颗粒物经水喷淋、布袋/滤筒除尘处理后达标排放，设备运行正常。公司废气排放符合《合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015》的要求。

(2) 废水防污设施的建设的运行情况

聚石化学（母公司）厂区生活污水经化粪池、二级生化废水处理系统处理达到广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准后排入龙塘河，设备运行正常。生

产废水经二级生化废水处理设施进行处理达到广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准后排入龙塘河。

（3）固废防污设施的建设的运行情况

聚石化学（母公司）严格按照固废相关法律法规要求，对现有的各类固废分类收集，产品生产过程中产生的危险固废，按照生态环境部门审批的危废管理计划，全部委托给有资质的处置单位进行处理，厂内生活垃圾委托环卫部门定期清运。

（4）噪声防污设施的建设的运行情况

聚石化学（母公司）的噪声主要来源于生产设备运行时产生的噪声，对于产生噪声较大的设备加隔音、防震措施，以减少噪声源。加强厂界四周绿化，降低厂界噪声，确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）排放限值的要求。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，聚石化学（母公司）在建项目均依据《中华人民共和国环境影响评价法》的要求，落实环境影响评价制度，并严格按照政府部门的要求，落实管理工作。

3、突发环境事件应急预案

聚石化学（母公司）按要求编制了《突发环境事件应急预案》并在清远市生态环境局清城分局进行了备案，备案编号为：441802-2021-0112-L。

4、环境自行检测方案

聚石化学（母公司）按照排污许可证要求编制了《环境自行检测方案》，并委托具有资质的专业第三方严格按照方案进行周期性监测，按照排污许可证的管理要求，在全国排污许可证管理信息平台上公示重要的生产设施、治理设施以及监测数据等相关信息。

5、参照重点排污单位披露其他环境信息

聚石化学（母公司）工程中心项目已取得清远市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：91441800663323038G001Q），有效期至 2028 年 03 月 19 日。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司认真贯彻执行党和国家的方针政策，认真落实环境保护基本国策，公司践行生态文明理念，持续推进绿色生产工作。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>1、公司积极推广清洁能源，公司本部工厂屋顶均铺设光伏并投入使用，公司其它子公司新建项目也在陆续推进光伏发电项目；同时，公司已完成电叉车替代柴油叉车；</p> <p>2、公司自主研发的 EPP 保温箱，可替代传统的聚苯乙烯发泡塑料，可多次循环利用，达到绿色环保的目的。</p> <p>3、公司与子公司积极推行 OA 办公系统，采购、销售、排产、财务管理等采用 ERP 系统，通过充分利用信息化技术实现无纸化办公，节约能源资源；</p>

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任，始终热心于社会公益事业，积极参与国家乡村振兴工作。报告期内，公司助力乡村振兴活动合计捐赠 20 万元，其中公司向清远市小学、中学捐赠 10 万元用于购买教学用品及教育发展基金；向清远市英德市及佛冈县对口帮扶、巩固脱贫成果、推动乡村振兴捐赠人民币 5 万元；向清远市社会组织捐赠合计 5 万元用于公益慈善服务项目。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	广州市石磐石投资管理有限公司	(1) 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的首次发行上市前公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份; (2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; (3) 本单位同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律、法规及规范性文件对控股股东股份转让的其他规定; (4) 公司上市 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格, 如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。	承诺时间: 2020.04.06, 期限: 自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内以及锁定期满后两年内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人陈钢、杨正高	(1) 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份; (2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; (3) 本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件对实际控制人、董事及高级管理人员股份转让的其他规定; (4) 公司	承诺时间: 2020.04.06, 期限: 自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内以及锁定期满后两年内。	是	是	不适用	不适用

		上市 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。					
股份限售	实际控制人其他亲戚姚利、王宏	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 如中国证监会/或上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有进一步规定，本人同意按照监管部门的规定对上述锁定期安排进行修订并予以执行。	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	间接持有公司股份的股东杨志高、邓三红、喻飞跃	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人通过清远市聚富投资管理企业（有限合伙）间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将严格按照证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员刘鹏辉	(1) 自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；(2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；(3) 本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件对董事及高级管理人员股份转让的其他规定；(4) 公司上市 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内以及锁定期满后两年内。	是	是	不适用	不适用

		发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。					
股份限售	直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员周侃、伍洋	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内不以任何方式转让本人直接和间接持有的首次发行上市公司股份；在任职期间，每年转让股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职半年内将不以任何方式转让本人直接和间接持有的股份；(2) 自所持首次发行上市前的股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的公司首次发行上市前股份不得超过上市时所持公司首次发行上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；(3) 本人直接和间接持有的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理；(4) 本人同时将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他有关规定。	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内；担任董事、高管期间及离职后 6 个月内；担任董事、高级管理人员期间及离职后 6 个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	直接或间接持有公司股份的监事李世梅、蔡智勇、廖华利	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内不以任何方式转让本人持有的首次发行上市公司股份；在任职期间，每年转让股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职半年内将不以任何方式转让本人持有的股份。(2) 本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律、法规及规范性文件的其他有关规定。	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内；担任监事期间及离职后 6 个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	核心技术人员陈志钊、龚文幸、谢思	(1) 自公司本次发行上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首次发行上市公司股份；自所持首次发行上市前的股份限售	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日	是	是	不适用	不适用

	正、朱红芳，李玲玉	期满之日起 4 年内，每年转让的公司首次发行上市前股份不得超过上市时所持公司首次发行上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。（2）本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律、法规及规范性文件的其他有关规定。	起十二个月内以及限售期满之日起 4 年内。				
其他	公司控股股东广州市石磐石投资有限公司；实际控制人陈钢、杨正高	持股及减持意向承诺：本单位/本人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营。在三十六个月限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下：（1）减持股份的条件：将按照首次公开发行股票招股说明书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的公司股票。在上述限售条件解除后，可作出减持股份的决定。（2）减持股份的数量及方式：减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所科创板的相关减持规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（3）减持股份的价格：减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。（4）减持股份的期限：通过集中竞价交易减持所持有的公司股份前，将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定提前予以公告，并按照上海证券交易所的规则履行信息披露义务。	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上股东国民凯得	持股及减持意向承诺：（1）本单位计划在所持公司股份锁定期满后减持的，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用

		<p>公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(2)减持价格：减持价格将根据减持当时的市场价格或大宗交易确定；</p> <p>(3)减持方式：本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(4)本单位实施减持时，如通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，如采取其他方式减持的将提前三个交易日予以公告；(5)本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。</p>					
其他	<p>公司、广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高、公司其他董事、监事、高级管理人员</p>	<p>关于稳定股价及股份回购和股份购回的措施及承诺:1、启动股价稳定措施的条件：公司股票自上市之日起三年内，如连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：公司回购公司股票；公司控股股东、实际控制人增持公司股票；公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；其他证券监管部门认可的方式。2.关于稳定股价的具体措施：公司董事会将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订稳定股价的具体实施方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动</p>	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用

		<p>股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若稳定股价方案终止的条件未能实现，则公司董事会制定的稳定股价方案即刻自动重新生效，本公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员等相关责任主体继续履行稳定股价措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的稳定股价方案，直至稳定股价方案终止的条件实现。（1）公司回购股票：本公司将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，用于股份回购的资金来源为公司自有资金，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事会应当在做出回购股份决议后及时公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知，股份回购预案需经公司董事会和股东大会审议通过，并报相关监管部门审批或备案以后实施（如需）。本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购公司股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东、实际控制人承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的股东大会上，对公司回购公司股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持公司股票：本公司控股股东、实际控制人将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。（3）董事、高级管理人员增持公司股票：本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，连续十二个月内用于增持公司股份的资金不低于其上年度从公司领取税后收入的 20%，不高于其上年度从公司领取税后收入的 50%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。对于公司未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司本次发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。3、本预案的终止情形：自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：（1）公司股票连续十个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；（2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）公司及相关主体用于回购或增持公司股份的资金达到本预案规定的上限。4、约束措施：若公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司控股股东、实际控制人增持公司股票，如控股股东、实际控制人未能履行稳定股价的承诺，则公司有权自稳定股价方案公告之日起九十个自然日届满后对控股股东、实际控制人的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，如董事（独立董事除外）、高级管理人员未能履行稳定股价的承诺，则公司有权自稳定股价方案公告之日起九十个自然日届满后对其从公司领取的收入予以扣留，直</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		至其履行增持义务。5、本预案生效时间：本预案经公司董事会、股东大会审议通过后自公司上市之日起生效。					
其他	公司、广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高	关于欺诈发行上市的股份购回承诺：（1）保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形；（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司首次公开发行股票并上市发行完成后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但本次募集资金投资项目仍处于建设期，净利润可能难以实现同步大幅增长，本次发行将摊薄即期回报。公司承诺通过以下方式努力提升经营水平，增加未来收益，以填补被摊薄的即期回报：（1）加强募集资金管理：本次发行的募集资金到帐后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各个环节。（2）加强技术创新，推进产品升级：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，为了应对公司快速发展面临的主要风险，增强公司持续回报能力，公司将继续加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，本次募集资金到位后，将会进一步增强公司研发能力，保持公司的技术优势，提高技术创新水平，为提升公司经营业绩提供技术支持和保障。（3）积极实施募投项目：本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益；（4）积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。（5）进一步完善利润分配政策，优化投资回报机制：根据公司制定的上市后适用的《公司	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用

		章程（草案）》，公司强化了发行上市后的利润分配政策，进一步明确了公司利润分配的总原则，明确了利润分配的条件和方式，制定了现金分红的具体条件、比例以及股票股利分配的条件，完善了利润分配的决策程序等，公司的利润分配政策将更加健全、透明。此外，公司制定了《广东聚石化学股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》，对《公司章程（草案）》中的利润分配政策予以了细化，有效保证本次发行上市后股东的回报。（6）关于后续事项的承诺：公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。					
其他	广州市磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高	关于公司摊薄即期回报及填补措施的承诺：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）全面、完整并及时履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本单位对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本单位违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉，依法承担对公司和股东的赔偿责任，并无条件接受中国证监会或证券交易所等证券监管机构对本单位所作出的处罚或采取的相关监管措施。（3）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补即期回报措施及其承诺的相关意见或实施细则后，若公司内部相关规定或本单位承诺与该等规定不符时，本单位承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的内部规定或制度，以符合中国证监会和上海证券交易所的规定或要求。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	关于公司摊薄即期回报及填补措施的承诺：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为，包括但不限于参与讨论或拟定关于约束董事和高级管理人员职务消费行	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用

			<p>为的制度和规定。同时，本人将严格按照上市公司相关规定及公司内部相关管理制度的规定或要求约束本人的职务消费行为。(3)不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4)积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补即期回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>公司全体董事、高级管理人员为维护广大投资者的利益，对公司 2022 年向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：</p> <p>1、本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。</p> <p>7、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。</p>	2022 年 12 月 9 日	否	是	不适用	不适用

	其他	实际控制人、控股股东	<p>为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人/本公司违反或未能履行上述承诺，本人/本公司同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人/本公司违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，承担赔偿责任。</p> <p>3、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人/本公司承诺将按照相关规定出具补充承诺。</p>	2022 年 12 月 9 日	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	自 2022 年 8 月 15 日至 2022 年限制性股票激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用
	其他	2022 年限制性股票激励计划的激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司	自 2022 年 8 月 15 日至 2022 年限制性股票激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、 违规担保情况

适用 不适用

四、 半年报审计情况

适用 不适用

五、 上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、 破产重整相关事项

适用 不适用

七、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															-

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)												
公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	500	2018/8/7	2018/8/7	2030/8/7	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	650	2021/12/1	2021/12/1	2030/12/31	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	4,980	2023/5/26	2023/5/26	2024/3/17	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚石长沙	全资子公司	1,700	2021/5/18	2021/5/18	2026/11/17	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	5,000	2023/7/12	2023/7/12	2024/6/24	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	4,000	2022/9/22	2022/10/18	2023/8/2	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	6,000	2021/9/16	2021/9/16	2025/9/3	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	3,000	2023/4/6	2023/4/6	2024/4/5	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	8,000	2022/9/26	2022/9/26	2025/9/26	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	6,000	2023/3/15	2023/3/15	2024/3/14	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	6,000	2023/4/26	2023/4/26	2024/10/26	连带责任担保	否	否	/	是

聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	5,000	2022/1/1	2022/1/21	2025/1/21	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	湖南聚石	控股子公司	10,000	2022/1/17	2022/1/17	2030/12/31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石香港	全资子公司	4,182	2022/3/8	2022/2/28	2023/2/28	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智光电	控股子公司	1,500	2022/11/8	2022/11/8	2023/11/7	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚特贸易	控股子公司	1,000	2022/1/6	2022/1/6	2025/1/31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	龙华化工	控股子公司	5,000	2023/4/3	2023/4/3	2026/4/3	连带责任担保	否	否	/	否
普塞味	全资子公司	龙华化工	控股子公司	300	2022/4/12	2022/4/12	2026/4/12	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	香港顾嘉	控股子公司	1,045.50	2023/7/11	2022/7/14	2026/8/31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	3,437.50	2022/10/24	2022/10/31	2029/10/30	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	安庆聚信	控股子公司	22,000	2022/7/29	2022/7/29	2033/7/26	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	湖北聚石	全资子公司	12,000	2022/7/19	2022/7/19	2032/12/31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	5,000	2022/10/19	2022/10/25	2023/8/17	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	6,000	2022/11/24	2022/11/25	2023/10/10	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚石供应链	全资子公司	3,000	2023/2/8	2023/2/8	2026/2/8	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石租赁	全资子公司	5,000	2023/1/10	2023/1/10	2026/1/9	连带责任担保	否	否	/	否

聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	1,200	2023/7/11	2022/7/14	2026/8/31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石供应链	全资子公司	10,000	2022/12/30	2022/12/30	2023/12/29	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	池州聚石	全资子公司	17,500	2023/3/7	2023/3/7	2029/3/7	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	20,000	2023/7/19	2023/4/20	2030/4/21	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	2,000	2023/4/27	2023/4/28	2026/4/28	连带责任担保	否	否	/	是
报告期内对子公司担保发生额合计												50,680.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												104,012.65
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												104,012.65
担保总额占公司净资产的比例 (%)												59.32%
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)												34,134.12
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												16,343.72
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												50,477.84
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												不适用
担保情况说明												2023年3月24日, 公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于2023年度对外担保额度预计的议案》, 同意公司及子公司2023年度为合并报表范围的子公司以及授权期限内新设立或纳入合并报表范围内的子公司提供担保额度合计不超过人民币20亿元 (或等值外币), 授权期限自2022年年度股东大会审议通过之日起至

	2023年年度股东大会召开之日止。2023年4月17日，上述议案经公司2022年年度股东大会审议通过。
--	---

(三)其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2021年1月19日	855,166,691.10	775,729,695.99	730,461,700.00	730,461,700.00	614,964,697.03	59.46%	34,253,734.03	4.69%

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	-------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	-------------------------	------------

																体情况	
年产 40,000 吨改性塑料扩建项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	347,589,600.00	347,589,600.00	218,616,024.90	62.89	2022 年 3 月	是	是	不适用	是	注 3	否	131,344,758.73 形成原因见注 1
研发中心建设项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	52,655,000.00	52,655,000.00	3,658,785.30	6.95	2022 年 3 月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	49,300,190.39 形成原因见注 1
无卤阻燃剂扩产建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	40,217,100.00	0	0	0	/	否	否	注 2	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	/	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
项目结项结余资金永久补流资金	其他	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	/	/	180,644,949.12	100.00	/	是	是	不适用	不适用	不适用	否	注 1、注 2
超募资金投向:																	
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	是	80,000,000.00	120,217,100.00	37,360,894.58	31.08	2024 年 12 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

安庆聚苯乙烯生产建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021年1月19日	是	80,000,000.00	80,000,000.00	44,684,043.13	55.86	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金永久补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2021年1月19日	是	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00	/	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

注 1： 结项募投项目募集资金节余的主要原因及结项金额

(1) 原本拟建设 AB、C、D 栋共三栋厂房，其中“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”拟占用 65,974.52 平方米建筑面积，“研发中心建设项目”拟占用 4,484.08 平方米建筑面积。由于生产工艺精简改进、优化设备布局，现“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”利用已竣工验收的 AB 栋 37,779.63 平方米建筑面积便可项目达产；此外上市后公司在安仁、池州、安庆等地陆续建设生产基地，“研发中心建设项目”充分利用因产能外迁而空置的厂房进行研发，则原计划的 C、D 栋可取消建设，节余建筑工程费、工程建设其他费用。

(2) 由于生产工艺改进、生产流程简化，在不降低产品标准的前提下，部分原本需要进口设备的生产流程可由国产设备替代，降低了设备购置费用、设备安装费用。

(3) “研发中心建设项目”实施过程中，部分研发设备购置由自有资金支付，相应减少了募集资金账户的支出。

(4) “年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”与“研发中心建设项目”项目于 2022 年 3 月 17 日经 2022 年第一股东大会审议通过，正式结项，项目结项后结余募集资金用于永久补充流动资金，其中“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”结余募集资金 131,344,758.73 元，“研发中心建设项目”结余募集资金 49,300,190.39 元，本次项目结余募集资金永久补充流动资金合计为 180,644,949.12 元。

注 2： 原首发募投项目“无卤阻燃剂扩产建设项目”变更实施地点及实施主体，项目实施主体由公司全资子公司清远市普塞呖磷化学有限公司变更为公司全资子公司池州聚石化学有限公司，实施地点由广东清远变更为安徽池州，并且使用募集资金 4,021.71 万元向池州聚石增资以实施变更后的募投项目。

项目并入到原“池州无卤阻燃剂扩产项目”中实施，故原项目未产生费用，项目实施进度以“池州无卤阻燃剂扩产项目”为准。该募投项目变更仅为实施地点、实施主体的变更，不会改变或变相改变募集资金的用途及实施方式。

注 3：项目报告期内实现改性塑料产量 8,478 吨，膜材产量为 975 吨；截至报告期末累积生产改性塑料产品产量 22,332 吨，膜材产品产量 2,544 吨。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司闲置募集资金用于临时补充流动资金的情况如下表：

单位：万元、人民币

银行名称	银行账户	临时补流金额	是否归还	备注
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1763092271	3,405.00	否	超募资金
中国光大银行股份有限公司肇庆分行	57560188000022082	8,300.00	否	池州无卤阻燃剂扩产建设项目
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1811057238	4,500.00	否	安庆聚苯乙烯生产建设项目
合计	/	16,205.00	/	/

2022 年 8 月 9 日，公司召开了第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 1.80 亿元（含本数）闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)

			股						
一、有限售条件股份	47,586,405	50.99			13,948,500	- 1,091,405	12,857,095	60,443,500	49.82
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	47,586,405	50.99			13,948,500	- 1,091,405	12,857,095	60,443,500	49.82
其中： 境内非国有法人持股	37,891,405	40.60			11,040,000	- 1,091,405	9,948,595	47,840,000	39.43
境内自然人持股	9,695,000	10.39			2,908,500		2,908,500	12,603,500	10.39
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	45,746,929	49.01			14,051,500	1,091,405	15,142,905	60,889,834	50.18
1、人民币普通股	45,746,929	49.01			14,051,500	1,091,405	15,142,905	60,889,834	50.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,333,334	100.00			28,000,000	0	28,000,000	121,333,334	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2023 年 1 月 30 日，公司首次公开发行战略配售限售股 1,091,405 股上市流通，具体情况请查阅公司于 2023 年 1 月 17 日在上海证券交易所披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-002）。

(2) 经 2022 年 4 月 17 日公司 2022 年度股东大会审议通过，公司 2022 年度利润分配方案为：每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，不送红股。报告期内，上述利润分配方案实施完毕，公司总股本从 93,333,334 股增加至 121,333,334 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
光大富尊投资有限公司	1,091,405	1,091,405	0	0	首次公开发行战略配售股份限售	2023 年 1 月 30 日
广州市石磐石投资管理有限公司	36,800,000	0	11,040,000	47,840,000	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024 年 7 月 25 日
陈钢	4,660,050	0	1,398,015	6,058,065	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024 年 7 月 25 日
杨正高	3,308,000	0	992,400	4,300,400	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024 年 7 月 25 日
刘鹏辉	1,245,000	0	373,500	1,618,500	首次公开发行原始	2024 年 7 月 25 日

					股份限售、公积金转增股本	
王宏	218,200	0	65,460	283,660	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024年1月25日
姚利	93,750	0	28,125	121,875	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024年1月25日
杨志高	90,000	0	27,000	117,000	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024年1月25日
喻飞跃	50,000	0	15,000	65,000	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024年1月25日
邓三红	30,000	0	9,000	39,000	首次公开发行原始股份限售、公积金转增股本	2024年1月25日
合计	47,586,405	1,091,405	13,948,500	60,443,500	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,724
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标 记或冻结 情况		股 东 性 质
						股 份 状 态	数 量	
广州市石磐石投资管理有限公司	11,040,000	47,840,000	39.43	47,840,000	47,840,000	无	0	境内非国有法人
陈钢	1,398,015	6,058,065	4.99	6,058,065	6,058,065	无	0	境内自然人
广东国民创新创业投资管理有限公司—广东国民凯得科技创业投资企业(有限合伙)	909,892	5,536,492	4.56	0	0	无	0	境内非国有法人
杨正高	992,400	4,300,400	3.54	4,300,400	4,300,400	无	0	境内自然人
光大证券资管—工商银行—光证资管聚石化学员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	700,000	3,033,333	2.50	0	0	无	0	其他
伍锦标	405,000	1,755,000	1.45	0	0	无	0	境内自然人
刘鹏辉	373,500	1,618,500	1.33	1,618,500	1,618,500	无	0	境内自然人

邹军	315,000	1,365,000	1.12	0	0	无	0	境内自然人
湛江中广创业投资有限公司	-174,616	1,325,384	1.09	0	0	无	0	境内非国有法人
孙红霞	300,000	1,300,000	1.07	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
广东国民创新创业投资管理有限公司—广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）	5,536,492		人民币普通股	5,536,492				
光大证券资管—工商银行—光证资管聚石化学员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,033,333		人民币普通股	3,033,333				
伍锦标	1,755,000		人民币普通股	1,755,000				
邹军	1,365,000		人民币普通股	1,365,000				
湛江中广创业投资有限公司	1,325,384		人民币普通股	1,325,384				
孙红霞	1,300,000		人民币普通股	1,300,000				
前海宝创投资管理（深圳）有限公司—广东宝创共赢科创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,195,350		人民币普通股	1,195,350				
深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,183,000		人民币普通股	1,183,000				
广州中广源商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,138,341		人民币普通股	1,138,341				
张玉莲	990,223		人民币普通股	990,223				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.上述股东中，公司控股股东广州市石磐石投资管理有限公司的法人、执行董事为陈钢，监事为杨正高； 2.上述股东陈钢、杨正高为公司实际控制人，于2020年4月22日签订了《一致行动人协议》，有效期至2026年1月19日。							

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州市石磐石投资管理有限公司	47,840,000	2024年7月25日	0	上市之日起36个月，后延期6个月
2	陈钢	6,058,065	2024年7月25日	0	上市之日起36个月，后延期6个月
3	杨正高	4,300,400	2024年7月25日	0	上市之日起36个月，后延期6个月
4	刘鹏辉	1,618,500	2024年7月25日	0	上市之日起36个月，后延期6个月
5	王宏	283,660	2024年1月25日	0	上市之日起36个月
6	姚利	121,875	2024年1月25日	0	上市之日起36个月
7	杨志高	117,000	2024年1月25日	0	上市之日起36个月
8	喻飞跃	65,000	2024年1月25日	0	上市之日起36个月
9	邓三红	39,000	2024年1月25日	0	上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1.上述股东中，公司控股股东广州市石磐石投资管理有限公司的法人、执行董事为陈钢，监事为杨正高； 2.上述股东陈钢、杨正高为公司实际控制人，于2020年4月22日签订了《一致行动人协议》，有效期至2026年1月19日； 3、王宏、姚利被认定为实际控制人陈钢的关系密切家庭成员； 4、杨志高、喻飞跃、邓三红为实际控制人杨正高关系密切家庭成员。-			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份	增减变动
----	----	-------	-------	--------	------

				增减变动量	原因
周侃	董事、副总经理（离任）、核心技术人员	452,500	588,250	135,750	公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：广东聚石化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、(一)	306,937,236.37	351,424,179.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、(二)		
衍生金融资产	七、(三)		
应收票据	七、(四)	218,314,750.87	170,957,123.90
应收账款	七、(五)	921,769,695.02	913,693,731.82
应收款项融资	七、(六)	45,808,781.65	32,163,611.85
预付款项	七、(七)	130,542,750.78	104,603,683.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、(八)	42,290,865.83	98,058,116.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、(九)	585,920,161.25	559,887,315.92
合同资产	七、(十)		
持有待售资产	七、(十一)		
一年内到期的非流动资产	七、(十二)		
其他流动资产	七、(十三)	147,475,077.93	147,198,584.43
流动资产合计		2,399,059,319.70	2,377,986,347.47
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、(十四)		
其他债权投资	七、(十五)		
长期应收款	七、(十六)	2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资	七、(十七)	32,391,701.34	24,053,437.38

其他权益工具投资	七、(十八)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产	七、(十九)		
投资性房地产	七、(二十)		
固定资产	七、(二十一)	1,091,742,669.55	845,875,934.36
在建工程	七、(二十二)	385,584,370.00	302,119,089.64
生产性生物资产	七、(二十三)		
油气资产	七、(二十四)		
使用权资产	七、(二十五)	66,400,419.94	49,579,617.70
无形资产	七、(二十六)	253,414,934.03	210,041,581.07
开发支出	七、(二十七)		
商誉	七、(二十八)	85,591,101.50	85,591,101.50
长期待摊费用	七、(二十九)	42,854,203.70	30,989,959.55
递延所得税资产	七、(三十)	38,913,172.30	24,744,221.65
其他非流动资产	七、(三十一)	150,579,731.86	126,474,395.97
非流动资产合计		2,154,972,304.22	1,706,969,338.82
资产总计		4,554,031,623.92	4,084,955,686.29
流动负债：			
短期借款	七、(三十二)	731,161,705.89	806,309,836.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、(三十三)	5,771,950.00	1,838,700.00
衍生金融负债	七、(三十四)		
应付票据	七、(三十五)	253,803,689.77	204,300,102.73
应付账款	七、(三十六)	588,843,214.66	521,642,996.10
预收款项	七、(三十七)	-	
合同负债	七、(三十八)	64,796,173.90	71,940,193.81
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	七、(三十九)	26,500,177.90	33,461,773.59
应交税费	七、(四十)	20,143,286.82	41,196,414.73
其他应付款	七、(四十一)	23,842,724.82	29,547,342.00
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	七、(四十二)		
一年内到期的非流动负债	七、(四十三)	198,735,067.14	149,610,714.40
其他流动负债	七、(四十四)	217,385,979.05	145,671,243.57
流动负债合计		2,130,983,969.95	2,005,519,317.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、(四十五)	501,038,209.99	275,359,810.17
应付债券	七、(四十六)		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、(四十七)	51,657,776.38	28,868,006.49
长期应付款	七、(四十八)	69,794,687.77	32,575,032.84
长期应付职工薪酬	七、(四十九)	-	
预计负债	七、(五十)	29,764,823.87	
递延收益	七、(五十一)	9,879,091.09	9,496,491.52
递延所得税负债	七、(三十)	7,534,630.61	8,021,276.43
其他非流动负债	七、(五十二)		
非流动负债合计		669,669,219.71	354,320,617.45
负债合计		2,800,653,189.66	2,359,839,934.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、(五十三)	121,333,334.00	93,333,334.00
其他权益工具	七、(五十四)		
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、(五十五)	863,120,884.47	886,038,332.39
减：库存股	七、(五十六)	-	
其他综合收益	七、(五十七)	-1,226,881.85	-3,026,476.77
专项储备	七、(五十八)	10,881,705.89	10,129,548.16
盈余公积	七、(五十九)	46,666,667.00	46,666,667.00
一般风险准备			
未分配利润	七、(六十)	530,905,484.27	513,720,059.88
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,571,681,193.78	1,546,861,464.66
少数股东权益		181,697,240.48	178,254,287.17
所有者权益(或股东权益) 合计		1,753,378,434.26	1,725,115,751.83
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,554,031,623.92	4,084,955,686.29

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：广东聚石化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		139,746,266.98	174,215,277.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		66,671,702.98	73,592,910.55
应收账款	十七、 (一)	348,559,438.01	321,473,903.25
应收款项融资		4,939,866.51	7,093,187.11
预付款项		58,470,497.96	16,510,498.57
其他应收款	十七、 (二)	552,640,100.24	602,873,672.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		105,649,234.48	135,987,573.67
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		46,887,469.00	53,720,679.84
流动资产合计		1,323,564,576.16	1,385,467,702.30

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	十七、 (三)	1,073,269,838.99	829,845,015.12
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		285,644,759.50	287,800,412.36
在建工程		10,606,795.08	1,017,507.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,712,781.54	32,968,034.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,185,656.57	9,642,843.12
递延所得税资产		2,728,538.03	2,090,968.99
其他非流动资产		5,195,536.87	2,791,348.00
非流动资产合计		1,413,343,906.58	1,166,156,129.43
资产总计		2,736,908,482.74	2,551,623,831.73
流动负债：			
短期借款		263,265,729.24	331,269,722.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		113,864,627.71	130,272,086.32
应付账款		308,763,216.10	195,808,233.81
预收款项			
合同负债		19,596,491.84	24,058,664.14
应付职工薪酬		7,176,461.89	11,187,684.54
应交税费		1,883,044.49	3,069,539.23
其他应付款		231,367,134.94	216,215,406.79
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		81,241,354.83	79,403,757.25
其他流动负债		62,321,247.32	63,895,035.77
流动负债合计		1,089,479,308.36	1,055,180,130.20
非流动负债：			
长期借款		176,600,000.00	85,345,372.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		8,375,121.93	9,178,112.11
长期应付职工薪酬			
预计负债		29,764,823.87	
递延收益		2,474,345.73	2,420,873.56

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		217,214,291.53	96,944,357.67
负债合计		1,306,693,599.89	1,152,124,487.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		121,333,334.00	93,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		864,737,391.33	888,156,543.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,666,667.00	46,666,667.00
未分配利润		397,477,490.52	371,342,799.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,430,214,882.85	1,399,499,343.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,736,908,482.74	2,551,623,831.73

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,885,357,119.14	2,119,514,417.97
其中：营业收入	七、 （六 十一）	1,885,357,119.14	2,119,514,417.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,861,468,480.62	2,038,335,592.05
其中：营业成本	七、 （六 十一）	1,652,383,181.57	1,858,305,720.61
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	七、 (六十二)	6,245,187.12	7,100,648.15
销售费用	七、 (六十三)	27,127,424.03	24,143,343.43
管理费用	七、 (六十四)	96,175,455.44	82,597,516.06
研发费用	七、 (六十五)	57,235,069.36	55,176,359.14
财务费用	七、 (六十六)	22,302,163.10	11,012,004.66
其中：利息费用		28,347,082.54	23,915,543.91
利息收入		1,511,417.50	860,673.92
加：其他收益	七、 (六十七)	4,969,436.25	2,550,632.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、 (六十八)	63,726.38	1,930,622.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		492,763.96	-603,187.90
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）	七、 (六十九)		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、 (七十)	-3,933,250.00	-73,541,470.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、 (七十一)	-1,353,853.99	-3,165,358.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、 (七十二)	399,140.42	-35,671.08

	十二)		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	七、 （七十三）	93,864.50	-2,528,826.34
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		24,127,702.08	6,388,755.38
加：营业外收入	七、 （七十四）	1,397,109.30	77,723,509.84
减：营业外支出	七、 （七十五）	1,142,818.46	1,394,031.60
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		24,381,992.92	82,718,233.62
减：所得税费用	七、 （七十六）	-11,347,112.97	7,013,342.78
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		35,729,105.89	75,704,890.84
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		35,729,105.89	75,704,890.84
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,286,152.58	58,240,350.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,442,953.31	17,464,540.79
六、其他综合收益的税后净额		1,799,594.92	1,995,987.46
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,799,594.92	1,995,987.46
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,799,594.92	1,995,987.46

(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		1,799,594.92	1,995,987.46
(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		37,528,700.81	77,700,878.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		34,085,747.50	60,236,337.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,442,953.31	17,464,540.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、 (四)	538,727,586.20	670,737,332.10
减：营业成本	十七、 (四)	431,814,327.02	596,708,953.02
税金及附加		2,802,907.76	4,254,908.28
销售费用		6,949,204.44	7,244,265.20
管理费用		31,390,367.17	23,345,864.02
研发费用		19,549,310.83	21,853,299.88
财务费用		11,209,434.98	5,207,972.21
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,001,227.83	818,504.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、 (五)		36,986.30
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）			
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）		148,048.96	2,136,376.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-35,671.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,639.61	-45,336.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,165,950.40	15,032,929.33
加：营业外收入		7,295.18	77,699,755.18
减：营业外支出		942.69	609,576.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,172,302.89	92,123,107.67
减：所得税费用		1,704,278.22	-145,076.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,468,024.67	92,268,184.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,468,024.67	92,268,184.54
（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			
（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		35,468,024.67	92,268,184.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		1,767,763,377.92	1,852,811,786.21
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		46,523,584.36	45,005,645.81
收到其他与经营活动有关的现金		27,465,184.29	26,660,808.09
经营活动现金流入小计		1,841,752,146.57	1,924,478,240.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,364,988,434.29	1,668,429,038.62
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		137,182,654.29	121,336,489.60
支付的各项税费		43,433,687.85	39,239,569.98
支付其他与经营活动有关的现金		172,612,890.79	221,769,095.95
经营活动现金流出小计		1,718,217,667.22	2,050,774,194.15
经营活动产生的现金流量净额		123,534,479.35	-126,295,954.04
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			103,448.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		363,623.00	6,051,364.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,917,285.60
收到其他与投资活动有关的现金		11,322,945.83	31,500,600.00
投资活动现金流入小计		11,686,568.83	42,572,698.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,595,524.02	189,102,400.03
投资支付的现金		154,185,500.00	19,348,900.00
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		17,778,715.00	1,926,402.55
投资活动现金流出小计		414,559,739.02	210,377,702.58
投资活动产生的现金流量净额		-402,873,170.19	-167,805,004.16
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		932,667,170.46	794,710,138.06
收到其他与筹资活动有关的现金		118,476,132.43	60,756,383.34
筹资活动现金流入小计		1,051,143,302.89	855,466,521.40
偿还债务支付的现金		683,222,498.24	445,182,429.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,867,863.65	57,974,624.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			11,716,147.20
支付其他与筹资活动有关的现金		75,340,412.65	92,033,107.15
筹资活动现金流出小计		792,430,774.54	595,190,160.79
筹资活动产生的现金流量净额		258,712,528.35	260,276,360.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,759,956.70	12,484,079.17
五、现金及现金等价物净增加额		-23,386,119.19	-21,340,518.42
加：期初现金及现金等价物余额		248,528,730.98	399,500,576.10
六、期末现金及现金等价物余额		225,142,611.79	378,160,057.68

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		434,515,553.81	538,895,052.21
收到的税费返还		11,418,792.03	13,641,371.64
收到其他与经营活动有关的现金		6,156,758.86	8,775,563.41
经营活动现金流入小计		452,091,104.70	561,311,987.26
购买商品、接受劳务支付的现金		342,242,089.49	536,235,286.80
支付给职工及为职工支付的现金		37,142,302.77	34,731,244.40
支付的各项税费		8,221,358.42	6,259,777.74
支付其他与经营活动有关的现金		45,109,831.39	50,378,670.16
经营活动现金流出小计		432,715,582.07	627,604,979.10
经营活动产生的现金流量净额		19,375,522.63	-66,292,991.84
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			36,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,500.00	1,900,027.38
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		300,420,945.31	481,100,720.76
投资活动现金流入小计		300,617,445.31	483,037,734.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,932,267.46	10,019,849.32
投资支付的现金		163,660,000.00	49,400,000.00
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		199,512,544.39	402,304,517.52
投资活动现金流出小计		374,104,811.85	461,724,366.84
投资活动产生的现金流量净额		-73,487,366.54	21,313,367.60
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		323,650,743.86	333,778,121.60
收到其他与筹资活动有关的现金		120,085,574.99	28,042,247.54
筹资活动现金流入小计		443,736,318.85	361,820,369.14
偿还债务支付的现金		298,971,543.02	186,923,896.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,312,815.16	35,012,197.60
支付其他与筹资活动有关的现金		46,649,105.98	74,607,339.82
筹资活动现金流出小计		363,933,464.16	296,543,434.28
筹资活动产生的现金流量净额		79,802,854.69	65,276,934.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		265,544.10	1,736,180.73
五、现金及现金等价物净增加额		25,956,554.88	22,033,491.35
加：期初现金及现金等价物余额		82,546,523.33	98,275,958.45
六、期末现金及现金等价物余额		108,503,078.21	120,309,449.80

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	93,333,334.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	886,038,332. 39	0.0 0	- 3,026,476. 77	10,129,548. 16	46,666,667. 00	0.0 0	513,720,059. 88		1,546,861,464 .66	178,254,287. 17	1,725,115,751 .83
加： 会计 政策 变更													0.00		0.00
前 期差 错更 正													0.00		0.00
同 一控 制下 企业 合并													0.00		0.00
其 他													0.00		0.00
二、 本年 期初 余额	93,333,334.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	886,038,332. 39	0.0 0	- 3,026,476. 77	10,129,548. 16	46,666,667. 00	0.0 0	513,720,059. 88		1,546,861,464 .66	178,254,287. 17	1,725,115,751 .83

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一” 号填 列)	28,000,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	22,917,447.9 2	- 0.0 0	1,799,594. 92	752,157.73	0.00	0.0 0	17,185,424.3 9	24,819,729.12	3,442,953.31	28,262,682.43
(一) 综 合收 益总 额							1,799,594. 92				32,286,152.5 8	34,085,747.50	3,442,953.31	37,528,700.81
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	4,580,847.66	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.0 0	0.00	4,580,847.66	0.00	4,580,847.66
1. 所 有者 投入 的普 通股												0.00		0.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												0.00		0.00
3. 股 份支					4,580,847.66							4,580,847.66		4,580,847.66

计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,333,333.34	-	-9,333,333.34	0.00	-9,333,333.34
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											9,333,333.34	-	-9,333,333.34		-9,333,333.34
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	27,498,295.58	-	0.00	0.00	0.00	0.00	5,767,394.85	-	-5,265,690.43	0.00	-5,265,690.43

内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	28,000,000.00				28,000,000.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留													0.00		0.00

2023 年半年度报告

存收益															
6. 其他					501,704.42						-	5,767,394.85	-5,265,690.43		-5,265,690.43
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	752,157.73	0.00	0.00	0.00		752,157.73	0.00	752,157.73
1. 本期提取								1,118,144.55					1,118,144.55		1,118,144.55
2. 本期使用								365,986.82					365,986.82		365,986.82
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期末余额	121,333,334.00	0.00	0.00	0.00	863,120,884.47	0.00	1,226,881.85	10,881,705.89	46,666,667.00	0.00	530,905,484.27		1,571,681,193.78	181,697,240.48	1,753,378,434.26

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	93,333,334.00				883,889,996.11		-6,453,860.95	9,503,621.86	46,666,667.00		469,622,687.93		1,496,562,445.95	175,279,816.36	1,671,842,262.31
加：会计政策变更															

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	93,333,334.00				883,889,996.11		-6,453,860.95	9,503,621.86	46,666,667.00		469,622,687.93		1,496,562,445.95	175,279,816.36	1,671,842,262.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,995,987.46	-104,648.52			45,173,683.29		47,065,022.23	2,819,356.79	49,884,379.02
（一）综合收益总额							1,995,987.46				58,240,350.05		60,236,337.51	17,464,540.79	77,700,878.30
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-13,066,666.76		-13,066,666.76	-14,645,184.00	-27,711,850.76
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者 (或股东) 的分配										13,066,666. 76		- 76	13,066,666. 76	- 00	14,645,184. 00	- 76	27,711,850.76
4. 其他																	
(四) 所有者 权益内部 结转																	
1. 资本公积 转增资本 (或股本)																	
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)																	
3. 盈余公积 弥补亏损																	
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项 储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期末 余额	93,333,334 .00				883,889,996 .11		- 4,457,873.49	9,398,9 73.34	46,666,667 .00	514,796,371 .22			1,543,627,468 .18	178,099,173 .15			1,721,726,641 .33

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,333,334.00	0.00	0.00	0.00	888,156,543.67	0.00	0.00	0.00	46,666,667.00	371,342,799.19	1,399,499,343.86
加: 会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	93,333,334.00	0.00	0.00	0.00	888,156,543.67	0.00	0.00	0.00	46,666,667.00	371,342,799.19	1,399,499,343.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	23,419,152.34	0.00	0.00	0.00	0.00	26,134,691.33	30,715,538.99
(一) 综合收益总额										35,468,024.67	35,468,024.67
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	4,580,847.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,580,847.66
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,580,847.66						4,580,847.66
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,333,333.34	9,333,333.34
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										9,333,333.34	9,333,333.34
3. 其他											0.00

(四) 所有者权益内部结转	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	28,000,000.00				28,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期末余额	121,333,334.00	0.00	0.00	0.00	864,737,391.33	0.00	0.00	0.00	46,666,667.00	397,477,490.52	1,430,214,882.85

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,333,334.00				885,894,322.80				46,666,667.00	268,655,126.21	1,294,549,450.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,333,334.00				885,894,322.80				46,666,667.00	268,655,126.21	1,294,549,450.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										79,201,517.78	79,201,517.78
(一) 综合收益总额										92,268,184.54	92,268,184.54

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-	-	
									13,066,666.76	13,066,666.76	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-	
									13,066,666.76	13,066,666.76	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	93,333,334.00				885,894,322.80				46,666,667.00	347,856,643.99	1,373,750,967.79

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东聚石化学股份有限公司（以下简称“聚石化学”或“本公司”）于 2007 年 6 月 8 日成立，系由广州市石磐石投资管理有限公司（以下简称“石磐石”）、陈钢、杨正高、刘鹏辉、何燕岭、姜宏伟、周侃共同发起设立的股份有限公司，取得清远市工商行政管理局核发的企业法人营业执照（统一社会信用代码：91441800663323038G），法定代表人：陈钢。

2015 年 9 月 23 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统函[2015]6245 号）同意本公司股票于 2015 年 11 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：833817。

2017 年 7 月 20 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统函[2017]4395 号）同意本公司股票自 2017 年 7 月 24 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。2021 年 1 月 25 日，公司在上海证券交易所科创板正式挂牌上市，证券代码：688669。所属行业为橡胶和塑料制品行业。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 2,333.33 万股，注册资本为 9,333.33 万元，注册地：广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城 B6，总部地址：广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城 B6。

本公司的控股股东为广州市石磐石投资管理有限公司，本公司的实际控制人为陈钢、杨正高。

本公司历史沿革情况如下：

2007 年 5 月 30 日，聚石化学召开创立大会并决议，同意由石磐石、陈钢、杨正高、刘鹏辉、何燕岭、姜宏伟、周侃共同发起设立聚石化学。公司成立时注册资本为 1,000 万元，全部为货币出资，由全体股东分两期缴足。

2009 年 4 月 8 日，聚石化学召开 2009 年第一次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增至 3,000 万元，其中石磐石增资 1,800 万元，刘鹏辉、何燕岭、周侃、奚旻昊以货币增资 200 万元。

2011 年 3 月 16 日，聚石化学召开 2011 年第一次临时股东大会并作出决议：增加公司注册资本至 5,000 万元，在两年内分两期投入；其中，石磐石认购 1,100 万股，清远市聚富投资股份有限公司（以下简称“聚富投资”）认购 500 万股，陈钢认购 263.78 万股，杨正高认购 65.82 万股，刘鹏辉认购 14.2 万股，何燕岭认购 11.2 万股，周侃认购 5 万股，奚旻昊认购 2 万股，王宏认购 10 万股，陈锐彬认购 10 万股，蔡智勇认购 6 万股，李世梅认购 6 万股，姚利认购 6 万股。

2013 年 7 月 20 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增至 5,700 万元，新增注册资本 700 万元由引进的外部机构投资者安徽华镆新兴产业投资中心

（有限合伙）、宁波海达鼎兴创业投资有限公司以人民币 4,200 万元认购，其中 700 万元计入注册资本，3,500 万元计入资本公积。

2016 年 12 月 11 日，聚石化学召开 2016 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于<广东聚石化学股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。公司通过股转系统定向发行 730 万股新股，其中，深圳市鲁证共赢一号投资企业（有限合伙）认购 450 万股，湛江中广创业投资有限公司认购 150 万股，北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）认购 80 万股，海鲸投资（深圳）企业（有限合伙）认购 50 万股，本次股票发行价格 8.00 元/股。

2018 年 8 月 27 日，聚石化学召开临时股东大会并做出决议，同意以每股 9.00 元的价格，新增注册资本 320.00 万元。新增股份分别由新股东深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业（有限合伙）以 1,845.00 万元的价格认购 205 万股，其中，205.00 万元计入新增注册资本，剩余 1,640.00 万元计入资本公积；新股东广州中广源商创业投资合伙企业（有限合伙）以 1,035.00 万元的价额认购 115 万股，其中，115.00 万元计入新增注册资本，剩余 920.00 万元计入资本公积。

2019 年 6 月 19 日，聚石化学召开临时股东大会并做出决议，同意增加注册资本至 7,000.00 万元，新增的 250 万股由广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）以 9.60 元/股的价格，合计 2,400.00 万元认购。

2020 年 12 月 24 日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意广东聚石化学股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3569 号），同意公司首次公开发行不超过 2,333.33 万股人民币普通股股票的注册申请。根据相关规定，本次发行委托光大证券股份有限公司承销，股票面值为人民币 1.00 元，发行价为每股人民币 36.65 元，实际发行股份数量为 2,333.33 万股，增加注册资本 2,333.33 万元，共计募集资金总额 85,516.67 万元。

1、公司的业务性质和主要经营活动

合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；工程塑料及合成树脂制造；工程塑料及合成树脂销售；塑料制品制造；塑料制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型膜材制造；新型膜材销售；生物基材料技术研发；生物基材料制造；生物基材料销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注详见本附注九“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产

负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1、在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技

术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

②应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零。
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，参照应收账款预计信用损失率。

③应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
无风险组合	本组合为合并范围内关联方的应收款项，风险较低，预期损失准备率为零。
账龄组合	本组合以除合并范围内关联方的应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，并给予所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
6 个月以内	1
7-12 个月	5
1 至 2 年	20
2 至 3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
无风险组合	本组合为备用金、押金、保证金、代垫款，主要为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项，除应收销售货款保证金。
	本组合为代扣代缴的员工社保及公积金
	本组合为风险较低应收关联方的款项、出口退税、股权转让款
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	20
2 至 3 年	50

3 年以上

100

对于除应收账款、其他应收款、应收票据以外其他的应收款项（包括长期应收款-逾期账龄组合等）的减值损失计量，比照本附注上述金融资产减值的测试方法及会计处理方法处理。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见 10“金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品及包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数

量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见 10、金融工具、2、金融资产减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待

售准则”) 的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益, 并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值; 已抵减的商誉账面价值, 以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时, 本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除, 并按照以下两者孰低计量: (1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; (2) 可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其中如果属于非交易性的, 本公司在初始确认时可选择将其指定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核算, 其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制, 是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响, 是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

无

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20 年	3.00	4.85
机器设备	平均年限法	3-10 年	3.00-5.00	9.50-32.33
运输工具	平均年限法	4-5 年	3.00-5.00	19.00-24.25
办公及其他设备	平均年限法	3-5 年	3.00-5.00	19.00-32.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上：

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30、“长期资产减值”。

25. 借款费用√适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用权规定的使用年限	平均年限法	土地使用权证

专利	专利权证规定的年限	平均年限法	专利权证
商标权	10 年	平均年限法	公司预计
软件	10 年	平均年限法	公司预计

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、特许经营权使用费、临时仓库。长期待摊费用预计受益期间按直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
房屋装修费	受益期	受益期
特许经营权使用费	预付期间	特许经营权使用合同
临时仓库	???	???

32. 合同负债**合同负债的确认方法**√适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负

债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要土地、屋顶。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的次月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、6%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、16.5%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东聚石化学股份有限公司	15%
清远市普塞呖磷化学有限公司	15%
聚石化学（苏州）有限公司	15%
河源市普立隆新材料科技有限公司	15%
安徽龙华化工股份有限公司	15%
常州奥智高分子新材料有限公司	15%
芜湖聚石新材料科技有限公司	15%
广东聚石科技研究院有限公司	15%
聚石化学（香港）有限公司	8.25%
香港奥智高分子新材料有限公司	8.25%
奥智高分子越南有限公司	20%
香港顾嘉国际有限公司	8.25%
GOONITE（NG）HYGIENE PRODUCTS FZE	免税

注：于境外设立的子公司（包括中国香港、中国澳门及中国台湾）需按所在国家或地区的税法规定计缴各项税费。按香港利得税相关规定，2018 及以后年度不超过 200 万港币的税前利润，税率为 8.25%；税前利润中超过 200 万港币的部分为 16.5%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠

2020 年 12 月，聚石化学被认定为广东省 2020 年第三批高新技术企业（证书号：GR202044010172），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，聚石化学享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2021 年 12 月，子公司清远市普塞呖磷化学有限公司（以下简称“普塞呖”）被认定为广东省 2021 年第三批高新技术企业（证书号：GR202144013998），有效期三年，普塞呖享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2022 年 10 月，常州奥智高分子集团股份有限公司（以下简称“常州奥智高分子”）被认定为江苏省 2022 年第二批高新技术企业（证书号：GR202232003277），该高新技术企业发证日期为 2022 年 10 月 18 日，有效期三年，常州奥智高分子享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2022 年 10 月，子公司安徽龙华化工股份有限公司（以下简称“龙华化工”）被认定为安徽省第一批高新技术企业（证书号：GR202234002334），该高新技术企业发证日期为 2022 年 10 月 18 日，有效期三年，龙华化工享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2020 年 12 月，子公司聚石化学（苏州）有限公司（以下简称“聚石苏州”）被认定为江苏省 2020 年第二批高新技术企业（证书号：GR202032008410），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 2 日，有效期三年，聚石苏州享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2022 年 12 月，子公司河源市普立隆新材料科技有限公司（以下简称“普立隆”）被认定为广东省 2022 年第二批高新技术企业（证书号：GR202244009922），该高新技术企业发证日期为 2022 年 12 月 22 日，有效期三年，普立隆享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2021 年 09 月，子公司芜湖聚石新材料科技有限公司（以下简称“芜湖聚石”）被认定为安徽省第一批高新技术企业（证书号：GR202134001820），该高新技术企业发证日期为 2021 年 09 月 18 日，有效期三年，芜湖聚石享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2022 年 12 月，子公司广东聚石科技研究院有限公司（以下简称“聚石科技”）被认定为广东省第三批高新技术企业（证书号：GR202244016738），该高新技术企业发证日期为 2022 年 12 月 22 日，有效期三年，聚石科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	226,638.45	322,176.42
银行存款	224,915,973.34	248,206,554.56
其他货币资金	81,794,624.58	102,895,448.64
合计	306,937,236.37	351,424,179.62
其中：存放在境外的 款项总额	16,836,733.99	16,727,168.92
存放财务公司款项		

其他说明：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	55,242,734.49	72,851,219.51
信用证保证金	16,865,039.60	22,467,697.78
结构性存款		4,098,308.42
远期结售汇保证金		154,928.20
外汇交易保证金	2,378,326.01	3,323,294.73
保函保证金		
银行借款保证金	7,308,524.48	
合计	81,794,624.58	102,895,448.64

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		31,024,161.25

衍生金融资产（远期外汇交易）		1,042,270.00
其他（业绩补偿款）		72,499,200.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	167,381,016.56	118,663,124.10
商业承兑票据	51349248.83	52,822,222.02
坏账准备	-415,514.52	-528,222.22
合计	218,314,750.87	170,957,123.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	660,491.45
商业承兑票据	
合计	660,491.45

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	614,976,415.00	156,328,266.04
商业承兑票据	70,365,232.34	31,531,749.96
合计	685,341,647.34	187,860,016.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
										其中：
按组合计提坏账准备	218,730,265.39	/	415,514.52	/	218,314,750.87	171,485,346.12	/	528,222.22	/	170,957,123.9
										其中：
银行承兑汇票	167,381,016.56	80.07			167,381,016.56	118,663,124.10	69.20			118,663,124.10
商业承兑汇票	51349248.83	19.93	415,514.52	1.00	50,933,734.31	52,822,222.02	30.80	528,222.22	1	52,293,999.8
合计	218,730,265.39	/	415,514.52	/	218,314,750.87	171,485,346.12	/	528,222.22	/	170,957,123.9

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	167,381,016.56	0	0
商业承兑汇票	51349248.83	415,514.52	1.00
合计	218,730,265.39	415,514.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	528,222.22	-112,707.70			415,514.52
合计	528,222.22	-112,707.70			415,514.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
	1 年以内
	其中：1 年以内分项
6 个月以内	829,598,486.29
7-12 个月	59,878,999.71

1 年以内小计	889,477,486.00
1 至 2 年	47,683,567.42
2 至 3 年	10,870,580.35
3 年以上	4,353,729.71
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	952,385,363.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	952,385,363.48	100.00	30,615,668.46	3.21	921,769,695.02	942,835,789.09	100.00	29,142,057.27	3.09	913,693,731.82
其中：										
账龄组合	952,385,363.48	100.00	30,615,668.46	3.21	921,769,695.02	942,835,789.09	100.00	29,142,057.27	3.09	913,693,731.82

合计	952,385,363.48	100.00	30,615,668.46	3.21	921,769,695.02	942,835,789.09	100.00	29,142,057.27	3.09	913,693,731.82
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	829,598,486.29	8,295,985.10	1
7-12个月	59,878,999.71	2,993,949.99	5
1至2年	47,683,567.42	9,536,713.48	20
2至3年	10,870,580.35	5,435,290.18	50
3年以上	4,353,729.71	4,353,729.71	100
合计	952,385,363.48	30,615,668.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	29,142,057.27	1,473,611.19				30,615,668.46
合计	29,142,057.27	1,473,611.19				30,615,668.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余	坏账准备

				额合计数的比例(%)	
第 1 名	销售商品、提供劳务	82,937,180.92	1 年以内	8.71%	829,371.80
第 2 名	销售商品、提供劳务	34,428,023.82	1 年以内	3.61%	344,280.24
第 3 名	销售商品、提供劳务	27,297,897.20	1 年以内	2.87%	2,881,241.12
第 4 名	销售商品、提供劳务	25,945,750.80	1 年以内	2.72%	259,457.50
第 5 名	销售商品、提供劳务	21,173,568.28	1 年以内	2.22%	421,168.27
合计	——	191,782,421.02	——	20.14%	4,735,518.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,808,781.65	32,163,611.85
应收账款		
合计	45,808,781.65	32,163,611.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	110,572,928.74	84.70	104,080,930.74	99.50

1 至 2 年	19,291,383.25	14.78	522,753.03	0.50
2 至 3 年	678,438.79	0.52		
3 年以上				
合计	130,542,750.78	100.00	104,603,683.77	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占期末预付款项的比例(%)	款项内容
云南旭东集团有限公司	供应商	38,851,808.01	1 年以内	29.76	购货款
浙江璟溪贸易有限公司	供应商	5,410,503.60	1 年以内	4.14	购货款
山东道尔新材料科技有限公司	供应商	4,577,505.52	1 年以内	3.51	购货款
宁波羽多国际贸易有限公司	供应商	4,488,242.01	1 年以内	3.44	购货款
昆明熙宸贸易有限公司	供应商	3,834,893.16	1 年以内	2.94	购货款
合计	——	57,162,952.30	——	43.79	——

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,290,865.83	98,058,116.16
合计	42,290,865.83	98,058,116.16

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	28,765,330.00
1 年以内小计	28,765,330.00
1 至 2 年	7,028,196.87
2 至 3 年	388,210.50
3 年以上	6,109,128.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	42,290,865.83

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣社保、公积金	1,109,168.09	1,420,590.80
保证金、押金、备用金、代垫款	28,080,160.57	71,180,738.29
出口退税	1,763,524.82	4,978,344.27
股权款		5,000,000.00
设备转让款		215,669.80

往来款	11,355,213.52	15,621,341.36
合计	42,308,067.00	98,416,684.52

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	358,568.36			358,568.36
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销			341,367.19	341,367.19
其他变动				
2023年6月30日余额				17,201.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						
按组合计提坏账	358,568.36			341,367.19		17,201.17
其中：账龄组合	358,568.36			341,367.19		17,201.17
合计	358,568.36			341,367.19		17,201.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
常州沛腾装备科技有限公司	股权转让款	5,000,000.00	3 年以上	11.82	
广东大众高新科技有限公司	保证金	3,473,144.79	1-2 年	8.21	
深圳市宏鼎物流运营有限公司	股权转让款	4,120,000.00	1-2 年	9.74	
海信视像科技股份有限公司 保证金	保证金	1,850,000.00	1 年以内	4.37	
应收出口退税	出口退税	1,763,524.82	1 年以内	4.17	
合计	/	16,206,669.61	/	38.32	

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	259,653,524.05	1,271,540.92	258,381,983.13	256,387,315.48	1,253,613.64	255,133,701.84

在产品	30,620,917.80		30,620,917.80	19,690,941.80		19,690,941.80
库存商品	229,917,716.64	536,081.10	229,381,635.54	223,498,256.53	583,435.01	222,914,821.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	11,832,810.07		11,832,810.07	9,844,443.79		9,844,443.79
半成品						
自制半成品	43,794,248.92	728,015.81	43,066,233.11	49,957,666.12	728,015.81	49,229,650.31
发出商品						
低值易耗品	12,636,581.60		12,636,581.60	3,073,756.66		3,073,756.66
合计	588,455,799.08	2,535,637.83	585,920,161.25	562,452,380.38	2,565,064.46	559,887,315.92

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,253,613.64	17,927.28				1,271,540.92
在产品						
库存商品	583,435.01			47,353.91		536,081.10
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	728,015.81					728,015.81
合计	2,565,064.46	17,927.28		47,353.91		2,535,637.83

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	19,937,098.26	22,062,468.08
待认证进项税额	72,368,063.32	98,598,374.89
增值税留抵税额	48,241,372.87	15,187,503.09
预缴企业所得税	6,928,543.48	11,350,238.37
合计	147,475,077.93	147,198,584.43

其他说明：

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	
其中：未实现融资收益				266,681.25		266,681.25	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							

合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	/
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	---

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
常州智文光电科技有限公司	14,059,461.10			685,332.76						14,744,793.86
广州楷石医药有限公司	9,993,976.28	7,845,500.00		-192,568.80						17,646,907.48
小计	24,053,437.38	7,845,500.00		492,763.96						32,391,701.34
合计	24,053,437.38	7,845,500.00		492,763.96						32,391,701.34

其他说明

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	/	/	/	/
2. 本期增加金额	/	/	/	/
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	/	/	/	/
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	/	/	/	/
2. 期初账面价值	/	/	/	/

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,091,742,669.55	845,795,755.69
固定资产清理		80,178.67
合计	1,091,742,669.55	845,875,934.36

其他说明:

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	293,353,368.91	789,985,620.68	21,573,890.25	46,113,233.95	1,151,026,113.79
2. 本期增加金额	107,971,545.11	178,217,639.30	2,156,645.18	14,437,583.23	302,783,412.82
(1) 购置	574,710.19	17,694,641.58	1,864,227.65	14,011,191.92	34,144,771.34
(2) 在建工程转入	52,216,434.92	31,081,564.55	0.00	0.00	83,297,999.47

(3) 企业合并增加	55,180,400.00	126,786,556.87	284,103.00	215,964.00	182,467,023.87
(4) 汇率影响	0.00	2,654,876.28	8,314.53	210,427.31	2,873,618.12
(5) 其他	0.00	0.02	0.00	0.00	0.02
3. 本期 减少金额	1,344,665.62	20,028,598.94	899,060.00	222,082.56	22,494,407.12
(1) 处置或报废	1,344,665.62	20,028,598.94	899,060.00	151,208.77	22,423,533.33
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	70,873.79	70,873.79
					0.00
4. 期末 余额	399,980,248.40	948,174,661.04	22,831,475.43	60,328,734.62	1,431,315,119.49
二、累计折旧					
1. 期初 余额	72,623,004.74	191,233,627.72	10,346,385.31	31,027,340.33	305,230,358.10
2. 本期 增加金额	8,262,791.94	40,161,299.65	1,988,970.60	3,149,815.42	53,562,877.61
(1) 计提	8,262,791.94	40,044,453.59	1,986,779.48	3,143,865.50	53,437,890.51
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	
(3) 汇率影响	0.00	116,846.06	2,191.12	5,949.92	124,987.10
(4) 其他					
3. 本期 减少金额	108,693.84	4,797,882.18	854,107.00	13,466,875.98	19,227,559.00
(1) 处置或报废	108,693.84	4,797,882.18	854,107.00	13,435,371.96	19,196,054.98
(2) 其他		0.00	0.00	31,504.02	31,504.02
4. 期末 余额	80,777,102.84	226,597,045.19	11,481,248.91	20,710,279.77	339,565,676.71
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额				6,773.23	6,773.23
(1) 计提				6,773.23	6,773.23

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				6,773.23	6,773.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	319,203,145.56	721,577,615.85	11,350,226.52	39,611,681.62	1,091,742,669.55
2. 期初账面价值	220,730,364.17	598,751,992.96	11,227,504.94	15,085,893.62	845,795,755.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		46,648.28
电子设备		33,530.39
合计		80,178.67

其他说明：无。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	385,584,370.00	302,119,089.64
工程物资		
合计	385,584,370.00	302,119,089.64

其他说明：无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷却系统及管道安装工程	0.00		0.00	701,834.85		701,834.85
2万吨五氧化二磷项目	14,547,933.90		14,547,933.90	11,789,685.16		11,789,685.16
10万吨多聚磷酸设备项目	24,848,074.54		24,848,074.54	18,127,437.28		18,127,437.28
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	21,902,781.80		21,902,781.80	10,780,213.88		10,780,213.88
新厂区建设项目（湖南聚石）年产22万卷电线、3万吨塑胶颗粒、3万吨PVC片材建设项目	24,541,815.85		24,541,815.85	31,247,489.12		31,247,489.12
年产5000吨EPP珠粒300万只保温箱2000吨EPP汽车零部件建设项目	11,070,003.39		11,070,003.39	23,356,053.72		23,356,053.72
美若科创新药物研发项目技术改造项目（含美若科医药厂房建设工程）	8,226,032.43		8,226,032.43	5,522,301.87		5,522,301.87
安庆聚苯乙烯生产建设项目	43,154,323.59		43,154,323.59	11,403,658.97		11,403,658.97
全程真空吸附高清印刷模切机	2,680,897.33		2,680,897.33	2,680,897.33		2,680,897.33

年产5万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	152,674,228.46		152,674,228.46	118,648,588.20		118,648,588.20
研发中心建设项目	66,113.21		66,113.21	0.00		0.00
其他待安装设备	81,872,165.50		81,872,165.50	67,860,929.26		67,860,929.26
合计	385,584,370.00		385,584,370.00	302,119,089.64		302,119,089.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2万吨五氧化二磷项目	20,000,000.00	11,789,685.16	2,758,248.74			14,547,933.90	73	70	830,764.25	419,482.62	5.46	自有资金, 银行融资
10万吨多聚磷酸设备项目	40,000,000.00	18,127,437.28	6,720,637.26			24,848,074.54	62	70	989,525.63	515,902.46	5.45	自有资金, 银行融资

池州无卤阻燃剂扩产建设项目	176,000,000.00	10,780,213.88	11,122,567.92			21,902,781.80	20.98	40	0.00	0.00	0.00	募集资金
年产22-3万吨塑料颗粒、3万吨PVC片材建设项目	99,295,350.60	31,247,489.12	9,029,467.66	15,735,140.93		24,541,815.85	88	99	827,149.48	121,522.51	4.90	银行融资

年产5000吨EP P珠粒300万只保温箱2000吨EP P汽车零部件建设项目	182,367,177.73	23,356,053.72	24,829,138.44	37,115,188.77		11,070,003.39	86	76	1,733,097.13	908,322.83	3.85	自有资金, 银行融资
美若科创新药物研发项目技术改造项目(含美若科医药厂房建设工程)	60,000,000.00	5,522,301.87	2,703,730.56			8,226,032.43	17	17				自有资金

安庆聚苯乙烯生产建设项目	173,721,000.00	11,403,658.97	31,750,664.62			43,154,323.59	81.84	80	1,435,186.58	1,435,186.58	5.00	募集资金, 银行融资
年产5万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	350,000,000.00	118,648,588.20	35,183,263.29	1,157,623.03		152,674,228.46	61	99				自有资金, 银行融资
合计	1,101,383,528	230,875,428.2	124,097,718.5	54,007,952.73		300,965,194	/	/	5,815,723.07	3,400,417	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	92,324,245.91	92,324,245.91
2.本期增加金额	43,617,877.61	43,617,877.61
(1) 新增租赁	43,617,877.61	43,617,877.61
(2) 其他		
3.本期减少金额	42,134,075.20	42,134,075.20
(1) 汇率变动	-623,921.47	-623,921.47
(2) 其他	42,757,996.67	42,757,996.67
4.期末余额	93,808,048.32	93,808,048.32
二、累计折旧		
1.期初余额	42,744,628.21	42,744,628.21
2.本期增加金额	6,635,035.71	6,635,035.71
(1) 计提	6,635,035.71	6,635,035.71
(2) 其他		
3.本期减少金额	21,972,035.54	21,972,035.54
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他	21,972,035.54	21,972,035.54
4.期末余额	27,407,628.38	27,407,628.38
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	66,400,419.94	66,400,419.94
2.期初账面价值	49,579,617.70	49,579,617.70

其他说明：无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	172,839,785.60	46,442,677.92		16,600.00	7,260,916.13	226,559,979.65
2.本期增加金额	47,377,800.00	0.00		0.00	439,368.84	47,817,168.84
(1)购置					439,368.84	439,368.84
(2)内部研发						0.00
(3)企业合并增加	47,377,800.00					47,377,800.00
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	220,217,585.60	46,442,677.92		16,600.00	7,700,284.97	274,377,148.49
二、累计摊销						
1.期初余额	7,649,980.65	6,580,821.74		15,949.64	2,271,646.55	16,518,398.58
2.本期增加金额	1,675,879.14	2,381,663.38		199.98	386,073.38	4,443,815.88
(1)计提	1,675,879.14	2,381,663.38		199.98	386,073.38	4,443,815.88
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	9,325,859.79	8,962,485.12		16,149.62	2,657,719.93	20,962,214.46
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	210,891,725.81	37,480,192.80		450.38	5,042,565.04	253,414,934.03
2.期初 账面价值	165,189,804.95	39,861,856.18		650.36	4,989,269.58	210,041,581.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
常州奥智高分子 集团股份有限公司	6,837,617. 66					6,837,617. 66
安徽龙华化工股 份有限公司	26,814,76 8.22					26,814,76 8.22
河源市普立隆新 材料科技有限公 司	11,619,39 7.97					11,619,39 7.97

广东冠臻科技有 限公司	110,722,0 65.41					110,722,0 65.41
合计	155,993,8 49.26					155,993,8 49.26

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
减值准备						
广东冠臻科技有 限公司	70,402,747.76					70,402,747.76
合计	70,402,747.76					70,402,747.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	19,381,800.42	11,896,524.58	5,019,907.67		26,258,417.33
租赁费	3,375,790.52	3,618,332.90	18,566.66	3,639,792.55	3,335,764.21
融资费用	6,513,980.84	450,000.00	456,250.02	5,222,314.19	1,285,416.63
特殊经营权 (注册费)	564,598.20	825,785.30	132,969.00		1,257,414.50
其他	1,153,789.57	10,213,377.93	649,976.47		10,717,191.03
合计	30,989,959.55	27,004,020.71	6,277,669.82	8,862,106.74	42,854,203.70

其他说明:无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	34,146,822.00	6,321,703.60	28,135,896.24	5,336,122.09
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	139,264,306.97	32,591,468.70	83,240,424.30	19,408,099.56
合计	173,411,128.97	38,913,172.30	111,376,320.54	24,744,221.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	38,480,886.39	7,534,630.61	39,928,924.06	8,021,276.43
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	38,480,886.39	7,534,630.61	39,928,924.06	8,021,276.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		3,258,995.72
可抵扣亏损	120,466,189.44	115,106,473.97
合计	120,466,189.44	118,365,469.69

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	4,865.02	4,865.02	
2025 年	2,716,663.76	2,716,663.76	
2026 年	98,228,453.80	98,228,453.80	
2027 年	14,156,491.39	14,156,491.39	
2028 年	5,359,715.47		
合计	120,466,189.44	115,106,473.97	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款						
预付工程、设备款	150,579,731.86		150,579,731.86	126,474,395.97		126,474,395.97
减：一年内到期部分						
合计	150,579,731.86		150,579,731.86	126,474,395.97		126,474,395.97

其他说明：

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	41,668,810.86	18,400,000.00
抵押借款	117,386,132.48	190,218,442.34
保证借款	349,258,341.39	530,219,539.67
信用借款	221,102,798.92	63,798,755.08
短期借款-利息	1,745,622.24	3,673,098.99
合计	731,161,705.89	806,309,836.08

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,838,700.00	3,933,250.00		5,771,950.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债（远期外汇交易）	1,838,700.00	3,933,250.00		5,771,950.00
其他				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	1,838,700.00	3,933,250.00		5,771,950.00

其他说明：无

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,571,133.57
银行承兑汇票	152,952,366.94	120,555,582.84
信用证	100,851,322.83	81,173,386.32
建信融通		
合计	253,803,689.77	204,300,102.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	585,838,065.33	515,492,926.60
1—2 年	3,005,149.33	5,401,666.89
2—3 年		748,402.61
3 年以上		

合计	588,843,214.66	521,642,996.10
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,796,173.90	71,940,193.81
合计	64,796,173.90	71,940,193.81

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,290,587.36	121,614,853.58	128,544,249.78	26,361,191.16
二、离职后福利-设定提存计划	171,186.23	8,431,235.36	8,463,434.85	138,986.74
三、辞退福利	-	1,112,830.15	1,112,830.15	-
四、一年内到期的其他福利	-	174,786.88	174,786.88	-
合计	33,461,773.59	131,333,705.97	138,295,301.66	26,500,177.90

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,008,869.89	109,482,981.83	117,232,022.65	25,259,829.07
二、职工福利费	80,627.00	3,934,656.54	3,988,520.54	26,763.00
三、社会保险费	60,612.70	3,672,690.50	3,688,887.22	44,415.98
其中：医疗保险费	53,476.79	3,153,908.03	3,169,049.64	38,335.18
工伤保险费	7,135.91	331,412.66	332,467.77	6,080.80
生育保险费	-	187,369.81	187,369.81	-
四、住房公积金	3,840.00	2,463,478.72	2,452,773.72	14,545.00
五、工会经费和职工教育经费	111,206.19	1,071,170.39	1,072,653.07	109,723.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	25,431.58	989,875.60	109,392.58	905,914.60
合计	33,290,587.36	121,614,853.58	128,544,249.78	26,361,191.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	163,989.68	5,118,795.44	5,146,775.83	136,009.29
2、失业保险费	7,196.55	3,312,439.92	3,316,659.02	2,977.45
3、企业年金缴费				
合计	171,186.23	8,431,235.36	8,463,434.85	138,986.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,781,668.14	29,842,435.91
消费税	74,262.16	89,436.25
营业税		
企业所得税	470,564.54	5,871,867.60
个人所得税	962,729.03	1,059,414.45
城市维护建设税	502,249.77	797,357.20
教育费附加	264,075.69	404,033.15
地方教育费附加	175,939.87	214,078.44
环境保护税	77,213.23	70,373.36
水利基金		50,784.38
房产税	928,659.48	1,519,158.69

土地使用税	431,775.37	487,304.89
印花税	474,149.54	597,773.10
其他		192,397.31
合计	20,143,286.82	41,196,414.73

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,842,724.82	29,547,342.00
合计	23,842,724.82	29,547,342.00

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	287,719.62	6,337,322.54
往来款	1,598,921.50	1,167,337.91
未付费用	21,956,083.70	22,042,681.55
合计	23,842,724.82	29,547,342.00

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	88,498,935.49	56,693,294.85
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	92,916,384.59	69,527,486.08
1年内到期的租赁负债	17,123,792.17	22,985,269.30
1年内到期的长期借款利息	195,954.89	404,664.17
合计	198,735,067.14	149,610,714.40

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	728,319.20	2,842,958.22
未终止确认应收票据	216,657,659.85	142,828,285.35
合计	217,385,979.05	145,671,243.57

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	71,945,742.00	28,800,000.00
抵押借款	56,175,372.00	82,956,062.70
保证借款	346,558,574.00	153,597,042.32
信用借款	114,857,457.48	66,700,000.00
长期借款-利息		-
减：一年内到期的长期借款	88,498,935.49	56,693,294.85
合计	501,038,209.99	275,359,810.17

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	68,461,330.17	55,931,555.92
未确认融资费用	-2,810,583.04	-4,078,280.13
一年内到期的租赁负债	-13,992,970.75	-22,985,269.30
合计	51,657,776.38	28,868,006.49

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	69,794,687.77	32,575,032.84
专项应付款		
合计	69,794,687.77	32,575,032.84

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	141,246,442.70	102,102,518.92
其中：未确认融资费用	5,117,411.84	5,353,219.45
尚未支付的股权投资款		
一年内到期的长期应付款	-71,451,754.93	-69,527,486.08
合计	69,794,687.77	32,575,032.84

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保		866,983.66	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他		28,897,840.21	
合计		29,764,823.87	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	9,496,491.52	1,340,851.00	958,251.43	9,879,091.09	
合计	9,496,491.52	1,340,851.00	958,251.43	9,879,091.09	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	上年末余额	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
年产无卤阻燃剂 2.1 万吨，环保阻燃聚丙烯 3 万吨建设项目	401,954.45			196,425.69		205,528.76	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金	156,530.73			34,327.24		122,203.49	与资产相关
2015 年应用型科技研发专项资金（先进阻燃高分子复合材料的研制与产业化）	678,546.63			116,729.69		561,816.94	与资产相关
高性能玻纤增强无卤阻燃尼龙复合材料的开发	-5,473.95					-5,473.95	与资产相关
财政局创新券后补助	164,936.80					164,936.80	与资产相关
2017 年度清远市科技创新券补助	177,176.26					177,176.26	与资产相关
2017 清远市工业企业技术改造项目	21,581.41			28,045.23		-6,463.82	与资产相关
改性塑料产品设备更新技术改造（2018 年清远市市级工业企业技术改造）	325,767.51			70,999.98		254,767.53	与资产相关
生物酶技术制备美妆油脂工艺的关键技术开发项目	199,853.72					199,853.72	与资产相关
博士后建站补助	300,000.00					300,000.00	与资产相关
清远科学技术局重点实验室培育项目立项款（挤出级无卤阻燃聚丙烯研发及应用产业化）		500,000.00				500,000.00	与资产相关

耐热氧化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及 产业化	182,806.57		16,349.52	166,457.05	与资产相关
聚丙烯用聚磷酸氨基无 卤阻燃母粒的研发与产 业化	350,000.00		25,000.08	324,999.92	与资产相关
清远财政局 2023 年中 小微企业贷款贴息专项 补助		139,800.00	139,800.00	0.00	与资产相关
2022 年省科技专项资 金（高阻燃聚丙烯用环 保 APP 基阻燃剂产业 化关键技术）		100,000.00	100,000.00	0.00	与资产相关
五氧化二磷和多聚磷酸 生产车间技改项目	197,441.08		24,999.96	172,441.12	与资产相关
建筑用地出让补贴	2,997,185.50		41,337.48	2,955,848.02	与资产相关
支持制造强省资金-奖 补智能化工厂和数字化 车间	334,338.40		25,933.30	308,405.10	与资产相关
设备奖补	29,411.39		5,100.00	24,311.39	与资产相关
财政专项扶持资金耕地 占用税以及契税返还	2,176,420.00			2,176,420.00	与资产相关
与资产相关的装备补贴	808,015.02		104,331.54	703,683.48	与资产相关
收到清远市科学技术局 资助科技成果转化应用 项目资金		500,000.00		500,000.00	与资产相关
物流补贴		101,051.00	28,871.72	72,179.28	与资产相关
合计	9,496,491.52	1,340,851.00	958,251.43	9,879,091.09	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,333,334.00			28,000,000.00		28,000,000.00	121,333,334.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00-
合计	5,000,000.00	5,000,000.00-

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	883,889,996.11		28,000,000.00	855,889,996.11
其他资本公积	2,148,336.28	5,082,552.08		7,230,888.36
合计	886,038,332.39	5,082,552.08	28,000,000.00	863,120,884.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,026,476.77					1,799,594.92		-1,226,881.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减								

值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-3,026,476.77					1,799,594.92		-1,226,881.85
其他综合收益合计	-3,026,476.77					1,799,594.92		-1,226,881.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,129,548.16	1,118,144.55	365,986.82	10,881,705.89
合计	10,129,548.16	1,118,144.55	365,986.82	10,881,705.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,666,667.00			46,666,667.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,666,667.00			46,666,667.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	513,720,059.88	469,622,687.93
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	513,720,059.88	469,622,687.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,286,152.58	45,048,409.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,333,333.34	13,066,666.76
转作股本的普通股股利		
权益性交易冲减未分配利润		1,707,783.17
其他调整因素	5,767,394.85	-13,823,412.69
期末未分配利润	530,905,484.27	513,720,059.88

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,880,187,745.56	1,648,711,215.15	2,114,490,611.04	1,855,337,619.56
其他业务	5,169,373.58	3,671,966.42	5,023,806.93	2,968,101.05
合计	1,885,357,119.14	1,652,383,181.57	2,119,514,417.97	1,858,305,720.61

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期合计	上期合计
商品类型		
贸易	345,787,411.34	283,869,755.35
阻燃剂	84,100,849.63	99,663,068.21
其他	2,006,863.02	634,788.67
磷化学	123,290,298.38	194,041,808.28

化工石油添加剂	193,987,080.91	214,546,278.96
租赁服务	41,368,106.08	43,170,952.79
改性塑料粒子及制品	1,089,647,136.20	1,278,563,958.78
其他业务收入	5,169,373.58	5,023,806.93
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
合计	1,885,357,119.14	2,119,514,417.97

合同产生的收入说明：无。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		113,571.93
营业税		
城市维护建设税	1,672,882.89	2,819,226.13
教育费附加	761,614.58	1,239,960.25
资源税		
房产税	1,287,443.86	650,702.48
土地使用税	865,321.41	571,674.83
车船使用税	7,723.92	12,344.51
印花税	668,184.95	689,521.99
地方教育费附加	530,187.18	844,877.67
环境保护税	141,770.01	1,207.20
水利基金	234,116.99	157,561.16
其他	75,941.33	
合计	6,245,187.12	7,100,648.15

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,638,884.62	11,835,607.74
折旧费与摊销	244,896.17	
广告宣传费	451,203.55	471,696.08
业务招待费	2,240,939.39	2,542,593.23
办公费	320,437.03	536,498.73
差旅费	2,227,379.79	1,367,992.11
销售服务费	6,468,747.94	3,077,493.16
外包服务费	-	
运杂费	2,141,885.92	2,984,982.75
其他费用	3,393,049.62	1,326,479.63
合计	27,127,424.03	24,143,343.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,266,719.01	34,909,403.91
折旧与摊销	16,967,887.20	17,102,820.26
租赁及水电费	8,752,780.31	10,957,560.17
股权激励	4,580,847.66	
业务招待费	2,886,079.96	2,814,113.99
办公费	5,597,234.48	4,342,544.78
差旅费	3,141,998.72	2,270,638.95
装修费	413,185.66	
修理费	2,027,960.00	1,594,233.47
咨询服务费	7,436,908.83	3,398,843.28
其他费用	4,103,853.61	5,207,357.25
合计	96,175,455.44	82,597,516.06

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,419,337.70	22,220,947.67
折旧与摊销	2,927,835.04	2,335,003.40

办公费	321,320.37	
直接投入-材料	24,670,247.95	26,878,208.54
业务招待费	193,150.29	
差旅费	834,915.68	
修理费	1,281,650.64	
技术创新费	2,368,833.15	
委托开发费	44,951.43	1,614,919.27
其他费用	1,172,827.11	2,127,280.26
合计	57,235,069.36	55,176,359.14

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,347,082.54	23,915,543.91
利息收入	-1,511,417.50	-860,673.92
承兑汇票贴息		
汇兑损益	-12,018,645.45	-19,004,287.08
手续费	7,485,143.51	6,961,421.75
合计	22,302,163.10	11,012,004.66

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,969,436.25	2,550,632.09
增值税加计抵减		
合计	4,969,436.25	2,550,632.09

其他说明：
计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
“大干一百天”资金补贴		5,833.31	与收益有关
2015 年应用型科技研发专项资金（先进阻燃高分子复合材料的研制与产业化）项目专项资金	116,729.69	139,779.00	与资产相关
2017 清远市工业企业技术改造项目专项资金	28,045.23	31,187.73	与资产相关
2018 年清远市市级工业企业技术改造项目专项资金	70,999.98	70,999.98	与资产相关

2022 年省科技专项资金（高阻燃聚丙烯用环保 APP 基阻燃剂产业化关键技术）	100,000.00		与收益有关
2022 年外贸进出口贴息资金补助			与收益有关
2022 年一次性留工补助			与收益有关
22 年 4 季度鼓励用人单位招用类补贴	6,218.60		与收益有关
财政局创新券后补助项目专项资金		42,375.96	与资产相关
财政局知识产权专项资金		2,000.00	与收益有关
财政企业科经济发展奖补资金		82,000.00	与收益有关
池州市拨付加快经济发展资金		200,000.00	与收益有关
池州市科学技术局高新技术企业认定奖励	100,000.00		与收益有关
递延收益摊销	97,370.74	11,056.24	与资产相关
高新区管委会财政局小巨人企业奖励款	1,200,000.00		与收益有关
高新区管委会政策兑现项目资金 2022 年度科技创新资金	50,000.00		与收益有关
高性能玻纤增强无卤阻燃尼龙复合材料的开发项目专项资金		6,729.08	与资产相关
个税代扣代缴手续费返还	67,937.92	2,761.38	与收益有关
广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局下发高新区科技创新资金		178,000.00	与收益有关
广东清远高新区管委会无诈奖励	10,000.00		与收益有关
广东社保一次性扩岗补助	1,500.00		与收益有关
广东省社保局一次性扩岗补助金	3,000.00		与收益有关
广东省收购和创建国际品牌项目资金项目专项资金	34,327.24	34,327.23	与资产相关
广州商务局 2023 年零售与消费促进（2021 年批发业限额以上）奖励	50,000.00		与收益有关
广州商务局 2023 年零售与消费促进（2021 年批发业限额以上）奖励	50,000.00		与收益有关
湖南省研发奖补资金		2,887.50	与收益有关
加计递减	10,346.98	3,202.52	与收益有关
加快培育规上工业企业补助		25,000.00	与收益有关
经开区管委会付企业考核奖		150,000.00	与收益有关
经开区管委会专利奖励	1,600.00	1,866.69	与收益有关

聚丙烯用聚磷酸氨基无卤阻燃母粒的研发与产业化	25,000.08	25,000.08	与资产相关
科技局研发奖补资金	10,000.00	11,666.69	与收益有关
免缴纳 2021 年残保金			与收益有关
耐热氧老化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	16,349.52	16,349.53	与资产相关
年产无卤阻燃剂 2.1 万吨，环保阻燃聚丙烯 3 万吨建设项目专项资金	196,425.69	208,802.74	与资产相关
宁乡市科技计划项目补贴	4,500.00	5,250.00	与收益有关
企业研究开发费用奖励	200,000.00		与收益有关
清远财政局 2023 年中小微企业贷款贴息专项补助	139,800.00		与收益有关
清远高新技术产业开发管理委员会财政局贷款贴息		76,000.00	与收益有关
清远高新技术开发区创管委会财政局下拨高新区科技创新资金		12,000.00	与收益有关
清远高新区管委会促进经济高质量发展专项资金	244,700.00		与资产相关
清远高新区管委会落实就业扶持款	100,000.00		与收益有关
清远科学技术局高新技术企业重新认定的补贴		75,000.00	与收益有关
清远科学技术局高阻燃项目的补助	0.00		与收益有关
社会保险清算代付户失业待遇		74,330.18	与收益有关
社会保险清算代付户失业待遇补偿金		23,013.73	与收益有关
生物酶技术制备美妆油脂工艺的关键技术开发项目专项资金		31,302.61	与资产相关
失业保险费稳岗返还	413.56	28,510.78	与收益有关
失业补贴		11,905.28	与收益有关
收到其他代理业务资金-社保局退回 2021 年失业金		3,123.03	与收益有关
首次认定高企		200,000.00	与收益有关
水电补贴		1,500.00	与收益有关
苏州市 2022 年度第四十六批科技发展计划（企业研究开发费用奖励）	62,870.00	4,500.00	与收益有关
外汇业务增量奖励		151.34	与收益有关
稳岗补贴	15,606.84	42,840.58	与收益有关
项目奖补	50,000.00		与收益有关

一次性扩岗补助	1,000.00		与收益有关
以工代训补贴		3,500.00	与收益有关
与资产相关的装备补贴	88,231.54	112,175.83	与资产相关
增值税即征即退税款	241,851.14	42,796.13	与收益有关
增值税加计扣除	1,366,111.50	546,360.11	与收益有关
长沙市研发奖补资金		1,446.69	与收益有关
政府招商引资补助	208,500.00		与收益有关
制造业小型微利企业社保缴费补贴		1,933.45	与收益有关
智能制造示范企业		1,166.69	与收益有关
合计	4,969,436.25	2,550,632.09	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	592,913.54	-603,187.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-529,187.16	2,430,362.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益		103,448.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	63,726.38	1,930,622.96

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,042,270.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,042,270.00
交易性金融负债	-3,933,250.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
业绩补偿款		-72,499,200.00
合计	-3,933,250.00	-73,541,470.00

其他说明：无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-123,975.52	392,088.83
应收账款坏账损失	1,511,126.47	2,773,269.34
其他应收款坏账损失	-33,296.96	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,353,853.99	3,165,358.17

其他说明：无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	398,164.84	35,671.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	975.58	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	399,140.42	35,671.08

其他说明：无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	93,864.50	-2,528,826.34
合计	93,864.50	-2,528,826.34

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,093,500.00	5,613,700.00	
获得赔偿收入	7,995.00	8,425.00	
其他	295,614.30	72,101,384.84	
合计	1,397,109.30	77,723,509.84	

其他说明：涉及政府补助

√适用 □不适用

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2022 年中央外贸发展资金补助	250,000.00		与收益相关

2022 年外贸进出口贴息资金补助	440,000.00		与收益相关
留工补贴	93,000.00		与收益相关
扩岗补贴	1,500.00		与收益相关
研发投入奖励	95,000.00		与收益相关
2021 年科技奖	8,000.00		与收益相关
对外投资鼓励	66,000.00		与收益相关
高企奖励	100,000.00		与收益相关
技术转移奖补	40,000.00		与收益相关
清远科学技术局标杆高新技术企业奖励		425,000.00	与收益相关
高新区管委会财政局经济贡献奖励		3,548,800.00	与收益相关
清远高新区财政局经济贡献奖		1,639,900.00	与收益相关
合计	1,093,500.00	5,613,700.00	与收益相关

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	51,400.00	50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	575,257.09	72,916.64	
罚款、诉讼费及滞纳金	74,051.83	1,149,143.37	
其他	442,109.54	121,971.59	
合计	1,142,818.46	1,394,031.60	

其他说明：无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	3,072,092.74	11,872,756.19
递延所得税费用	-14,419,205.71	-4,859,413.41
合计	-11,347,112.97	7,013,342.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,381,992.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,657,298.94
子公司适用不同税率的影响	1,542,120.53
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	161,452.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-12,237,542.88
其他加计扣除	-4,470,442.25
所得税费用	-11,347,112.97

其他说明:无。

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	648,646.92	759,892.00
收往来款及押金	22,104,951.52	17,685,147.06
其他	539,728.99	1,277,053.52
政府补助	4,171,856.86	6,938,715.51
合计	27,465,184.29	26,660,808.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明:无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	126,069,604.36	154,423,503.81
付往来款及押金	46,543,286.43	65,903,540.79
其他		1,442,051.35
合计	172,612,890.79	221,769,095.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	11,322,945.83	18,000,000.00
投资款收回		
往来款收回		13,500,600.00
合计	11,322,945.83	31,500,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	11,283,435.00	
往来款	6,495,280.00	1,926,402.55
投资款		
合计	17,778,715.00	1,926,402.55

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	112,409,858.30	28,487,666.95
收回非银行机构或个人借款		
票据贴现	6,066,274.13	32,268,716.39
合计	118,476,132.43	60,756,383.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构费用		
支付保证金	32,203,774.47	85,666,784.30
支付财务融资费用	35,036,421.93	3,018,985.51
售后回租融资服务费	8,100,216.25	3,347,337.34
合计	75,340,412.65	92,033,107.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	35,729,105.89	75,704,890.84
加：资产减值准备	-399,140.42	35,671.08
信用减值损失	1,353,853.99	3,165,358.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,437,890.51	40,343,440.34
使用权资产摊销	6,635,035.71	12,299,028.95
无形资产摊销	4,443,815.88	2,418,318.23
长期待摊费用摊销	6,277,669.82	9,100,305.69
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）	-93,864.50	2,528,826.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	575,257.09	72,916.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,933,250.00	73,541,470.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,841,210.70	23,915,543.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,729.64	-1,930,622.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,168,950.65	-4,859,413.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-486,645.82	-486,645.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,255,852.48	-174,039,269.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,250,576.65	-184,195,465.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,026,149.92	-3,910,307.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,534,479.35	-126,295,954.04
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	225,142,611.79	378,160,057.68
减：现金的期初余额	248,528,730.98	399,500,576.10
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	-23,386,119.19	-21,340,518.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,142,611.79	248,528,730.98
其中：库存现金	226,638.45	322,176.42
可随时用于支付的银行存款	224,915,973.34	248,206,554.56
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	225,142,611.79	248,528,730.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 □不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,794,624.58	银行承兑汇票保证金
应收票据	660,491.45	质押
存货		
固定资产	205,954,688.33	借款抵押
固定资产	219,278,730.54	融资租赁抵押
无形资产	34,154,264.50	借款抵押
在建工程	24,541,815.85	借款抵押
合计	566,384,615.25	/

其他说明：

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	-	-	
其中：美元	10,493,212.35	7.2258	75,821,853.80
欧元	300.00	7.8771	2,363.13
港币	107,705.85	0.9220	99,304.79
韩元	1,450,000.00	0.0055	7,975.00
奈拉	82,744,470.22	0.0094	777,798.02
越南盾	1,059,281,775.00	0.0003	317,784.53
应收账款	-	-	
其中：美元	90,378,806.38	7.2258	653,059,179.14
欧元	100,810.00	7.8771	794,090.45
港币	620,652.16	0.9220	572,241.29
越南盾	23,201,117,501.00	0.0003	6,960,335.25
短期借款	-	-	
其中：美元	16,597,175.50	7.2258	119,927,870.73
应付账款			
其中：美元	36,291,961.26	7.2258	262,238,453.67
越南盾	1,677,822,446.00	0.0003	503,346.73

其他说明：无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽海德化工科技有限公司	2023-5-31	229,844,823.87	100	购买	2023-5-31		0	- 3,644,662.19

其他说明：无。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	安徽海德化工科技有限公司
—现金	229,844,823.87
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	229,844,823.87
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	229,844,823.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
由评估值确定

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	安徽海德化工科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	231,161,389.40	
货币资金	24,278.13	
应收款项		

存货		
固定资产	182,544,423.87	
无形资产	47,377,800.00	
递延所得税资产	1,214,887.40	
负债：	4,961,227.72	
借款		
应付款项	4,961,227.72	
递延所得税负债		
净资产	226,200,161.68	
减：少数股东权益		
取得的净资产	226,200,161.68	

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
安徽海德化工科技有限公司	/	229,844,823.87	/	/	/

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

新设立子公司/ 孙公司名称	设立时点	出资金 额	注册资本	持股比例	出资方式
安徽聚润贸易有 限公司（孙公司）	2023/3/31		1050 万	100.00%	
上海聚石聚瑞包 装科技有限公司	2023/3/17		3000 万	80.00%	
安徽聚宝石化科 技有限公司	2023/3/21		20080 万	100.00%	

6、 其他

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
聚石化学(苏州)有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	改性塑料生产、销售	100.00%		购买
聚石化学(长沙)有限公司	湖南省宁乡市	湖南省宁乡市	改性塑料卫生制品生产销售	100.00%		投资设立
聚石化学(香港)有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立
香港顾嘉国际有限公司	中国香港	中国香港	销售		90.00%	投资设立
广州聚特贸易有限公司	广东省广州市	广东省广州市	广东省广州市		100.00%	投资设立
GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE	尼日利亚	尼日利亚	改性塑料卫生制品生产销售		100.00%	投资设立
广东聚益新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	新材料生产、销售	100.00%		投资设立
湖南聚石科技有限公司	湖南省安仁县	湖南省安仁县	改性塑料电线电缆制品生产销售	65.00%		投资设立
广东聚石科技研究有限公司	广东省清远市	广东省清远市	新材料研发、生产、销售	100.00%		投资设立
广州拉瓦锡科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	新材料研发、生产、销售		65.00%	投资设立
清远市美若科新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	油墨制品生产、销售	100.00%		投资设立
广东聚石运营管理有限公司	广东省广州市	广东省广州市	销售	100.00%		投资设立
芜湖聚石新材料科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车型材生产、销售	90.00%		投资设立
清远市普塞味磷化学有限公司	广东省清远市	广东省清远市	阻燃剂生产、销售	100.00%		投资设立
安徽龙华化	安徽省东	安徽省东	磷化学产		66.87%	购买

工股份有限公司	至县	至县	品生产、销售			
池州聚石化学有限公司	安徽省东至县	安徽省东至县	阻燃剂生产、销售	100.00%		购买
常州奥智高分子集团股份有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	扩散板生产、销售	51.00%		购买
东莞奥智高分子新材料有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	扩散板生产、销售		60.00%	购买
香港奥智高分子新材料有限公司	中国香港	中国香港	销售		100.00%	投资设立
奥智高分子越南有限公司	越南	越南	导光板生产、销售		100.00%	投资设立
常州华韩新材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	反射片生产、销售		65.00%	投资设立
常州奥智光电科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	导光板销售		100.00%	购买
重庆瑞奥思光电科技有限公司	重庆市	重庆市	导光板生产、销售		100.00%	投资设立
广东聚石复合材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	板材生产、销售	1		投资设立
广东聚石环境科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资	100.00%		投资设立
广东聚石租赁有限公司	广东省广州市	广东省广州市	租赁业		100.00%	投资设立
广东聚石供应链有限公司	广东省广州市	广东省广州市	供应链管理		100.00%	投资设立
广州市鹏源仓储物流有限公司	广东省广州市	广东省广州市	运输货物打包服务		100.00%	购买
广东聚石新型节能材料有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	塑料制品生产、销售		100.00%	投资设立
广东聚石生物科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	农业科学研究、水产养殖		70.00%	投资设立
广东聚石保温科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	塑料制品生产、销售		100.00%	投资设立
广东祥彩新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	塑料制品生产、销		70.00%	投资设立

司			售			
广东聚石森元包装材料有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	新材料研发、生产、销售		56.00%	投资设立
河源市普立隆新材料科技有限公司	广东省河源市	广东省河源市	塑料制品生产、销售	70.00%		购买
广东冠臻科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	改性塑料卫生制品生产销售	55%		购买
佛山市展诺科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	油墨制品生产、销售		80.00%	购买
安徽安宝化工有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	化工原材料生产		100.00%	投资设立
安徽聚润贸易有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	化工产品销售		100.00%	投资设立
安徽聚石科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	改性塑料粒子产品生产、销售	100.00%		投资设立
安庆聚信新材料科技有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	聚苯乙烯产品生产、销售	90.00%		投资设立
湖北聚石新材料科技有限公司	湖北省江陵县	湖北省江陵县	塑料制品生产销售	100.00%		投资设立
湖南宏晔新材料有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	废旧塑料回收、处置、加工、销售	100.00%		投资设立
安庆聚石科技研究院有限公司	广东省清远市	广东省清远市	研究和试验发展		100.00%	投资设立
上海聚石聚瑞包装科技有限公司	上海市	上海市	塑料制品制造、销售	80.00%		投资设立
安徽聚宝石化科技有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	工程和技术研究和试验发展	100.00%		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州奥智高分子集团股份有限公司	49.00%	11,636,617.70		110,375,462.25

安徽龙华化工股份有限公司	33.13%	1,677,059.69		39,236,291.13
广东冠臻科技有限公司	45.00%	-9,174,555.89		614,575.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州奥智高分子集团股份有限公司	466,409,932.6	319,958,088.2	786,368,020.80	516,697,535.1	44,414,440.34	561,111,975.39	416,477,133.35	266,635,119.65	683,112,253.00	457,435,279.95	22,662,265.83	480,097,545.78
安徽龙华化工股份有限公司	178,795,250.5	77,098,672.83	255,893,923.37	134,001,613.4	3,461,005.63	137,462,619.02	189,249,138.20	70,124,891.66	259,374,029.86	142,888,456.20	3,558,376.37	146,446,832.57
广东冠臻科技有限公司	318,769,743.7	103,621,678.3	422,391,422.01	375,932,053.5	45,093,644.68	421,025,698.14	318,034,442.45	64,325,662.64	382,360,105.09	358,441,670.09	2,164,809.16	360,606,479.25

	本期发生额	上期发生额
--	-------	-------

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州奥智高分子集团股份新材料有限公司	260,343,303.40	23,748,199.38	23,748,199.38	22,709,297.32	642,744,732.53	20,285,578.82	20,441,910.53	- 2,836,458.07
安徽龙华化工股份有限公司	140,427,931.27	5,062,057.62	5,062,057.62	10,593,293.20	380,650,241.79	18,919,104.33	18,919,104.33	- 20,125,927.42
广东冠臻科技有限	347,232,529.1	- 20,387,901.97	- 20,387,901.97	376,125.81	1,036,840,662.87	9,320,308.24	9,320,308.24	- 73,065,913.81

公 司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润		
— 其他综合收益		
— 综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	32,391,701.34	24,053,437.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	492,763.96	-1,042,272.60
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	492,763.96	-1,042,272.6

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用

期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款及利息	731,161,705.89					731,161,705.89
应付票据	253,803,689.77					253,803,689.77
应付账款		585,838,065.33	1,705,701.56	1,258,447.77	41,000.00	588,843,214.66
其他应付款		22,749,412.14	1,069,762.68	0.00	23,550.00	23,842,724.82
一年内到期的非流动负债	182,911,452.98					182,911,452.98
其他流动负债	217,385,979.05					217,385,979.05
长期借款及利息		121,971,103.07	126,599,515.10	115,903,044.73	136,564,547.09	501,038,209.99
长期应付款		44,712,912.36	25,081,775.41			69,794,687.77
合计	1,385,262,827.69	775,271,492.90	154,456,754.75	117,161,492.50	136,629,097.09	2,568,781,664.93

续

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期	806,309,836.08					806,309,836.08

借款及 利息						
应付 票据	204,300,102.73					204,300,102.73
应付 账款	515,492,926.60	5,401,666.89	748,402.61			521,642,996.10
其他 应付款	25,594,922.40	3,928,869.60	23,550.00			29,547,342.00
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债	149,610,714.40					149,610,714.40
其 他 流 动 负 债	145,671,243.57					145,671,243.57
长 期 借 款 及 利 息		86,361,027.65	152,958,615.8 6	36,040,166.66		275,359,810.17
长 期 应 付 款		32,575,032.84				32,575,032.84
合 计	1,846,979,745.78	128,266,596.98	153,730,568.4 7	36,040,166.66	0.00	2,165,017,077.8 9

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州市石磐石投资管理有限公司 (以下简称“石磐石”)	广东省广州市	投资咨询服务;信息技术咨询服务;企业管理咨询服务;投资管理服务	1,000.00 万元	39.43	39.43

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
常州智文光电科技有限公司	子公司常州奥智持股 30%
广州楷石医药有限公司	子公司聚石科技持股 40%

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈新艳	公司控股子公司常州奥智高分子持股 19%的股东
吴恺	持有公司控股子公司奥智股份 25%股权的自然人
金秀民	持有公司控股子公司龙华化工 20.74%股权的自然人
金飞	持有公司控股子公司龙华化工 12.39%股权的自然人
刘红玉	与陈钢关系密切的家庭成员
喻小敏	与杨正高关系密切的家庭成员
黄昌政	持有公司控股子公司普立隆 30%股权的自然人
单春娇	持有公司控股子公司湖南聚石 30%股权的自然人
奚旻昊	持有公司控股子公司湖南聚石 5%股权的自然人
徐建军	持有公司控股子公司冠臻科技 22.5%股权的自然人
徐姜娜	持有公司控股子公司冠臻科技 22.5%股权的自然人
黄开华	与徐姜娜关系密切的家庭成员
余瑞晶	与徐建军关系密切的家庭成员

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用
关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石磐石	50,000.00	2017/11/1	2025/12/31	否
陈钢、刘红玉	50,000.00	2017/11/1	2025/12/31	否
杨正高、喻小敏	50,000.00	2017/11/1	2025/12/31	否
陈钢、刘红玉	USD1,500.00	2021/6/1	存续期间	否
杨正高、喻小敏	USD1,500.00	2021/6/1	存续期间	否
陈钢	45,600.00	2020/10/22	2027/12/31	否
杨正高	45,600.00	2020/10/22	2027/12/31	否
普塞呖	45,600.00	2020/10/22	2027/12/31	否
石磐石	45,600.00	2020/10/22	2027/12/31	否
陈钢、刘红玉	15,000.00	2021/8/20	2023/12/6	否
杨正高、喻小敏	15,000.00	2021/8/20	2023/12/6	否
陈钢	2,700.00	2021/4/20	2024/4/19	否
杨正高	2,700.00	2021/4/20	2024/4/19	否
石磐石	2,700.00	2021/4/20	2024/4/19	否
杨正高	10,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否
陈钢	10,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否
陈钢、杨正高	USD600.00	2023/2/28	2024/9/30	否
吴恺	6,000.00	2022/11/8	2023/11/7	否
吴恺、陈新艳	4,980.00	2022/4/14	2023/4/8	否
吴恺	5,000.00	2022/6/9	2023/6/8	否
吴恺、陈新艳	500	2022/10/28	2023/10/20	否
吴恺	8,000.00	2022/9/30	2023/9/29	否
吴恺	9,000.00	2022/10/17	2023/10/12	否
吴恺	1,000.00	2021/9/27	2023/4/2	否
黄昌政	950.00	2021/12/1	2030/12/31	否
陈钢、刘红玉	2,500.00	2020/5/15	2023/4/15	否
杨正高、喻小敏	2,500.00	2020/5/15	2023/4/15	否
石磐石	4,200.00	2022/6/13	2024/5/13	否
石磐石	980	2021/6/25	2023/11/25	否
石磐石	3,500.00	2021/7/2	2023/12/2	否
石磐石	3,220.00	2021/7/23	2023/7/23	否
石磐石	1,700.00	2021/6/25	2023/11/25	否
石磐石、陈钢、 杨正高	5,000.00	2022/3/15	2025/1/21	否
陈钢、杨正高	4,500.00	2022/11/3	2029/8/3	否
金飞	700	2022/8/31	2023/8/31	否
金飞	250	2022/8/25	2023/8/25	否
金飞、金秀民	500	2022/6/20	2023/6/20	否

单春娇、奚旻昊、湖南科技质押	10,000.00	2022/1/17	2030/12/31	否
黄开华、徐姜娜、徐建军、余瑞晶	3,437.50	2022/7/14	2026/8/31	否
徐建军、余瑞晶	6,000	2022/10/25	2023/8/17	否
黄昌政	1,200.00	2023/1/10	2026/1/9	否
吴恺、陈新艳	20,000.00	2023/4/20	2030/4/21	否
吴恺、陈新艳	2,000.00	2023/4/28	2026/4/28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,744,221.17	3,423,560.35

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2023 年 6 月 30 日，公司无重大需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

6 月以内	314,522,178.95
7-12 月	34,170,470.17
1 年以内小计	348,692,649.12
1 至 2 年	1,613,559.90
2 至 3 年	50,003.94
3 年以上	1,888,471.12
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	352,244,684.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	352,244,684.08	100	3,685,246.07	1.79	348,559,438.01	325,233,224.45	100.00	3,759,321.20	1.16	321,473,903.25
其中：										

其中： 账龄组合	206,257,301.49	58.56	3,685,246.07	1.79	202,572,055.42	183,992,081.33	56.57	3,759,321.20	2.04	180,232,760.13
无账龄组合	145,987,382.59	41.44			145,987,382.59	141,241,143.12	43.43			141,241,143.12
合计	352,244,684.08	/	3,685,246.07	/	348,559,438.01	325,233,224.45	100.00	3,759,321.20	1.16	321,473,903.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6月以内	193,870,117.90	1,938,701.07	1.00
7-12月	10,337,200.93	516,860.05	5.00
1至2年	1,017,559.90	203,511.98	20.00
2至3年	12,500.00	6,250.00	50.00
3年以上	1,019,922.76	1,019,922.76	100.00
关联方	145,987,382.59		
合计	352,244,684.08	3,685,246.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,759,321.20	-74,075.13				3,685,246.07
合计	3,759,321.20	-74,075.13				3,685,246.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		坏账准备
	应收账款	占应收账款合计数的比例	
聚石化学（香港）有限公司	115,582,747.39	32.81%	1,730.22
广州翼宇汽车零部件有限公司 （与郑州翼宇汽车零部件有限公司受同一人控制）	11,105,443.07	3.15%	27,427.15
郑州翼宇汽车零部件有限公司 （与广州翼宇汽车零部件有限公司受同一人控制）	1,609,470.31	0.46%	623.00
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	10,581,422.22	3.00%	71,275.28
佛山航天华涛汽车塑料饰件有限公司	10,369,261.69	2.94%	5,596.74
长沙市银宝山新汽车零部件有限公司	7,977,314.25	2.26%	3,054.80
合计	157,225,658.9	44.64%	109,707.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	552,640,100.24	602,873,672.15

合计	552,640,100.24	602,873,672.15
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	305,129,720.80
1 年以内小计	305,129,720.80
1 至 2 年	141,081,090.18
2 至 3 年	12,311,695.84
3 年以上	94,117,593.42
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	552,640,100.24

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣社保、公积金	319,911.43	315,927.90
保证金、押金、备用金、代垫款	1,247,521.05	48,794,372.91
出口退税	1,612,070.33	
股权款	5,000,000.00	5,000,000.00
预付账款转入		150,000.00
内部关联方往来	544,460,597.43	548,613,371.34
合计	552,640,100.24	602,873,672.15

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	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
广东聚石租赁有限公司	内部关联方往来	175,899,343.87	1 年以内	31.83	
常州奥智高分子集团股份有限公司	内部关联方往来	98,417,760.03	1 年以内	17.81	
安徽安宝化工有限公司	内部关联方往来	74,316,599.98	1 年以内	13.45	
聚石化学(长沙)有限公司	内部关联方往来	45,749,617.53	1 年以内	8.28	
湖南宏晔新材料有限公司	内部关联方往来	36,375,439.98	1 年以内	6.58	
合计	/	430,758,761.39	/	77.95	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,073,269,838.99		1,073,269,838.99	901,845,015.12	72,000,000.00	829,845,015.12
对联营、合营企业投资						
合计	1,073,269,838.99		1,073,269,838.99	901,845,015.12	72,000,000.00	829,845,015.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
清远市普塞味磷化学有限公司	47,839,519.50			47,839,519.50		
清远美若科制药有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广东聚石科技研究院有限公司	62,655,000.00			62,655,000.00		
广东聚益新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
聚石化学（苏	19,411,726.73			19,411,726.73		

州)有限公司						
聚石化学(长沙)有限公司	29,209,194.00			29,209,194.00		
芜湖聚石新材料科技有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
常州奥智高分子集团股份有限公司	36,210,000.00			36,210,000.00		
河源市普立隆新材料科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
聚石化学(香港)有限公司	795,878.40			795,878.40		
广东聚石复合材料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
池州聚石化学有限公司	135,517,100.00			135,517,100.00		
广东聚石环境科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东聚石供应链有限公司	29,494,101.49			29,494,101.49		
湖南聚石科技有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
安徽聚石科技有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
安庆聚信新材料科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
湖北聚石新材料科技有限公司	56,212,495.00	8,580,000.00		64,792,495.00		
广东冠臻科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
湖南宏晔新材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
安徽海德化工科技有限公司		229,844,823.87		229,844,823.87		
合计	829,845,015.12	243,424,823.87		1,073,269,838.99		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,153,486.93	428,718,402.38	645,989,156.83	588,473,023.28
其他业务	20,574,099.27	3,095,924.64	24,748,175.27	8,235,929.74
合计	538,727,586.20	431,814,327.02	670,737,332.10	596,708,953.02

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入	合计
商品类型		
阻燃剂	4,378,088.80	
改性塑料粒子及制品	415,436,369.37	
原材料贸易	98,339,028.76	
其他业务	20,574,099.27	
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		36,986.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		36,986.30

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,803.84	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,794,098.81	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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期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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,933,250.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-827,900.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-361,098.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,339,228.24	
合计	2,171,881.49	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	2.07	0.27	0.27

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93	0.25	0.25
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈钢

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用