

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 2021 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、准确、完整，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公司在生产经营过程中可能面临的各种风险因素及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

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

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其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的真实性和完整性

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.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	73
第九节	债券相关情况.....	73
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、公司机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件正本及公告原件。

## 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
A股	指	人民币普通股
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	广东聚石化学股份有限公司股东大会
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前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HANJIN	指	NANJIN KOREA CO, LTD, 为韩国LGE供应链企业（原名：JINFU TECHNOLOGY KOREA CO., LTD）
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
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》
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
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物
PA6	指	聚己内酰胺
PA66	指	聚己二酸己二胺
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
PBAT	指	聚己二酸/对苯二甲酸丁二酯
PLA	指	聚乳酸
PVA	指	聚乙烯醇
PE	指	聚乙烯
VOC	指	挥发性有机化合物

## 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	/
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	梅菁	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	0763-3125898	0763-3125898
传真	0763-3125901	0763-3125901
电子信箱	meijing@polyrocks.com	tiankaili@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	公司董秘办
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

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路1508号
	签字的保荐代表人姓名	蒋伟驰、张嘉伟
	持续督导的期间	2021年1月25日-2024年12月31日

## 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	1,225,029,971.19	802,876,380.11	52.58
归属于上市公司股东的净利润	53,880,494.64	85,570,879.66	-37.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,111,610.63	84,465,624.51	-40.67
经营活动产生的现金流量净额	-118,768,346.44	94,987,088.72	-225.04
	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	1,464,046,815.52	653,122,455.04	124.16
总资产	2,929,138,783.73	1,679,027,793.46	74.45

## (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)	0.60	1.22	-50.62
稀释每股收益(元/股)	0.60	1.22	-50.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.56	1.21	-53.69
加权平均净资产收益率(%)	4.07	15.63	减少11.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.79	15.43	减少11.64个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.91	2.96	增加0.95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、营业收入同比增长52.58%，主要来源于原材料贸易、改性塑料粒子以及扩散板的业务增长。
- 2、归属于上市公司股东的净利润同比下降37.03%，主要系报告期内原材料上涨，且去年同期受疫情影响，公司生产的熔喷PP、无纺布、透气膜利润短期上涨。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比下降225.04%，主要系应收账款、预付款项的增加所致。

4、归属于上市公司股东的净资产、总资产的增长，主要系2021年1月公司首次公开发行股票增加所有者权益所致。

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减少，主要系归属上市公司股东的净利润下滑，且报告期内公司首次公开发行股票导致股本增加所致。

## 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		
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	4,410,943.22	
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	1,261,945.00	

其他债权投资取得的投资收益		
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	-366,072.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-666,783.60	
所得税影响额	-871,147.83	
合计	3,768,884.01	

## 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)公司主营业务情况

##### 1. 公司的主营业务

公司系一家拥有核心原创技术及专利的高性能塑料及树脂高新技术企业，主营业务为阻燃剂、改性塑料粒子及制品的研发、生产及销售。产品广泛应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、医疗卫生、建筑材料等领域，并与众多国内外知名企业建立了战略合作关系。

公司秉承“成就客户、持续创新、正直诚信”的价值观，以“科技缔造环保节能产品，生活更加安全美好”为使命，以客户和市场为导向，以新材料改性技术为纲领，通过持续的研发创新，推动新材料行业与下游材料应用行业的深度融合，为建设资源节约型、环境友好型社会贡献企业的力量；积极融入全球高端制造体系，并在全球化竞争中，不断提升核心竞争力，致力成为新材料改性技术的引领者及标准的制定者。

##### 2. 公司的主要产品

公司的主要产品除了无卤阻燃剂、改性塑料粒子及制品以外，在报告期内新增了建筑材料租赁业务，主要向施工单位出租盘扣式脚手架、镀锌钢管脚手架及相关配件、PP 合金建筑模板，



提高安全性能、使用性能的同时，通过以租代售的方式，增加建筑耗材的使用效率和周转率，以达到减塑减排、绿色发展的目的。

### 1) 无卤阻燃剂



公司生产的无卤阻燃剂主要有磷系、氮系和膨胀型，产品符合国际 RoHS、REACH、WEEE 标准阻燃，阻燃和环保性能优越。磷系阻燃剂主要用于机场、高铁、高层建筑物的钢结构耐火涂料；氮系阻燃剂主要用于弹性体、密封件、织物涂层；膨胀型阻燃剂主要用于暖风机、冰箱、电视、微波炉等电子电器以及汽车型材。

报告期内公司在安徽池州获得 120 亩土地使用权，目前正在进行池州化工新材料生产基地第一期建设，预计三年内建成 5 万吨无卤阻燃剂产能，规模化生产进一步降低成本提高市场占有率。报告期内，清远生产基地新增 4,000 吨无卤阻燃剂产能，目前总产能已有 1.50 万吨。

### 2) 改性塑料粒子



改性塑料，是指在通用树脂的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了合成树脂的阻燃性、透光率、强度、韧性等方面性能的塑料产品。公司以阻燃技术为依托，通过对阻燃剂复配应用技术与改性塑料制备技术的融会贯通，自主研发出以阻燃为特色的改性塑料粒子产品。产品通过美国 UL 认证，其阻燃性能、阻燃效率及稳定性等关键指标，在同类产品中处于领先水平，并广泛应用节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、液晶电视和医疗卫生等领域，受到知名企业美的、格兰仕的认可。

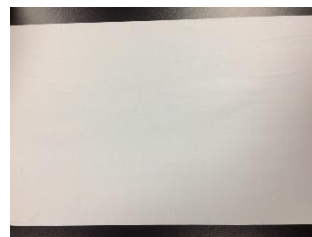
### 3) 改性塑料制品



汽车型材生产线



PS 扩散板



PE 透气膜

改性塑料制品是以塑胶原料粒子为基材，通过添加特定改性助剂进行改性，并经过挤出或流延等工艺进一步深加工为制品，提升产品附加值。报告期内，公司主要的改性塑料制品有 PE 透气膜、PS 扩散板、汽车型材。其中，PE 透气膜应用于医疗卫生领域，具有透气、防水等特点，可以增加人体舒适性，达到隔绝病毒、细菌的作用；PS 扩散板应用于直下式背光源液晶电视机，具有耐热耐燃、尺寸稳定、高透光率及机械强度等良好性能，公司系韩国三星电子及韩国 LGE 全球 PS 扩散板的核心供应商。汽车型材主要产品有蜂窝板、玻纤板、吹塑板、复合板等，可用于行李箱、内饰、车门、车顶、车底等多处部件，已经进入大众、日产、长安等乘用车以及金龙等客车的供应链。

#### 4) 租赁业务

公司在报告期内新增了盘扣式脚手架、镀锌钢管脚手架、PP 合金材料模板的租赁业务，为施工单位提供安全、高效的设计方案及模架租赁服务，通过以租代售的方式促进绿色循环经济的发展。

### (二) 主要经营模式

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、销售、租赁体系，通过持续性的科研投入及产品创新，形成了“改性塑料助剂+改性塑料粒子+改性塑料制品”产业链上下游延伸的经营模式。

#### 1、研发模式

公司以“改性塑料助剂+改性塑料粒子+改性塑料制品”产业链上下游应用市场为研发方向，紧跟新材料行业高性能化、多功能化、绿色化的发展趋势，采用自主创新研发和合作研发相结合的模式创新发展；自主创新研发方面，公司不断优化升级现有阻燃剂、改性塑料粒子及制品的配方设计、设备改造及生产工艺，推动产品在下游应用的拓展和迭代创新；在合作研发方面，公司持续与高校院所进行项目合作，以新材料行业的发展趋势为核心，开展前瞻性的新产品开发，加强了校企的人才交流和培养，为公司做好前沿新材料技术的储备和知识产权布局提供保障。

#### 2、采购模式

公司采购物料包括主要原材料、辅助材料、办公用品、机器设备及其它材料。公司在采购过程中对物料的交期、品质、成本进行甄选，各类采购物资必须满足环保法规和客户需求。公司主要原材料树脂等均为通用产品，市场供应充足，且已与国内外领先供应商建立长期合作关系，通过批量采购、长约采购、全球采购等方式，保障原材料的有效供应。

#### 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。

#### 5、租赁业务模式

公司通过批量采购盘扣式脚手架降低采购成本，并拟对存货进行相应的套期保值操作，防止存货跌价损失。业务模式主要有两种：租赁或专业分包，其中租赁是以日租金为基础出租脚手架、建筑模板等物料；专业分包系以承包工程量为基础为大型建设工程施工方提供一站式服务，包括为客户提供定制化的脚手架搭建方案设计、专业现场管理、劳务派遣服务等。公司在全国多地设立物资仓库、物流网络，所有物资全国调拨，确保送货及时、归还便捷。

### （三）所属行业的基本情况

公司主营业务为阻燃剂、改性塑料粒子及制品的研发、生产和销售。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）。

2021年上半年树脂、黄磷等原材料价格上涨幅度较大，另一方面上游石化、磷矿行业由于疫情、灾害、事故等原因导致产能下降，同时国际航运运力下滑、运费飙升等多因素叠加，改性塑料行业的利润空间普遍受到挤压。国务院针对本轮原材料暴涨的问题已多次发声，加之美国通胀见顶，公司预计下半年原材料持续大幅上涨的可能性较小。

#### 1. 阻燃剂行业

随着我国合成材料工业的发展和电力应用领域的不断拓展，阻燃剂被广泛应用于高分子材料以降低火灾的危害性，使得原本可燃的物质不易点燃，点燃后低烟低毒赢得逃生时间。阻燃剂主要分为溴系阻燃剂、无机阻燃剂、氮系阻燃剂和磷系阻燃剂四大类。公司生产的阻燃剂主要为无机磷系（APP系列）和氮系（MCA系列），广泛应用于电子电器、家具家纺、建筑和交通领域。由于溴系阻燃剂燃烧时会释放二恶英等有毒物质，对人体有害，近年来欧盟、美国颁布了多项部分溴系阻燃剂使用禁令，如《斯德哥尔摩公约》全球范围内禁止生产、使用六溴环十二烷（HBCD）；REACH表示高度关注六溴环十二烷、十溴二苯醚；RoHS指令限制多溴联苯、多溴二苯醚再电子电器中的应用等。未来部分溴系阻燃剂市场将会被磷系阻燃剂取代。2020年无机磷系

阻燃剂国内销售量为 28,382 吨,同比增长 3.33%;2020 年无机磷系出口量为 12,982 吨,同比增长 7.29%。

另一方面,新能源汽车市场也使磷系、氮系阻燃剂需求激增,充电桩设备、汽车电池系统、汽车连接器、控制单元都需要阻燃改性塑料,每辆新能源汽车工程塑料用量大约 30 公斤,每座充电桩工程塑料用量大约 6 公斤,预计 2025 年国内新能源汽车市场所需阻燃工程塑料将达到 8 万吨。根据 Lucintelzai 的市场调研报告,2019-2021 年全球阻燃塑料市场保持 4%的年增长率,至 2024 年底全球阻燃塑料市场将达到 550 亿美元,未来 4 年建材行业将是阻燃塑料需求最大的行业。

## 2. 改性塑料及塑料制品行业

2021 年 1 月 1 日国家全面推行实施禁塑令,今年的政府工作报告中“做好碳达峰、碳中和工作”被列为 2021 年重点任务之一,随着国内外环保意识的日益加强,国际普遍认为未来塑料绿色化发展应遵循 4R1D 原则:减量化(Reduce),再利用(Reuse),可循环(Recycle),回收(Recovery),可降解(Degradable)。长期使用的塑料制品如塑料水杯、家电外壳、化纤制品等,报废后可以进行有效回收,预计未来再生塑料市场将进一步打开;而一次性塑料制品如购物袋、塑料餐盒等,与其他附着物混合难以回收,各国纷纷颁布禁塑令要求从生产源头减量,一次性塑料制品的市场将逐步被可降解塑料取代。

根据 Statista 统计数据,2019 年全球塑料总产量达到 3.68 亿吨,同比增长 2.51%;2020 年全球塑料总产量 3.8 亿吨,同比增长 3.26%,其中 PP、PE、PVC、PUR、PET、PS 的消费量占塑料总消费量的 77%。2019 年我国塑料制品产量为 8,184.20 万吨,同比增长 35.45%;2020 年受疫情影响同比下滑 7.1%至 7,603.20 万吨,约占世界总产量的 20%。同时,我国也是塑料制品的消费大国,2019 年-2020 年国内塑料制品销量为 7,699 万吨、8,300 万吨,同比增长 31.5%、7.8%。未来随着 5G 产业链变革,带来了塑料应用领域的新机会,如基础建设、终端消费、无人驾驶、云计算、大数据中心等将刺激全球塑料消费量,对于改性塑料的各方面性能也提出更高要求,材料轻量化的同时具有优良的力学性能、耐热性、电性能、导热性能。

## 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

公司经过长期的攻坚克难,获取了一系列核心技术,包括无卤阻燃剂化学合成与复配技术、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“改性助剂+改性塑料粒子+改性塑料制品”产业链一体化的核心技术体系,主要是通过原料配方组合、生产设备的设计调整,是基于通用技术的创新。

公司主要核心技术难点及技术优势如下表所示:

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	对合成过程的各阶段的取样分析,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,公司内型号为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	
	设备(捏合机)	固相放热反应的热量难以控制	通过捏合机的捏合浆采取中空方式,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,公司内部型号为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	

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 (双螺杆挤出机)	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	(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; (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	PS 扩散板产品; 应用于液晶电视光学模组;
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;

报告期内, 公司核心技术未发生重大变化。

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司持续加强与科研院所的技术合作, 报告期内, 公司与华南理工大学、中南大学达成 3 个项目合作, 主要研发内容涉及到降解医用材料、改性塑料绿色化学回收、锂电池阴离子交换膜材料等方面, 为公司布局绿色可循环改性塑料产品提供技术支撑。

报告期内，公司的石墨烯产业化制备项目取得一定进展，目前已进入物理法制备的中试阶段，年产500吨浆料（折合25吨粉体）生产设备安装到位，产品研发方向主要应用于导热塑料、防静电塑料、改性沥青、电热膜及锂离子电池浆料等领域。

截止报告期末，公司累计授权专利210项，其中境内授权发明专利112项、实用新型专利86项、软件著作权5项，境外授权发明专利7项。2021年上半年新增中国境内授权发明专利30项，中国境外授权发明专利2项，实用新型专利31项。

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	4	30	238	112
实用新型专利	0	31	55	86
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	5	5
其他	0	2	13	7
合计	4	63	311	210

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	47,902,718.14	23,790,205.31	101.35
资本化研发投入	/	/	/
研发投入合计	47,902,718.14	23,790,205.31	101.35
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.91	2.96	0.95
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

报告期内，公司持续加大阻燃剂产品、改性塑料粒子产品的应用场景拓展研发，研发项目数量增加，项目直接投入增加；公司研发人员增加，同时公司整体调整了薪酬体制，研发人员人工费用增加。

#### 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	环保无卤阻燃聚乙烯材	1,300	177.30	1,332.50	项目已完成客户试	无卤，阻燃剂环保低烟，满足现状欧洲的	国内领先	应用于仿真人造草、工艺

	料制备工艺的关键技术开发				样, 开始小批量产品试产;	一些法规要求, 力学性能和比重跟现在的溴锑阻燃聚乙烯相当		花、仿真圣诞树等工艺品的阻燃低密度聚乙烯材料
2	新型本征性阻燃聚酰胺、聚酯树脂	500	73.17	352.23	产品进行性能测试	目前绝大部分聚酰胺和聚酯都采用外加阻燃剂共混的方式阻燃。本项目在合成树脂的过程中加入阻燃剂, 制备本征阻燃聚酰胺和聚酯树脂	国内领先	电子电器、运输工具部件
3	五氧化二磷的制备及其应用	150	26.35	186.41	产品正在进行客户试样;	目前国内的五氧化二磷受季节影响, 存在品质的波动。目标制备不受季节影响的品质稳定的五氧化二磷	国内领先	聚磷酸铵、农药、颜料等
4	磷酸酯阻燃剂	100	32.23	98.27	获客户认可, 开始小批量供货	目前大部分发泡聚氨酯等等领域还是使用卤磷阻燃剂, 本项目制备的磷酸酯阻燃剂实现发泡聚氨酯等领域的无卤化	阻燃性能国内领先	发泡聚氨酯、PC、尼龙改性等领域
5	洗衣凝珠包装膜	800	79.43	150.06	购买设备和试机, 开展产品产业化生产;	目前洗衣凝珠包装膜做得比较好的是日本的三个公司, 本项目计划使用国产原料通过改性达到国外产品的水平, 并形成 240 吨/年的生产规模。	国内领先	洗衣凝珠包装(日化用品)
6	石墨烯制备生产化研究	500	44.40	197.71	中试放大阶段, 进行客户试样和产品改进阶段	本项目使用自有技术制备低成本石墨烯微片产品和浆料, 减少废酸排放量, 提高制备生产效率。	国内先进	导电浆料、大健康、纤维纺织、防腐涂料
7	美妆油脂产品生产化研究	500	127.96	400.31	中试放大阶段, 进行客户试样和产品改进阶段	目前国内高端化妆品使用的碳酸二辛酯等高端油脂主要由国外厂商垄断, 本项目利用自有技术制备产品性能稳定的高端油脂产品取代进口产品。	国内先进	护肤品、化妆品
8	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	675	470.16	491.39	实验室研发阶段	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



9	轻质高强度汽车内饰板的研究及产业化	400	244.36	429.57	中试放大阶段,进行客户试样和产品改进阶段	为解决目前市场上汽车内饰板性能不足,项目提供一种简单加工成型干法工艺,制备出轻质、隔音、隔热、层间粘接效果好、刚性强等特点的内饰板。	国内先进	汽车构件、汽车内饰件
10	抗菌防霉变PC/ASA汽车内饰材料的研究及应用	680	144.83	144.83	实验室阶段,进行抗菌防霉变项目研发	公司依据多年改性塑料研发经验,通过配方优化,利用不同的PC/ASA、不同抗菌体系及光泽度调节复配助剂体系,制备出抗菌防霉变PC/ASA复合材料;同时,通过调整螺杆组合、螺杆转速等生产工艺,提高产品生产效率、优化整个生产工艺;	行业中高水平	应用在需要耐候、耐老化、低光泽的汽车制件,如汽车前段模块、侧门板模块等;
11	高韧性耐候耐寒玻纤增强聚丙烯的研发及其产业化	780	115.23	115.23	实验室小试阶段,进行配方设计;	项目旨在开发一种复合低比重、低介电、耐候性好的高韧性耐候耐寒玻纤增强聚丙烯产品,能够满足客户对产品的拉伸强度、弯曲强度、测试150℃老化后和氙灯老化后的各项性能保持率等性能的要求。	行业先进	主要应用于生产5G通讯的天线罩制品
12	再生聚丙烯材料回收利用的研发以及产业化	257	71.1	71.1	实验室阶段,进行再生聚丙烯材料的选择。	项目通过再生聚丙烯的回收利用,结合再生料的具体性能特点,复配不同的比例的聚丙烯及助剂,逐步优化配方,是产品达到各项性能指标。	行业先进	汽车外饰件,如保险杠、底护板等制件
13	扩散板用耐热PS的研发及其产业化	207	46.25	46.25	实验室阶段	项目旨在开发一种耐热PS材料,通过提高材料的耐热性能,满足较高的耐热使用要求。	行业先进	应用于电视显示器扩散板
14	低翘曲低线膨胀系数薄壁无卤阻燃增强挤出级PC材料开发及产业化	428	106.94	106.94	市场调研、实验室阶段;	本项目旨在开发一种挤出级低线膨胀系数无卤阻燃增强PC材料。解决大尺寸电视机发热量较大的情况下线膨胀系数高、尺寸稳定性差等问题,同时保证满足电视机	行业先进	应用于生产电视机后盖板

						后盖材料对强度、韧性、阻燃性能的高要求。		
15	低热释放无卤阻燃聚丙烯研发及应用推广	380	60.39	60.39	实验室阶段	本项目是要大幅度提升聚磷酸铵或焦派体系的热释放速率，从而提供低热释放的无卤阻燃聚丙烯材料，进一步推动无卤阻燃聚丙烯材料在轨道交通的应用。	行业先进	轨道交通领域
合计	/	7,657	1,820.1	4,183.19	/	/	/	/

### 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	262	164
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	19.94	14.94
研发人员薪酬合计	1,730.04	1,064.09
研发人员平均薪酬	6.60	6.49

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及博士	25	9.54
本科	66	25.19
大专	45	17.18
专科及以下学历	126	48.09
合计	262	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
50及以上	12	4.58
40-49	36	13.74
30-39	130	49.62
20-29	84	32.06
合计	262	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

公司自成立以来，管理层凭借对改性塑料行业的理解，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、财务管控制度等，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

公司深耕改性塑料行业，坚持用科技创造企业价值，通过持续的自主研发创新，构建自身的科技竞争力，公司以国家博士后科研工作站（分站）、广东省博士工作站、广东省阻燃剂和阻燃塑料工程技术研究开发中心为科研平台，通过企业自主创新与国内高校科研院所合作相结合的研发模式，对公司阻燃剂产品、改性塑料产品及技术工艺优化、产品应用领域拓展等方面持续开发，提升了企业技术储备和研发能力，加快研发成果转化效率，为公司在业内持续保持技术优势奠定基础。

公司从 2011 年起便一直被认定为国家高新技术企业，2020 年再次通过认定。多年来，公司十分重视科技研究和知识产权成果转化，是清远市知识产权保护重点企业，报告期内承担了 2021 年度广东省高价值专利培育布局中心建设项目，为公司的研发项目培育产出高价值专利。报告期内，公司累计取得专利 210 项目，其中，中国境内授权发明专利 112 项，实用新型专利 86 项，中国境外授权发明专利 7 项，专利涵盖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。

#### 2. 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，公司通过事业部制进行经营决策，赋予各事业部更多的决策权限，能够稳步有序的推进公司布局的生产基地项目的生产与建设。

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，积极开发、引进新材料领域新的技术，拓展新材料新应用场景，推动公司可持续发展。

#### 3. 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“改性塑料助剂（阻燃剂）+改性塑料粒子+改性塑料制品”产业链上下游延伸的经营模式使得售前可以对下游不同客户的特定需求作出快速反应；销售过程中，则会为客户提供专业的咨询服务甚至参与到客户的研发进程，并依据客户对改性塑料的个性化、差异化需求，及时调整阻燃剂以及其他助剂的配方构成，改良相关生产工艺，制造出客户满意的产品。公司会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新材料解决方案，具备贯穿上下游环节的产业链融合服务能力和快速反应优势。

#### 4. 优质客户资源优势

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 AkzoNobel（阿克苏诺贝尔）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（深圳）有限公司等；家电类改性塑料客户有中国知名家电品牌美的和格兰仕；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、一汽大众一级供应商宝适汽车部件（太仓）有限公司等；PS 扩散板客户有韩国三星电子、韩国 LGE 供应链企业韩国 HANJIN 等。

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. 合规经营优势

公司系于 2007 年成立的股份有限公司，自成立以来，积极导入、实践现代化公司治理体系，管理层思想统一、合规观念强，十几年来，公司“股东大会、董事会、监事会”三会运转良好，没有发生重大风险事件。

此外，公司建立了完整的质量管理体系，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。

## （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

在 2021 年上半年，公司面临上游原材料及大宗商品涨价、国际海运紧张、安全环保监管加强等复杂经济形势下，坚持围绕“改性塑料助剂-改性塑料粒子-改性塑料制品”这一业务主线，不断完善产品规划布局，持续加大产品研发创新投入，深化与存量战略客户的合作，并积极开拓优质增量客户。

报告期内，实现营业收入 122,503.00 万元，较上年同期增长了 52.58%；归属于上市公司股东的净利润 5,388.05 万元，较上年同期下降了 37.03%。截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产为 292,913.88 万元，净资产达到 156,384.48 万元。

产品类型		营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率	销售量 (吨)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	销售量比 上年同期 增减 (%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
改性塑料助剂	阻燃剂- 对外销售	8,181.25	6,263.34	23.44%	4,452.53	72.57%	62.46%	0.24%
	阻燃剂- 内部转用	3,060.24	2,658.11	13.14%	1,493.06	69.06%	60.29%	-1.62%
改性塑料粒子	改性塑料 粒子	56,456.71	45,839.02	18.81%	37,254.77	48.33%	47.80%	-7.43%
改性塑料制品	光显材料 -扩散板	22,044.27	16,997.89	22.89%	15,017.80	44.61%	42.22%	-2.63%
	透气膜	2,680.80	2,709.99	-1.09%	2,772.64	-66.32%	-33.32%	-41.18%
	汽车型材	4,466.59	3,438.25	23.02%	2,827.89	51.14%	67.83%	0.15%

报告期内公司除透气膜之外的主要产品市场需求旺盛，销售方面量价齐升，但受到 PP、PE 等树脂原材料涨价的影响，改性塑料粒子及扩散板的毛利率有所下滑。透气膜是防护服的主要原材料，受疫情影响其去年同期的营业收入及毛利率较高。

2021年上半年公司重点开展了以下工作：

1. 阻燃剂、聚苯乙烯等上游产业的投资建设及技术革新

报告期内，公司与安徽东至经济开发区管委会签订了《投资协议》，计划未来6年内总投资12亿元建设池州化工新材料生产基地，建设内容包括无卤阻燃剂、聚苯乙烯及合成油酯类等化工新材料。此外，清远总部在报告期内新建成无卤阻燃剂年产能4,000吨，目前阻燃剂年产能达到1.5万吨。公司不断推进生产工艺的革新及优化，报告期内在EPFR-110系列膨胀型无卤阻燃剂生产上，创新性的使用固相法替代之前的液相法工艺用于生产阻燃剂的重要原材料，解决了液相法存在的人工操作繁琐，收率低的问题，同时减少了生产用水的使用量，达到了环保节能、降低生产成本的效果。

2. 丰富改性塑料产品种类及应用领域，倡导可回收、可降解的环保概念

公司深耕改性塑料行业多年，在改性塑料粒子产品配方及的工艺设计上有着丰富的基础技术积累和产业化设计经验，积极为客户提供更优选择，提高产品性能的同时降低客户成本，报告期内实现了无卤阻燃改性PP替代工程塑料，可应用于多种白色家电，例如电热水壶、暖风机、电饭煲等，为客户提供环保安全、性能优越且成本更低的产品方案。

公司还积极推进回收料替代新料，报告期内实现了回收PC粒子通过阻燃改性应用于制冷行业压缩机保险盒外壳；上半年改性塑料粒子销量与去年同期相比增加12,618.30吨，营业收入同

比增长 48.33%，其中家电类粒子营业收入同比增长 77.87%，在原材料涨价的压力下，毛利率相比去年同期仍提高了 4.95%。在可降解方面，公司正抓紧 PBAT、PLA、PBS、淀粉体系等全生物降解材料的开发，报告期内完成了注塑成型系列、挤出成型系列、吹膜成型系列的配方研发改进，预计下半年将投入量产。

### 3. 积极开拓新业务模式，以租代售促进绿色循环经济

公司坚持“高效节能、绿色低碳”的发展理念，积极打造循环经济产业，降低碳排放、减少塑料污染。报告期内公司投资设立了广东聚石投资发展有限公司及其下属多家子公司，从事盘扣式脚手架、镀锌钢管脚手架、PP 合金材料模板等物资租赁，公司预计租赁业务未来将陆续增加保温箱、物流周转箱、外包装箱等塑料发泡制品，以可多次使用且可回收循环再生的新材料替代一次性纸箱、聚苯乙烯泡沫箱，为客户提供高性能、低成本的绿色环保物流方案。

## 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

无

## 五、风险因素

适用 不适用

### （一）核心竞争力风险

#### 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，也是企业保持相对竞争优势的重要因素之一。截至报告期末，公司累计取得阻燃剂和改性塑料等生产制造相关的授权发明专利 41 项（其中，中国境内发明专利 36 项目，中国境外发明专利 5 项），并掌握了多项非专利核心技术。存在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。市场竞争加剧的风险。

### （二）经营风险

#### 1. 上游原材料价格波动风险

报告期内，公司主要原材料成本占生产成本的比重约 90%，原材料占生产成本比重较大，当原材料价格上升 5%时，阻燃剂、改性塑料粒子及制品的毛利率将下降约 3 至 4 个百分点；当原材料价格上升 10%时，阻燃剂、改性塑料粒子及制品的毛利率将下降约 6 至 8 个百分点。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、液晶电视、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. 光学制品业务集中风险

2019 年、2020 年常州奥智（合并）光学板材营业收入占公司营业收入分别为 24.85%、19.52%，对公司净利润的贡献率分别为 23.67%、33.58%。公司目前在光学板材方面的制品主要有 PS 扩散板和导光板。PS 扩散板业务客户集中度较高，2020 年主要客户韩国三星电子和韩国 JINFU 的销售收入占扩散板业务收入的 34.58%、36.99%。PS 扩散板业务存在对大客户依存度高的风险。

## 3. 环保和安全生产的风险

公司的阻燃剂产品属于精细化工产品，生产过程中化学反应过程较为短暂，生产过程封闭，污染相对较轻，而生产过程中所使用的少量化学品原料，如在运输、存放和使用过程中操作不当，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。

### （三）行业风险

#### 市场竞争加剧的风险

公司所处的改性塑料行业属于技术较为成熟的行业，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、国恩股份、道恩股份等相比，在销售规模、品牌影响力等方面仍有一定的差距，2020 年改性塑料产量仅约金发科技的 6.7%。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。

### （四）宏观环境风险

#### 汇率波动风险

报告期内，剔除原材料贸易，公司主营业务收入中外销比重为 43.11%，占比较高。公司外销主要采用美元进行定价和结算，人民币汇率波动将对公司收入、汇兑损益和经营业绩带来一定程度的影响。未来如果人民币出现较大幅度升值，公司在维持产品外销定价不变的前提下，将导致利润空间收窄，而一旦提高产品外销价格，则会降低产品的性价比指数，削弱其在国际市场上的竞争力，进而对经营业绩造成不利影响。因此，公司存在汇率波动导致公司经营业绩波动的风险。

## 六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

## (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	1,225,029,971.19	802,876,380.11	52.58
营业成本	1,029,800,037.00	598,077,604.84	72.19
销售费用	18,414,850.30	24,873,687.46	-25.97
管理费用	45,279,728.17	27,299,780.39	65.86
财务费用	12,606,836.66	9,180,325.68	37.32
研发费用	47,902,718.14	23,790,205.31	101.35
经营活动产生的现金流量净额	-118,768,346.44	94,987,088.72	-225.04
投资活动产生的现金流量净额	-176,371,873.09	-64,504,450.44	173.43
筹资活动产生的现金流量净额	854,807,381.51	-63,823,280.33	-1,439.33
税金及附加	4,413,227.76	2,106,699.30	109.49
投资收益(损失以“-”号填列)	-255,542.60	/	100
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	1,261,945.00	/	100
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,899,707.15	-594,207.30	-724.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-312,566.21	-792,736.71	60.57
营业外收入	2,302,277.92	/	100
营业外支出	448,350.70	1,516,927.18	-70.44

营业收入变动原因说明:主要系原材料贸易、改性塑料粒子以及制品销售规模扩大;

营业成本变动原因说明:主要系本期产品销售增加以及原材料价格上涨所致;

销售费用变动原因说明:主要系本期执行新收入准则,运输费计入成本所致;

管理费用变动原因说明:主要系本期随业务扩展,薪酬开支、折旧与摊销等费用的增长所致;

财务费用变动原因说明:主要系本期融资增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系本期加大研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系应收账款随销售规模的扩大而增加,本期采购量增大,预付货款增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期募投项目投入增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收到募集资金以及银行借款增加所致;

税金及附加变动原因说明:主要系本期增值税增加导致附加税增加、新增土地使用权导致土地使用税增加、营业收入增加导致印花税增加;

投资收益变动原因说明:主要系权益法核算的子公司亏损所致;

公允价值变动收益变动原因说明:主要系未结汇的远期外汇合约公允价值变动所致;

信用减值损失变动原因说明:主要系本期应收账款增加,坏账计提增加所致;

资产减值损失变动原因说明:主要系长库龄存货减少导致本期存货跌价准备减少;



营业外收入变动原因说明:主要系本期收到上市奖励政府补助 200 万元;

营业外支出变动原因说明:主要系上年同期报废固定资产损失较多所致;

## 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
货币资金	750,806,554.41	25.63	169,871,974.86	10.12	341.98	主要系本期收到募集资金所致
应收款项	741,843,219.17	25.33	540,664,809.45	32.20	37.21	主要系本期收入增加所致
存货	292,143,508.38	9.97	219,337,168.81	13.06	33.19	主要系成品、半成品库存增加所致
合同资产	/	/	/	/	/	
投资性房地产	/	/	/	/	/	
长期股权投资	5,244,457.40	0.20	/	/	100	主要系报告期内公司投资持有常州智文光电科技有限公司 30%股权
固定资产	397,300,804.19	13.56	313,604,486.88	18.68	26.69	
在建工程	92,974,087.51	3.17	81,210,182.37	4.84	14.49	
使用权资产	55,618,780.73	1.90	/	/	100	主要系本期执行新租赁准则
短期借款	469,177,849.03	16.02	367,132,971.19	21.87	27.80	

合同负债	8,421,840.95	0.29	19,974,844.21	1.19	-57.84	主要系本期发货量增加,冲减预收款项所致
长期借款	86,280,199.95	2.95	81,631,731.09	4.86	5.69	
租赁负债	40,956,398.04	1.40	/		100	主要系本期执行新租赁准则
长期应付款	54,744,374.67	1.87	16,523,594.83	0.98	231.31	主要系本期融资租赁增加所致

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 130,646,519.95(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 4.46%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

## 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	52,464,713.08	主要系信用证保证金、银行承兑汇票保证金等各类保证金
应收票据	3,449,040.11	质押
固定资产	94,715,557.05	融资租赁租入
固定资产	69,600,031.87	抵押
无形资产	29,490,407.54	抵押

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

期初股权投资额	160,866,318.63
报告期股权投资额增减变动	177,755,000.00
期末股权投资额	338,621,318.63

被投资单位	主要经营活动	持股比例 (%)	本期增加 (元)	其它说明
广州市聚石化工有限公司	主要从事 PP、PE 等大宗原材料贸易业务	100	10,000,000.00	增资
广东聚石科技研究有限公司	主要为聚石化学前沿新材料研发技术孵化器	100	52,655,000.00	增资
池州聚石化学有限公司	主要从事阻燃剂、改性塑料等研发、生产及销售	100	15,300,000.00	收购
广东聚石投资发展有限公司	主要从事原材料贸易、塑料可循环业务	100	77,000,000.00	设立
河源市普立隆新材料科技有限公司	主要从事塑料制品、粘接树脂的研发、生产及销售	70	9,800,000.00	收购
广东聚石复合材料有限公司	主要从事塑料制品、汽车板材产品的研发、生产及销售	100	7,000,000.00	设立
常州智文光电科技有限公司	主要从事反射膜的涂布业务，目前暂未正式经营	间接持股 30%	5,500,000.00	设立
深圳市宏鼎物联科技有限公司	主要从事新型包装材料的开发、销售及租赁业务	间接持股 5%	500,000.00	收购
合计	/	/	177,755,000.00	/

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2021年4月19日，公司第五届董事会第十七次会议审议了《关于对外投资建设池州新材料生产基地项目的议案》，以全资子公司池州聚石化学有限公司为实施主体，总投资12亿元，建设期六年，于安徽省池州东至经济开发区投资建设新材料生产基地，建设内容包括：无卤阻燃剂、聚苯乙烯及合成油酯类等。2020年年度股东大会审议通过了使用超募资金1.60亿元用于在池州建设无卤阻燃剂及聚苯乙烯生产线。2021年6月23日，公司与安徽东至经济开发区管委会签订了《投资协议》。详情请见2021年4月21日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于对外投资建设池州化工新材料生产基地项目的公告》（公告编号：2021-024）。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	期末余额	上年年末余额
衍生金融资产（远期外汇交易）	1,261,945.00	802,200.00
应收款项融资	13,037,297.02	7,708,784.60
合计	14,299,242.02	8,510,984.60

**(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：元

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	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	阻燃剂的研发、生产及销售	3,000	100.00	158,735,079.40	77,868,912.94	107,931,465.50	11,761,068.38
聚石化学（香港）有限公司	从事塑胶原料、阻燃及阻燃剂贸易	港币 100	100.00	112,047,105.58	14,438,875.38	178,640,109.20	404,300.47
聚石化学（苏州）有限公司	改性塑料粒子研发、生产及销售	4,000	100.00	74,855,678.05	35,478,372.10	43,025,991.26	2,551,212.70
广东聚益新材料有限公司	主要从事降解塑料、医用塑料等新型高分子材料的研发、生产及销售	1,000	100.00	35,183,045.99	2,804,220.16	5,711,520.97	-2,174,080.65
聚石化学（长沙）有限公司	主要从事PE透气膜的研发、生产及销售	3,000	100.00	127,370,409.16	28,386,250.68	27,306,896.63	-5,895,784.51
芜湖聚石新材料科技有限公司	从事汽车类高强度玻纤板、GMT板的研发、生产和销售	800	80.00	40,511,997.62	8,866,055.10	13,107,878.47	-167,982.80
常州奥智高分子新材料有限公司	PS 扩散板产品的研发、生产	5,250	51.00	402,331,328.42	194,692,306.29	212,955,141.64	21,200,088.17

公司	及销售						
广东聚石租赁有限公司	主要从事脚手架、建筑模板的租赁业务	5,500	间接持股 100.00	94,563,440.19	55,897,288.93	4,090,741.10	897,288.93
河源市普立隆新材料科技有限公司	主要从事粘接树脂产品的研发、生产及销售	300	70.00	32,985,800.42	10,461,612.28	3,650,784.72	-68,324.22

**(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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.se.com.cn/">http://www.se.com.cn/</a>	2021 年 2 月 20 日	会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.se.com.cn/">http://www.se.com.cn/</a>	2021 年 4 月 30 日	会议审议通过了《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》等十二个议案，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站上的相关公告；
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.se.com.cn/">http://www.se.com.cn/</a>	2021 年 6 月 1 日	会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉(更新)的议案》；

**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

报告期内公司共召开了 3 次股东大会，会议经北京海润天睿律师事务所律师见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

## 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
邓琼华	独立董事	离任
李世梅	监事会主席	离任
蔡智勇	监事	离任
伍洋	董事会秘书	离任
孟跃中	独立董事	聘任
廖华利	监事会主席	选举
罗洪德	监事	选举
林喜盛	监事	选举
梅菁	董事会秘书	聘任

## 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

由于公司第五届董事会独立董事邓琼华女士因个人原因辞职，公司董事会提名孟跃中先生为公司第五届董事会独立董事，事项经第五届董事会第十六次会议审议通过；公司第五届监事会监事会主席李世梅女士、监事蔡智勇先生由于工作原因辞去监事职务，辞职后仍在公司任职，公司股东刘鹏辉、周侃分别提名罗洪德先生、林喜盛先生为公司第五届监事会监事，事项经第五届监事会第八次会议审议通过；上述变动均由 2020 年年度股东大会采取累积投票制选举产生。

公司第五届董事会秘书、财务负责人伍洋先生因公司内部工作调整，辞去董事会秘书一职，仅担任财务负责人，由公司董事会聘任梅菁女士为第五届董事会秘书，已经公司第五届董事会第十六次会议审议通过；

鉴于监事会主席李世梅女士辞职，公司选举廖华利女士为公司第五届监事会主席，已经第五届监事会第十一次会议审议通过。

## 公司核心技术人员认定情况说明

□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

##### (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

#### (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

#### (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

公司子公司聚石化学（苏州）有限公司收到 2020 年 12 月 24 日由苏州市生态环境局开立的行政处罚决定书（苏环行罚字〔2020〕06 第 077 号），因一条造粒生产线位于南北通风的通道中，产生含苯、苯乙烯等挥发性有机物的造粒线未在密闭空间或设备中进行，已配套安装的废弃收集装置的集气罩脱落，罚款人民币壹拾万肆仟元，该情况于 2021 年 1 月 4 日已整改完毕，已结案。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

###### 1. 排污信息

聚石化学持有清远市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：91441800663323038G001Q），有效期至 2023 年 7 月 7 日。排污许可证管理类别：简化管理。根据广东省生态环境厅于 2021 年 6 月 20 日印发的《广东省挥发性有机物（VOCs）重点监管企业清单中，公司属于广东省挥发性有机物（VOCs）重点企业。

清远市普塞呖磷化学有限公司持有清远市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：91441802553629060D001V），有效期至 2023 年 9 月 6 日。排污许可证管理类别：重点管理。清远市普塞呖磷化学有限公司所在行业类别为化学试剂和助剂制造 2661，在《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019 年版）中属于重点管理企业。

聚石化学（苏州）有限公司持有苏州市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：913205066979244992001Q），有效期至 2022 年 11 月 18 日。排污许可证管理类别：简化管理。

常州奥智高分子新材料有限公司持有常州市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：91320402MA1NCW563N001Q），有效期至 2023 年 7 月 6 日，排污许可证管理类别：简化管理。

排污信息如下表：



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	排放浓度	许可排放限值	污染物排放执行标准	上半年排放总量 (t)	超标排放情况	
广东聚石化学股份有限公司	废气	各生产装置区	颗粒物	达标处理排放	11	<20	30mg/Nm <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	5.995	无	
			非甲烷总烃		5	3.33	100mg/Nm <sup>3</sup>		0.74		
	废水	污水处理站	pH 值	达标处理排放	废水总排放口	8.01	6-9	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.259524	无	
			COD (化学需氧量)			20	60mg/m <sup>3</sup>		0.648		
			氨氮			2.68	8.0mg/m <sup>3</sup>		0.086832		
			BOD (五日生化需氧量)			5.2	20mg/m <sup>3</sup>		0.16848		
			总磷			0.4	1.0mg/m <sup>3</sup>		0.01296		
			总氮			19.3	40mg/m <sup>3</sup>		0.62532		
	清远市普塞味磷化学有限公司	废气	各生产装置区	颗粒物	达标处理排放	8	<20	120mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物排放限值 DB44/27-2001	3.36	无
				非甲烷总烃		9	2.17	120mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物排放限值 DB44/27-2001	1.038	
				氨		9	3.77mg/m <sup>3</sup>	\	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	2.362	
锅炉装置区		二氧化硫	达标处理排放	1	3	50mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	0.02			
		氮氧化物			75	150mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	0.825			

聚石化学 (苏州)有限公司	废气	各生产 装置区	颗粒物	达标处理排放	1	1.5	20mg/Nm <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572- 2015	0.0614	无
			非甲烷总烃	达标处理排放	1	2.45	60mg/Nm <sup>3</sup>		0.0448	
常州奥智高 分子新材料 有限公司	废气	各生产 装置区	颗粒物	达标处理排放	3	3.53	20mg/Nm <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染 物排放标准》 (GB31572-2015)	0.1494	无
			非甲烷总烃	达标处理排放		2.95	60mg/Nm <sup>3</sup>		0.20265	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

废气：生产过程产生的非甲烷总烃采用经 UV 光解及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。

废水：聚石化学清远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。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，设备运行正常。聚石化学（苏州）有限公司废水为生活污水和设备循环冷却水，排入市政污水管网，接入城南污水处理厂集中处理，排污口污染物浓度均能满足《污水排入城下水道水质标准》（CJ343-2010）表 1 中 B 等级标准及《污水综合排放标准》（GB 8979-1996）表 4 三级标准。常州奥智高分子无生产废水排放，生活污水经化粪池处理后通过市政污水管网接入武南污水处理厂集中处理，尾水进入武南河。

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挤出机设备增加隔音、防震措施，以减小噪声源，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。

固废：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。

## 3. 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，公司及主要子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，并严格按照主管部门的要求，落实审核工作。聚石化学 2021 年 1 月 25 日，完成了《年产高性能改性聚烯烃材料 3000 吨、生物降解材料 5000 吨、医用塑料粒料 3000 吨变更项目》第四期高性能改性聚烯烃材料 1500 吨竣工环境保护验收；2021 年 2 月 10 日取得《年产 PHC 蜂窝板 248 万片、GMT 板材 8000 吨、聚烯烃复合板 9500 吨、改性塑料 3000 吨扩建项目》环评批复。清远市普塞呋磷化学有限公司 2021 年 6 月 30 日完成了《年产 2.1 万吨无卤阻燃剂建设项目》二期第二阶段项目 4000 吨竣工环境保护验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

聚石化学、清远市普塞呋磷化学有限公司、聚石化学（苏州）有限公司、常州奥智高分子新材料有限公司均按规范标准规划编制了《突发环境事件应急预案》并在清远市生态环境局清城分局、苏州市吴中生态环境执法局、常州市生态环境综合行政执法局武进分局高新区所进行了备案，2021 上半年度各组织了一次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价。

### 5. 环境自行监测方案

聚石化学及主要子公司均按照规范要求编制了 2021 年度《环境自行监测方案》，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、治理设施等相关信息。

### 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。

公司于 2020 年 12 月完成清洁生产报告，本轮清洁生产已实施 16 个无低费方案、3 个中高费用方案，方案共计投入 321.73 万元。可节电 33.94 万度/年，节约综合能耗 41.71 吨标煤/年。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

## 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。	是	是	不适用	不适用
	股份	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	承诺时间：	是	是	不适用	不适用

限售		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。	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。				
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	持股5%以上股东国民 凯得	（1）自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其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）如中国证监会及/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，本单位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十二个月内	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	持股比例 5%以下股东	(1) 自股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其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) 如中国证监会及/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, 本单位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十二个月内	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。	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；(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	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	是	是	不适用	不适用
股份	核心技术人员陈志钊、龚文幸、谢思正、朱红芳，李玲玉	(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	承诺时间： 2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交	是	是	不适用	不适用



限售		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。（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。	易所上市交易之日起十二个月内				
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》	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用

			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。					
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；（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。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用	
其他	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	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；	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用	

			<p>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工作日内，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工作日内通过证券交易所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</p>					
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>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。（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</p>					
--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>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。</p>					
其他	公司、广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高	<p>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。</p>	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	
其他	公司	<p>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</p>	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

		<p>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</p>					
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			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	广州市石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	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

		<p>持公司董事会在制订、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。(5)在推动公司股权激励时,应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)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人承诺与该等规定不符时,本人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。(7)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人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺,给公司或者股东造成损失的,本人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人所作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>					
其他	公司	<p>关于未履行承诺的约束措施的承诺:(1)若对于任一承诺,公司未能依照承诺履行其中的义务或责任,公司将及时披露未履行相关承诺的情况和原因;(2)若对于任一承诺,公司未能依照承诺履行其中的义务或责任,在公司完全履行该等承诺事项中的义务或责任前,公司将不得发行证券,包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等;(3)若对于任一承诺,公司未能依照承诺履行其中的义务或责任,导致投资者遭受经济损失的,公司将依法予以赔偿;(4)若对于任一承诺,公司未能依照承诺履行其中的义务或责任,在公司完全履行该等承诺事项中的义务或责任前,公司不得以任何形式向董事、</p>	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用



			监事、高级管理人员增加薪资或津贴；（5）公司董事、监事、高级管理人员发生变更时，公司将依法督促新任董事、监事、高级管理人员继续履行在公司首次发行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务。					
其他	控股股东广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高		关于未履行承诺的约束措施的承诺：（1）若对于任一承诺，本单位/本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，本单位/本人将及时披露未履行相关承诺的情况和原因；（2）若对于任一承诺，本单位/本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，在本单位/本人完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，公司有权扣除本单位/本人在公司的现金分红，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担本单位应当承担的赔偿责任为止；（3）若对于任一承诺，本单位/本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本单位/本人将依法予以赔偿；（4）如通过上述方式仍无法及时足额补偿或赔偿所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失的，公司可依法通过一切必要的法律程序依法处置本单位/本人所持公司的股票或其他财产，用以抵偿本单位/本人因所承诺事宜应承担的补偿或赔偿责任。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事、高级管理人员		关于未履行承诺的约束措施的承诺：（1）若对于任一承诺，本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，本人将及时披露未履行相关承诺的情况和原因；（2）若对于任一承诺，本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，在本人完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，公司有权扣除本人在公司的薪酬、津贴及现金分红，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任；（3）若对于任一承诺，本人未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本人将依法予以	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用

			赔偿；（4）如通过上述方式仍无法及时足额补偿或赔偿所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失的，公司可依法通过一切必要的法律程序依法处置本人所持公司的股票或其他财产，用以抵偿本人因所承诺事宜应承担的补偿或赔偿责任。					
分红	公司		<p>1、发行前滚存利润分配根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议，本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市后，公司首次公开发行股票完成前产生的滚存利润由股票发行完成后的新老股东按持股比例共同享有。2、发行上市后利润分配政策（1）利润分配基本原则：公司实施持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远利益和可持续发展。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（2）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式；（3）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度分配一次利润。在当年实现盈利且符合法律、法规及本章程规定的条件下，应当进行年度利润分配；除此之外，公司可以根据盈利情况及资金需求情况进行中期利润分配。除非经董事会论证同意、且经独立董事发表独立意见、监事会决议通过，两次利润分配间隔时间原则上不少于六个月。（4）公司实施现金分红的条件：①公司该年度在弥补亏损、提取公积金后所余税后利润为正值且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；②公司累计未分配利润为正值；③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指，公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近</p>	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用

		<p>一期经审计总资产的 10%或净资产的 30%，且绝对金额超过 5,000 万元。（5）公司现金分红的比例：在满足实施现金分红的条件时，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 10%。（6）公司发放股票股利的条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益的，可以在满足上述现金分红之余，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。（7）公司差异化现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（8）利润分配方案的制定：在每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报情况合理提出利润分配预案，并提交股东大会审议。在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别</p>					
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配预案的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的半数以上通过。公司当年盈利而董事会未做出利润分配预案的，应在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，监事会应当对此发表专项意见。（9）对利润分配政策的调整：公司因生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，公司应进行详细的科学论证，调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规、规范性文件及本章程的有关规定。董事会、监事会在审议有关调整利润分配政策的议案时，应经过全体董事过半数、二分之一以上独立董事、全体监事过半数同意，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p>					
其他	公司	<p>关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：（1）本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据本公</p>	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

			司与投资者协商确定。本公司将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿；④本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。					
其他	广州市石磐石投资管理有限公司，陈钢、杨正高	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：（1）本公司/本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本公司/本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本公司/本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本公司/本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③若因本公司/本人未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司/本人将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据发行人与投资者协商确定；④本公司/本人直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本公司/本人完全消除因本公司/本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；⑤在本公司/本人完全消除因本公司/本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司/本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股；⑥如本公司/本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本公	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

			司/本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。					
其他	持股 5%以上的其它股东	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：（1）本人/本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。 （2）若本人/本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人/本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会投资者道歉；②本人/本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③若因本人/本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本人/本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式或金额确定或根据发行人与投资者协商确定；④本人/本公司直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人/本公司完全消除因本人/本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；⑤在本人/本公司完全消除因本人/本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人/本公司将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股；⑥如本人/本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人/本公司应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	
其他	董事、监事及高级管理人员	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：（1）本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本人	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

		<p>非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持所持有的发行人股份（如有）或以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴；④在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股（如适用）；⑤如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。</p>					
解决同业竞争	广州市石磐石投资管理有限公司	<p>一、除发行人外，本公司未直接或间接从事与聚石化学相同或相似的业务；本公司控制的其他公司未直接或间接从事与聚石化学相同或相似的业务；本公司未对任何与聚石化学存在竞争关系的其他公司进行投资或进行控制；二、本公司不再对任何与聚石化学从事相同或相近业务的其他公司进行投资或进行控制；三、本公司将持续促使本公司控制的其他公司/经营实体（如有）在未来不直接或间接从事、参与或进行与聚石化学的生产、经营相竞争的</p>	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用

			任何活动；四、本公司将不利用对聚石化学的控制关系进行损害聚石化学及聚石化学其他股东利益的经营活动。本公司确认本承诺函旨在保障聚石化学全体股东之权益而作出；本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本公司在作为聚石化学股东期间，上述承诺均对本公司持续有约束力。					
	解决同业竞争	陈钢、杨正高	一、除发行人外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；二、本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何活动；三、本人将不利用对发行人的控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动；四、本人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归发行人所有。本人如因不履行或不适当履行上述承诺而给发行人及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高、广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）、董	一、本人/本单位及本人/本单位的关联方（本人/本单位的关联方具体范围以《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十五章规定的关联方范围为准，下同）将尽量减少并规范与公司的关联交易。二、若有不可避免的关联交易，本人/本单位及本人/本单位的关联方将遵循公平、公正、公开的原则，与	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用



		事、监事、高级管理人员	<p>公司依法签订协议、履行相关程序，并将按有关法律法规和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。三、本人/本单位及本人/本单位的关联方与公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则及公司章程、制度的规定，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性。本人/本单位及本人/本单位的关联方将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务。四、本人/本单位承诺将按照公司章程的规定参加股东大会/董事会/监事会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员的地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，保证不损害其他中小股东的合法权益，在公司股东大会、董事会、监事会对涉及本人/本单位及本人/本单位关联方的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。五、本人/本单位及本人/本单位的关联方违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人/本单位须对违反上述声明和承诺导致公司之一切损失和后果承担赔偿责任。</p>					
其他承诺	其他	陈钢、杨正高、刘鹏辉、周侃、伍洋、朱红芳	<p>通过聚石化学员工资管计划参与聚石化学首次公开发行并在科创板上市战略配售的承诺：1、本人为本次配售股票的实际持有人，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者通过资产管理计划参与本次战略配售的情形；2、本人参与本次战略配售的资金来源为自有资金，且符合该资金的投资方向；3、本人</p>	2020 年 12 月 17 日	否	是	不适用	不适用

			<p>通过资产管理计划获得战略配售的聚石化学股票，自聚石化学股票上市之日起十二个月内，将不转让或委托他人管理该部分股份，也不由聚石化学回购该部分股份。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、上海证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人所持该部分股份的锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。本人所持该部分股份锁定期届满后，本人减持股份时将严格遵守法律、法规及上海证券交易所规则的规定；4、与聚石化学或其他利益关系人之间不存在输送不正当利益的行为；5、发行人和主承销商未向本人承诺上市后股价将上涨，或者股价如未上涨将由发行人购回股票或者给予任何形式的经济补偿；6、主承销商未向本人承诺承销费用分成、介绍参与其他发行人战略配售、返还新股配售经纪佣金等事宜；7、如违反本函承诺，愿意承担由此引起的全部责任，并接受由此造成的一切损失和后果。</p>					

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

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

##### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 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，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 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

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

报告期内无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包及租赁事项。

## 2 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
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0					
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			
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	常州奥智高分子新材料有限公司	控股子公司	4,980	2021-3-9	2021-3-29	2022-3-29	连带责任担保	否	否	/	否			
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	常州奥智高分子新材料有限公司	控股子公司	6,000	2020-9-1	2020-9-1	2021-9-1	连带责任担保	否	否	/	否			
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	常州奥智光电科技有限公司	控股子公司	1,000	2020-4-27	2020-4-27	2022-4-27	连带责任担保	否	否	/	否			
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	常州奥智高分子新材料有限公司	控股子公司	500	2020-6-9	2020-10-14	2021-10-12	连带责任担保	否	否	/	否			

广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(苏州)有限公司	全资子公司	1,000	2021-4-14	2021-4-14	2022-4-13	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(长沙)有限公司	全资子公司	1,000	2020-10-10	2020-10-29	2023-10-28	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(长沙)有限公司	全资子公司	1,000	2020-12-1	2020-12-16	2021-12-15	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(长沙)有限公司	全资子公司	600	2018-11-7	2019-1-11	2022-1-11	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(长沙)有限公司	全资子公司	1,500	2018-11-7	2018-12-6	2021-12-6	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	聚石化学(长沙)有限公司	全资子公司	1,700	2021-5-18	2021-5-18	2023-11-4	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	清远市普塞味磷化学有限公司	全资子公司	500	2018-3-20	2018-3-20	2028-8-7	连带责任担保	否	否	/	否
广东聚石化学股份有限公司	公司本部	清远市普塞味磷化学有限公司	全资子公司	1,000	2019-4-23	2019-4-23	2022-4-23	连带责任担保	否	否	/	否
报告期内对子公司担保发生额合计												20,780.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)												20,780.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)												

担保总额 (A+B)	20,780.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	13.29
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
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)	6,800.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,800.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	公司担保全部为对合并范围内子公司提供的担保

### 3 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

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		85,516.67				本年度投入募集资金总额			28,990.64			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			28,990.64			
变更用途的募集资金总额比例(%)		0.00										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产40,000吨改性塑料扩建项目	否	34,758.96	34,758.96	34,758.96	15,952.20	15,952.20	-18,806.76	45.89%	2023年	不适用	不适用	否
无卤阻燃剂扩产建设项目	否	4,021.71	4,021.71	4,021.71	0.00	0.00	-4,021.71	不适用	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,265.50	5,265.50	5,265.50	38.45	38.45	-5,227.05	0.73%	2023年	不适用	不适用	否
流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否



超募资金投向:												
1. 池州无卤阻燃剂扩产建设项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	0.00	-8,000.00	0.00%	2024 年	不适用	不适用	否
2. 池州聚苯乙烯生产建设项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	0.00	-8,000.00	0.00%	2024 年	不适用	不适用	否
3. 用于补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	73,046.17	73,046.17	73,046.17	28,990.65	28,990.65	-44,055.52	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	《无卤阻燃剂扩产建设项目》：原计划利用清远生产基地的现有场地，扩建年产无卤阻燃剂 6,000 吨，后因业务增长迅速，公司预先以自有资金扩建年产无卤阻燃剂 4,000 吨并于 2021 年 6 月 30 日通过环评验收。由于清远生产基地用地紧张，公司于 2021 年年度股东大会通过了《关于对外投资建设池州化工新材料生产基地项目的议案》、《关于使用超募资金投资聚苯乙烯生产建设和无卤阻燃剂扩产建设项目的议案》，将于池州投资扩产无卤阻燃剂，原募投项目拟将基于实际需求进行优化提升，目前尚未实质推进。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 3 月 5 日分别召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换金额为 8,806.74 万元的预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具了《广东聚石化学股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZE10022 号）。截至 2021 年 6 月 30 日，专户尚有 8,188.08 元未完成置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2021年2月3日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第六次会议审议并通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金议案》，同意公司使用超募资金8,000万元用于永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了同意意见。该事项已于2021年第一次临时股东大会决议通过。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	70,000,000	100.00	4,308,133				4,308,133	74,308,133	79.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000	100.00	4,308,133				4,308,133	74,308,133	79.62
其中：境内非国有法人持股	55,998,750	80.00	4,308,133				4,308,133	60,306,883	64.62
境内自然人持股	14,001,250	20.00						14,001,250	15.00
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			19,025,201				19,025,201	19,025,201	20.38
1、人民币普通股			19,025,201				19,025,201	19,025,201	20.38
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	70,000,000	100.00	23,333,334				23,333,334	93,333,334	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

依据中国证券监督管理委员会出具的《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（2021）3569号），公司获准向社会公开发行人民币普通股23,333,334股。公司于2021年1月25日在上海证券交易所正式挂牌上市。

**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

**二、股东情况****（一）股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,355
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止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）截止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	0	36,800,000	39.43	36,800,000	0	无	0	境内非 国有法 人

广东国民创新投资管理有限公司-广东国民凯得科技创业投资企业(有限合伙)	0	4,900,000	5.25	4,900,000	0	无	0	境内非国有法人
陈钢	0	4,660,050	4.99	4,660,050	0	无	0	境内自然人
杨正高	0	3,308,000	3.54	3,308,000	0	无	0	境内自然人
清远聚创科技投资有限公司	0	2,500,000	2.68	2,500,000	0	无	0	境内非国有法人
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	0	2,333,333	2.50	2,333,333	0	无	0	其他
深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业(有限合伙)	0	2,050,000	2.20	2,050,000	0	无	0	境内非国有法人
中泰创业投资(深圳)有限公司	0	2,037,500	2.18	2,037,500	0	无	0	国有法人
清远市聚富投资管理企业(有限合伙)	0	1,511,250	1.62	1,511,250	0	无	0	境内非国有法人
湛江中广创业投资有限公司	0	1,500,000	1.61	1,500,000	0	无	0	境内非国有法人
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				
周崇忠	203,000		人民币普通股	203,000				
郑国华	201,234		人民币普通股	201,234				
张利民	184,092		人民币普通股	184,092				
张文仲	181,711		人民币普通股	181,711				
王巧琴	173,909		人民币普通股	173,909				
陈根在	152,622		人民币普通股	152,622				
卢明豪	146,938		人民币普通股	146,938				
潘永杰	144,225		人民币普通股	144,225				
陆宝仙	130,000		人民币普通股	130,000				

杜素芳	119,880	人民币普通股	119,880
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. 上述十大股东中，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、监事的为杨正高； 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》。		
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	36,800,000	2024.07.24	0	上市之日起36个月，后延期6个月
2	广东国民创新投资管理有限公司-广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）	4,900,000	2022.01.24	0	上市之日起12个月
3	陈钢	4,660,050	2024.07.24	0	上市之日起36个月，后延期6个月
4	杨正高	3,308,000	2024.07.24	0	上市之日起36个月，后延期6个月
5	清远聚创科技投资有限公司	2,500,000	2022.01.24	0	上市之日起12个月
6	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	2,333,333	2022.01.24	0	上市之日起12个月
7	深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,050,000	2022.01.24	0	上市之日起12个月
8	中泰创业投资（深圳）有限公司	2,037,500	2022.01.24	0	上市之日起12个月
9	清远市聚富投资管理企业（有限合伙）	1,511,250	2022.01.24	0	上市之日起12个月
10	湛江中广创业投资有限公司	1,500,000	2022.01.24	0	上市之日起12个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 上述十大股东中，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、监事的为杨正高； 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》。
------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 截止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) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	广州市石磐石投资管理有限公司	36,800,000	0	36,800,000	39.43	0	无
2	广东国民创新投资管理有限公司-广东国民凯得科技创业投资企业(有限合伙)	4,900,000	0	4,900,000	5.25	0	无
3	陈钢	4,660,050	0	4,660,050	4.99	0	无
4	杨正高	3,308,000	0	3,308,000	3.54	0	无
5	清远聚创科技投资有限公司	2,500,000	0	2,500,000	2.68	0	无
6	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	2,333,333	0	2,333,333	2.50	0	无
7	深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,050,000	0	2,050,000	2.20	0	无
8	中泰创业投资(深圳)有限公司	2,037,500	0	2,037,500	2.18	0	无
9	清远市聚富投资管理企业(有限合伙)	1,511,250	0	1,511,250	1.62	0	无
10	湛江中广创业投资有限公司	1,500,000	0	1,500,000	1.61	0	无
合计	/	61,600,133	0	61,600,133	/	/	/

#### (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

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

## 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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（1）	750,806,554.41	169,871,974.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、（2）	1,261,945.00	802,200.00
衍生金融资产			
应收票据	七、（4）	166,824,013.66	125,732,223.48
应收账款	七、（5）	741,843,219.17	540,664,809.45
应收款项融资	七、（6）	13,037,297.02	7,708,784.60
预付款项	七、（7）	117,425,848.55	51,833,619.88
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、（8）	9,975,703.30	8,068,562.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（9）	292,143,508.38	219,337,168.81
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	七、（13）	66,423,594.55	35,983,869.61
流动资产合计		2,159,741,684.04	1,160,003,212.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、（16）	6,449,121.89	8,104,211.46
长期股权投资	七、（17）	5,244,457.40	
其他权益工具投资		500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（21）	397,300,804.19	313,604,486.88
在建工程	七、（22）	92,974,087.51	81,210,182.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、（25）	55,618,780.73	
无形资产	七、（26）	49,349,902.53	30,822,116.30
开发支出			
商誉	七、（28）	19,908,765.54	6,837,617.66

长期待摊费用	七、(29)	18,732,303.58	17,566,205.05
递延所得税资产	七、(30)	10,985,255.03	6,410,726.18
其他非流动资产	七、(31)	112,333,621.29	54,469,034.59
非流动资产合计		769,397,099.69	519,024,580.49
资产总计		2,929,138,783.73	1,679,027,793.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、(32)	469,177,849.03	367,132,971.19
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、(35)	157,044,678.34	53,122,274.43
应付账款	七、(36)	249,056,611.05	162,066,784.33
预收款项			
合同负债	七、(38)	8,421,840.95	19,974,844.21
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、(39)	14,091,613.98	19,199,989.19
应交税费	七、(40)	17,843,884.91	10,473,559.82
其他应付款	七、(41)	17,866,333.98	15,215,333.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(43)	98,812,794.76	71,178,824.78
其他流动负债	七、(44)	144,703,308.13	109,661,358.33
流动负债合计		1,177,018,915.13	828,025,940.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、(45)	86,280,199.95	81,631,731.09
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、(47)	40,956,398.04	
长期应付款	七、(48)	54,744,374.67	16,523,594.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、(51)	6,294,135.99	7,076,222.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		188,275,108.65	105,231,548.23
负债合计		1,365,294,023.78	933,257,488.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、（53）	93,333,334.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（55）	884,392,715.08	131,902,642.28
减：库存股			
其他综合收益	七、（57）	-773,242.06	-660,367.91
专项储备			
盈余公积	七、（59）	42,696,821.20	42,696,821.20
一般风险准备			
未分配利润	七、（60）	444,397,187.30	409,183,359.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,464,046,815.52	653,122,455.04
少数股东权益		99,797,944.43	92,647,849.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,563,844,759.95	745,770,304.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,929,138,783.73	1,679,027,793.46

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		613,567,821.89	103,631,697.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		88,424,362.53	75,664,360.52
应收账款	十七、（1）	465,591,665.26	315,230,093.05
应收款项融资		3,208,199.83	3,509,190.95
预付款项		50,662,586.31	30,832,581.92
其他应收款	十七、（2）	270,276,245.54	153,806,120.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		106,154,628.85	97,123,008.08
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		28,218,352.96	21,065,520.58
流动资产合计		1,626,103,863.17	800,862,572.40
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,722,326.64	6,406,866.06

长期股权投资	十七、(3)	332,621,318.63	160,866,318.63
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		138,622,374.78	144,492,734.47
在建工程		77,227,707.69	67,959,163.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,027,295.60	30,249,873.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,793,696.64	9,057,616.45
递延所得税资产		1,167,282.25	754,943.07
其他非流动资产		78,726,567.98	32,394,286.31
非流动资产合计		674,908,570.21	452,181,801.99
资产总计		2,301,012,433.38	1,253,044,374.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		297,920,000.17	248,996,955.74
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		163,426,513.98	79,429,868.53
应付账款		181,957,181.65	129,988,591.92
预收款项			
合同负债		2,874,164.93	10,203,578.10
应付职工薪酬		5,810,773.74	10,681,306.03
应交税费		11,319,667.12	5,583,229.47
其他应付款		21,592,100.70	20,783,002.91
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		72,545,177.53	53,275,480.68
其他流动负债		77,619,658.59	71,283,615.03
流动负债合计		835,065,238.41	630,225,628.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		73,020,199.95	67,773,867.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		45,353,313.66	16,523,594.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,865,798.45	4,527,590.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,239,312.06	88,825,052.67
负债合计		957,304,550.47	719,050,681.08

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		93,333,334.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		885,894,322.80	133,404,250.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,696,821.20	42,696,821.20
未分配利润		321,783,404.91	287,892,622.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,343,707,882.91	533,993,693.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,301,012,433.38	1,253,044,374.39

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,225,029,971.19	802,876,380.11
其中：营业收入	七、（61）	1,225,029,971.19	802,876,380.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,158,417,398.03	685,328,302.98
其中：营业成本	七、（61）	1,029,800,037.00	598,077,604.84
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、（62）	4,413,227.76	2,106,699.30
销售费用	七、（63）	18,414,850.30	24,873,687.46
管理费用	七、（64）	45,279,728.17	27,299,780.39
研发费用	七、（65）	47,902,718.14	23,790,205.31
财务费用	七、（66）	12,606,836.66	9,180,325.68
其中：利息费用		13,208,335.98	9,572,637.06
利息收入		3,659,044.79	167,289.38
加：其他收益		2,190,943.22	3,072,375.64
投资收益（损失以“－”号填列）	七、（68）	-255,542.60	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、（68）	-255,542.60	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、（70）	1,261,945.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（71）	-4,899,707.15	-594,207.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、（72）	-312,566.21	-792,736.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-351,361.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,597,645.42	118,882,147.50
加：营业外收入	七、（74）	2,302,277.92	
减：营业外支出	七、（75）	448,350.70	1,516,927.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,451,572.64	117,365,220.32
减：所得税费用	七、（76）	6,463,436.01	26,138,670.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,988,136.63	91,226,549.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,988,136.63	91,226,549.33
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）		53,880,494.64	85,570,879.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,107,641.99	5,655,669.67
六、其他综合收益的税后净额		-112,874.15	231,841.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-112,874.15	231,841.87
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		-112,874.15	231,841.87
(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		-112,874.15	231,841.87
(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		59,875,262.48	91,458,391.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		53,767,620.49	85,802,721.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,107,641.99	5,655,669.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	1.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	1.22

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、（4）	705,113,567.19	445,161,859.00
减：营业成本	十七、（4）	580,522,540.75	334,484,963.39
税金及附加		2,116,414.28	1,076,659.26
销售费用		14,665,537.95	8,432,105.26
管理费用		18,696,225.50	12,958,181.98
研发费用		23,603,727.08	12,005,567.10
财务费用		7,085,905.78	7,940,303.57
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,047,791.99	2,141,121.43
投资收益（损失以“-”号填列）			13,100,000.00
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）		-2,389,146.05	-498,332.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-312,566.21	-523,368.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,769,295.58	82,483,499.09
加：营业外收入		2,032,000.00	
减：营业外支出		157,026.30	279,969.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,644,269.28	82,203,529.53
减：所得税费用		6,086,819.67	11,028,488.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,557,449.61	71,175,040.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,557,449.61	71,175,040.67
（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		52,557,449.61	71,175,040.67
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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		912,488,790.14	690,990,293.65
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		18,222,907.74	19,369,710.40
收到其他与经营活动有关的现金		23,371,883.40	4,557,797.94
经营活动现金流入小计		954,083,581.28	714,917,801.99
购买商品、接受劳务支付的现金		838,641,275.22	466,223,135.44
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		79,296,317.15	50,278,131.06
支付的各项税费		31,186,919.05	29,335,595.82
支付其他与经营活动有关的现金		123,727,416.30	74,093,850.95
经营活动现金流出小计		1,072,851,927.72	619,930,713.27
经营活动产生的现金流量净额		-118,768,346.44	94,987,088.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,602,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			12,508,657.54
投资活动现金流入小计			15,110,657.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,950,535.70	77,115,107.98
投资支付的现金		7,750,000.00	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,671,337.39	
支付其他与投资活动有关的现金			2,500,000.00
投资活动现金流出小计		176,371,873.09	79,615,107.98
投资活动产生的现金流量净额		-176,371,873.09	-64,504,450.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		800,465,689.49	875,000.00
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		387,688,641.25	196,601,227.65
收到其他与筹资活动有关的现金		9,566,907.19	19,156,291.98
筹资活动现金流入小计		1,197,721,237.93	216,632,519.63
偿还债务支付的现金		256,874,468.20	226,461,919.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,698,873.28	28,615,501.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		54,340,514.94	25,378,378.81
筹资活动现金流出小计		342,913,856.42	280,455,799.96
筹资活动产生的现金流量净额		854,807,381.51	-63,823,280.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,741,261.35	1,001,881.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		562,408,423.33	-32,338,760.90
加：期初现金及现金等价物余额		135,933,418.00	124,556,270.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		698,341,841.33	92,217,509.49

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		445,651,664.58	334,980,789.09
收到的税费返还		9,695,789.88	13,241,637.53
收到其他与经营活动有关的现金		12,800,593.07	2,722,716.22
经营活动现金流入小计		468,148,047.53	350,945,142.84
购买商品、接受劳务支付的现金		347,760,805.55	237,669,964.29
支付给职工及为职工支付的现金		32,951,953.88	21,521,895.25
支付的各项税费		11,691,893.40	14,288,172.60
支付其他与经营活动有关的现金		48,463,138.91	27,845,729.53
经营活动现金流出小计		440,867,791.74	301,325,761.67
经营活动产生的现金流量净额		27,280,255.79	49,619,381.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			13,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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		100,927,317.50	41,729,785.08
投资活动现金流入小计		100,927,317.50	54,829,785.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,047,393.67	32,941,795.02
投资支付的现金		134,455,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		194,749,443.12	27,100,000.00
投资活动现金流出小计		432,051,836.79	60,041,795.02
投资活动产生的现金流量净额		-331,124,519.29	-5,212,009.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		796,845,689.49	
取得借款收到的现金		268,064,983.62	168,900,864.10
收到其他与筹资活动有关的现金		7,016,696.44	12,583,100.45
筹资活动现金流入小计		1,071,927,369.55	181,483,964.55
偿还债务支付的现金		198,829,713.14	176,013,260.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,819,953.40	21,759,273.74
支付其他与筹资活动有关的现金		45,905,126.97	24,028,378.81
筹资活动现金流出小计		273,554,793.51	221,800,912.57
筹资活动产生的现金流量净额		798,372,576.04	-40,316,948.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,876,685.85	452,549.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		496,404,998.39	4,542,972.68
加：期初现金及现金等价物余额		72,460,142.13	36,428,699.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		568,865,140.52	40,971,671.91

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

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	70,000,000. 00				131,902,642. 28		- 660,367. 91		42,696,821. 20		409,183,359. 47		653,122,455.04	92,647,849. 93	745,770,304.97
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	70,000,000. 00				131,902,642. 28		- 660,367. 91		42,696,821. 20		409,183,359. 47		653,122,455.04	92,647,849. 93	745,770,304.97

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	23,333,334. 00				752,490,072. 80					35,213,827.8 3		810,924,360.48	7,150,094.5 0	818,074,454.98
(一) 综合 收益 总额										53,880,494.6 4		53,767,620.49	6,107,641.9 9	59,875,262.48
(二) 所有 者 投入 和减 少资 本	23,333,334. 00				752,490,072. 80							775,823,406.80	-350,000.00	775,473,406.80
1. 所 有者 投入 的普 通股	23,333,334. 00				752,490,072. 80							775,823,406.80	-350,000.00	775,473,406.80
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														
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														
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				884,392,715.08	-773,242.06		42,696,821.20	444,397,187.30		1,464,046,815.52	99,797,944.43	1,563,844,759.95

项目	2020 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	70,000,000.00				131,902,642.28		361,632.57		30,986,424.21		276,138,386.70		509,389,085.76	60,398,065.59	569,787,151.35

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	70,000,000.00				131,902,642.28	361,632.57		30,986,424.21	276,138,386.70	509,389,085.76	60,398,065.59	569,787,151.35		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-1,022,000.48		11,710,396.99	133,044,972.77	143,733,369.28	32,249,784.34	175,983,153.62		
（一）综合收益总额						-1,022,000.48			158,755,369.76	157,733,369.28	35,399,784.34	193,133,153.62		

(二) 所有者投入和减少资本													1,750,000.00	1,750,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,750,000.00	1,750,000.00
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								11,710,396.99	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈								11,710,396.99	25,710,396.99	14,000,000.00	4,900,000.00	18,900,000.00	-	-

余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										14,000,000.00		14,000,000.00	4,900,000.00	18,900,000.00	
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、本期期末余额	70,000,000.00			131,902,642.28		-660,367.91		42,696,821.20		409,183,359.47		653,122,455.04	92,647,849.93	745,770,304.97

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	70,000,000.00				133,404,250.00				42,696,821.20	287,892,622.11	533,993,693.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				133,404,250.00				42,696,821.20	287,892,622.11	533,993,693.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,333,334.00				752,490,072.80					33,890,782.80	809,714,189.60
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	23,333,334.00				752,490,072.80					52,557,449.61	828,380,856.41
1. 所有者投入的普通股	23,333,334.00				752,490,072.80					52,557,449.61	828,380,856.41
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										-	-
1. 提取盈余公积										18,666,666.81	18,666,666.81
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										18,666,666.81	18,666,666.81
(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				42,696,821.20	321,783,404.91	1,343,707,882.91

项目	2020 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	70,000,000.00				133,404,250.00				30,986,424.21	205,704,820.33	440,095,494.54

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,00 0.00				133,404,2 50.00				30,986,4 24.21	205,704, 820.33	440,095,4 94.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,710,3 96.99	82,187,8 01.78	93,898,19 8.77
（一）综合收益总额										107,898, 198.77	107,898,1 98.77
（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									11,710,3 96.99	- 25,710,3 96.99	- 14,000,00 0.00
1. 提取盈余公积									11,710,3 96.99	- 11,710,3 96.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 14,000,0 00.00	- 14,000,00 0.00
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	70,000,00 0.00				133,404,2 50.00				42,696,8 21.20	287,892, 622.11	533,993,6 93.31

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。

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 8,5516.67 万元。2021 年 1 月 25 日，公司在科创板正式挂牌上市，证券代码：688669。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 9,333.33 万股，注册资本为 9,333.33 万元。

本公司注册地为广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城 B6。

本公司主要经营范围为研发、生产、销售：橡塑助剂、改性高分子材料及塑料板、管、型材（不含危险化学品）。经营货物及技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外）。（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）。

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。

#### 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“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

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，聚石化学（香港）有限公司、香港奥智高分子新材有限公司的记账本位币为美元，奥智高分子越南有限公司的记账本位币为越南盾，本财务报表以人民币列示。

### 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之

和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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、 外币业务

外币业务采用交易发生日中国人民银行公布的市场汇率的中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。



本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

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，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	1%	5%
7-12 个月	5%	
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	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。

对于除应收账款、其他应收款以外其他的应收款项（包括应收票据-商业承兑汇票、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。

## 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

## 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、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因

素)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。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## (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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10. 金融工具 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 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

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	年限平均法	20 年	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	3-10 年	3.00-5.00	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	4-5 年	3.00-5.00	19.00-24.25
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	3.00-5.00	19.00-32.33

### (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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 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、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	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	年限平均法	土地使用权证
专利	专利权证规定的年限	年限平均法	专利权证
商标权	10 年	年限平均法	公司预计
软件	10 年	年限平均法	公司预计

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

本公司将无法预见为公司带来经济利益导的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定性权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年度终了，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 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本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费、特许经营权使用费、临时仓库。各项费用在受益期内平均摊销。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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	受益期	受益期

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

**35. 预计负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

**(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关和与收益相关政府补助的具体标准：政府补助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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件中对用途仅作一般性描述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

**2、 确认时点**

与资产相关的政府补助：收到政府补助时确认为递延收益的，于相关资产达到预计使用状态时，在其使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助：①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 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，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，在租赁变更生效日，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。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”)规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。基于上述规定，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并对公司会计政策相关内容进行调整。	经董事会批准 审议通过	详见本财务报表附注五、44、(3) (4)

--	--	--

其他说明：

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	169,871,974.86	169,871,974.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	802,200.00	802,200.00	
衍生金融资产			
应收票据	125,732,223.48	125,732,223.48	
应收账款	540,664,809.45	540,664,809.45	
应收款项融资	7,708,784.60	7,708,784.60	
预付款项	51,833,619.88	51,833,619.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,068,562.28	8,068,562.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,337,168.81	219,337,168.81	
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	35,983,869.61	35,983,869.61	
流动资产合计	1,160,003,212.97	1,160,003,212.97	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	8,104,211.46	8,104,211.46	
长期股权投资			



其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	313,604,486.88	313,604,486.88	
在建工程	81,210,182.37	81,210,182.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,826,595.25	21,826,595.25
无形资产	30,822,116.30	30,822,116.30	
开发支出			
商誉	6,837,617.66	6,837,617.66	
长期待摊费用	17,566,205.05	17,566,205.05	
递延所得税资产	6,410,726.18	6,410,726.18	
其他非流动资产	54,469,034.59	54,469,034.59	
非流动资产合计	519,024,580.49	540,851,175.74	21,826,595.25
资产总计	1,679,027,793.46	1,700,854,388.71	21,826,595.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款	367,132,971.19	367,132,971.19	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,122,274.43	53,122,274.43	
应付账款	162,066,784.33	162,066,784.33	
预收款项			
合同负债	19,974,844.21	19,974,844.21	
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	19,199,989.19	19,199,989.19	
应交税费	10,473,559.82	10,473,559.82	
其他应付款	15,215,333.98	15,215,333.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	71,178,824.78	78,070,846.43	6,892,021.65
其他流动负债	109,661,358.33	109,661,358.33	
流动负债合计	828,025,940.26	834,917,961.91	6,892,021.65
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	81,631,731.09	81,631,731.09	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,934,573.60	14,934,573.60
长期应付款	16,523,594.83	16,523,594.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,076,222.31	7,076,222.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,231,548.23	120,166,121.83	14,934,573.60
负债合计	933,257,488.49	955,084,083.74	21,826,595.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	131,902,642.28	131,902,642.28	
减：库存股			
其他综合收益	-660,367.91	-660,367.91	
专项储备			
盈余公积	42,696,821.20	42,696,821.20	
一般风险准备			
未分配利润	409,183,359.47	409,183,359.47	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	653,122,455.04	653,122,455.04	
少数股东权益	92,647,849.93	92,647,849.93	
所有者权益（或股东权益）合计	745,770,304.97	745,770,304.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,679,027,793.46	1,700,854,388.71	21,826,595.25

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	103,631,697.05	103,631,697.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	75,664,360.52	75,664,360.52	
应收账款	315,230,093.05	315,230,093.05	
应收款项融资	3,509,190.95	3,509,190.95	
预付款项	30,832,581.92	30,832,581.92	
其他应收款	153,806,120.25	153,806,120.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	97,123,008.08	97,123,008.08	
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	21,065,520.58	21,065,520.58	
流动资产合计	800,862,572.40	800,862,572.40	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,406,866.06	6,406,866.06	
长期股权投资	160,866,318.63	160,866,318.63	
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	144,492,734.47	144,492,734.47	
在建工程	67,959,163.15	67,959,163.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,249,873.85	30,249,873.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,057,616.45	9,057,616.45	
递延所得税资产	754,943.07	754,943.07	
其他非流动资产	32,394,286.31	32,394,286.31	
非流动资产合计	452,181,801.99	452,181,801.99	
资产总计	1,253,044,374.39	1,253,044,374.39	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	248,996,955.74	248,996,955.74	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	79,429,868.53	79,429,868.53	
应付账款	129,988,591.92	129,988,591.92	
预收款项			
合同负债	10,203,578.10	10,203,578.10	
应付职工薪酬	10,681,306.03	10,681,306.03	

应交税费	5,583,229.47	5,583,229.47	
其他应付款	20,783,002.91	20,783,002.91	
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	53,275,480.68	53,275,480.68	
其他流动负债	71,283,615.03	71,283,615.03	
流动负债合计	630,225,628.41	630,225,628.41	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	67,773,867.40	67,773,867.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	16,523,594.83	16,523,594.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,527,590.44	4,527,590.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,825,052.67	88,825,052.67	
负债合计	719,050,681.08	719,050,681.08	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	133,404,250.00	133,404,250.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,696,821.20	42,696,821.20	
未分配利润	287,892,622.11	287,892,622.11	
所有者权益（或股东权益）合计	533,993,693.31	533,993,693.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,253,044,374.39	1,253,044,374.39	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产	-	21,826,595.25	21,826,595.25
租赁负债	-	14,934,573.60	14,934,573.60
一年内到期的非流动负债	71,178,824.78	6,892,021.65	78,070,846.43

## 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%、9%、6%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
营业税		
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
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%
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%

清远市普塞味磷化学有限公司	15%
聚石化学（香港）有限公司	8.25%
聚敏国际有限公司	8.25%
香港顾嘉国际有限公司	8.25%
聚石化学（长沙）有限公司	15%
聚石化学（苏州）有限公司	15%
常州奥智高分子新材料有限公司	15%
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%
河源市普立隆新材料科技有限公司	15%

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，2018/19 年度及其以后，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

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 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2018 年 11 月，子公司清远市普塞味磷化学有限公司（以下简称“普塞味”）被认定为广东省 2018 年第二批高新技术企业（证书号：GR201844007293），该高新技术企业发证日期为 2018 年 11 月 28 日，有效期三年，普塞味享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。目前普塞味处于高新技术企业复审过程中，暂按 15% 税率计算所得税。

2018 年 12 月，子公司聚石化学（长沙）有限公司（以下简称“聚石长沙”）被认定为湖南省 2018 年第二批高新技术企业（证书号：GR201843001983），该高新技术企业发证日期为 2018 年 12 月 3 日，有效期三年，聚石长沙享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。目前聚石长沙处于高新技术企业复审过程中，暂按 15% 税率计算所得税。

2019 年 12 月，子公司常州奥智高分子新材料有限公司（以下简称“常州奥智”）被认定为江苏省 2019 年第四批高新技术企业（证书号：GR201932009308），该高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 6 日，有效期三年，常州奥智享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 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。

2019 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 2019 年第一批高新技术企业（证书号：GR201944002364），该高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 2 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 2019 年 1 月 1 日至 2021 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	126,975.17	96,657.70
银行存款	698,214,866.16	135,836,760.30
其他货币资金	52,464,713.08	33,938,556.86
合计	750,806,554.41	169,871,974.86
其中：存放在境外的 款项总额	25,966,067.50	19,687,539.81

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，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	10,438,411.91	4,028,829.71
信用证保证金	30,948,863.03	21,121,904.77
履约保证金	500,000.00	
银行借款保证金	6,953,322.04	8,438,617.33
外汇交易保证金	3,624,116.10	349,205.05
合计	52,464,713.08	33,938,556.86

## 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	1,261,945.00	802,200.00
其中：		
衍生金融资产（远期外汇交易）	1,261,945.00	802,200.00
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	1,261,945.00	802,200.00

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	121,123,160.11	84,114,507.73
商业承兑票据	46,162,478.33	42,096,011.61
减：坏账准备	-461,624.78	-478,295.86
合计	166,824,013.66	125,732,223.48

#### (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	
商业承兑票据	3,449,040.11
合计	3,449,040.11

#### (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		110,261,779.95
商业承兑票据		34,441,528.18
合计		144,703,308.13

#### (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



## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (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	
1-6 个月	701,237,436.48
7-12 个月	42,003,371.65
1 年以内小计	743,240,808.13
1 至 2 年	6,942,845.38
2 至 3 年	4,320,967.53
3 年以上	1,045,577.48
3 至 4 年	不适用
4 至 5 年	不适用
合计	755,550,198.52

## (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	755,550,198.52	100.00	13,706,979.35	1.81	741,843,219.17	549,586,673.40	100.00	8,921,863.95	1.62	540,664,809.45
其中：										
账 龄 组 合	55,550,198.52	100.00	13,706,979.35	1.81	741,843,219.17	549,586,673.40	100.00	8,921,863.95	1.62	540,664,809.45
合 计	755,550,198.52	/	13,706,979.35	/	741,843,219.17	549,586,673.40	/	8,921,863.95	/	540,664,809.45

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 (%)
1-6 个月	701,237,436.48	7,012,180.44	1.00
7-12 个月	42,003,371.65	2,100,168.59	5.00
1 至 2 年	6,942,845.38	1,388,569.07	20.00

2至3年	4,320,967.53	2,160,483.77	50.00
3年以上	1,045,577.48	1,045,577.48	100.00
合计	755,550,198.52	13,706,979.35	

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	8,921,863.95	4,922,810.88		137,695.48		13,706,979.35
合计	8,921,863.95	4,922,810.88		137,695.48		13,706,979.35

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	137,695.48

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
NANJINKOREACO, LTD	66,237,951.10	8.77%	662,379.51
广东冠臻科技有限公司(与佛山旗正科技有限公司、佛山市天骅科技有限公司受同一人控制)	64,550,044.63	8.54%	339,301.43

佛山市旗正科技有限公司(与广东冠臻科技有限公司、佛山市天骅科技有限公司受同一人控制)	49,392,067.85	6.54%	410,169.75
佛山市天骅科技有限公司(与广东冠臻科技有限公司、佛山旗正科技有限公司受同一人控制)	62,229,020.00	8.24%	234,945.13
宁乡市聚仁商贸有限责任公司	52,371,047.25	6.93%	927,225.39
广州热导科技有限公司	31,050,000.00	4.11%	310,500.00
广州聚盛化工有限公司	11,387,900.00	1.51%	165,068.00
合计	337,218,030.83	44.63%	3,049,589.21

## (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	13,037,297.02	7,708,784.60
合计	13,037,297.02	7,708,784.60

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	7,708,784.60	13,534,622.61	8,206,110.19		13,037,297.02	

合计	7,708,784.60	13,534,622.61	8,206,110.19		13,037,297.02	
----	--------------	---------------	--------------	--	---------------	--

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	117,241,320.82	99.84	51,156,454.47	98.69
1至2年	168,972.73	0.14	619,094.28	1.19
2至3年	10,555.00	0.01	53,071.13	0.11
3年以上	5,000.00	0.01	5,000.00	0.01
合计	117,425,848.55	100.00	51,833,619.88	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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化化工销售有限公司华南分公司	10,036,630.14	8.55
中海壳牌石油化工有限公司	9,385,059.57	7.99
湖南九鹏新材料有限公司	9,000,000.00	7.66
宁波远大国际贸易有限公司	7,648,435.40	6.51
山东迈特新材料科技有限公司	6,040,458.38	5.14
合计	42,110,583.49	35.85

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	9,975,703.30	8,068,562.28
合计	9,975,703.30	8,068,562.28

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****(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	

1年以内	8,856,102.06
1年以内小计	8,856,102.06
1至2年	38,801.34
2至3年	657,800.00
3年以上	422,999.90
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	9,975,703.30

## (4). 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	1,022,140.54	676,858.74
保证金、押金、备用金、代垫款	7,284,493.02	4,566,722.85
出口退税	1,669,069.74	1,759,529.33
往来款		1,071,884.01
合计	9,975,703.30	8,074,994.93

## (5). 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)	
2021年1月1日余额	6,432.65			6,432.65
2021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	-6,432.65			-6,432.65

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额				

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

#### (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	其他变动	
坏账准备	6,432.65	-6,432.65				
合计	6,432.65	-6,432.65				

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (8). 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
清远市国家税务局	出口退税	1,521,933.52	1年以内	15.26%	
佛山市川泽物流仓储有限公司	保证金	837,186.00	1年以内	8.39%	
长沙顺泰投资管理有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	5.01%	
中山格兰仕工贸有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	5.01%	



郭萍	备用金	434,724.00	1 年以内	4.36%	
合计	/	3,793,843.52	/	38.03%	

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 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	129,791,376.24	606,786.96	129,184,589.28	130,601,206.37	674,207.76	129,926,998.61
在产品	6,165,823.40		6,165,823.40	1,975,022.69		1,975,022.69
库存商品	110,561,411.13	1,456,719.55	109,104,691.58	79,345,085.57	1,076,732.54	78,268,353.03
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,900,804.98		1,900,804.98	4,319,956.95		4,319,956.95
自制半成品	46,010,798.22	223,199.08	45,787,599.14	5,070,036.61	223,199.08	4,846,837.53
合计	294,430,213.97	2,286,705.59	292,143,508.38	221,311,308.19	1,974,139.38	219,337,168.81

## (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	674,207.76			67,420.80		606,786.96
在产品						
库存商品	1,076,732.54	379,987.01				1,456,719.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	223,199.08					223,199.08

合计	1,974,139.38	379,987.01		67,420.80		2,286,705.59
----	--------------	------------	--	-----------	--	--------------

## (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		
预交所得税	7,126,600.92	4,171,665.72
待抵扣进项税	17,841,904.74	13,153,435.91
待认证进项税	41,455,088.89	18,658,767.98
合计	66,423,594.55	35,983,869.61

其他说明：

无

#### 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	6,449,121.89		6,449,121.89	8,104,211.46		8,104,211.46	
其中：未实 现融资收益	410,878.51		410,878.51	755,788.54		755,788.54	
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							

合计	6,449,121.89		6,449,121.89	8,104,211.46		8,104,211.46	/
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	---

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
常州智文光电科技有限公司		5,500,000.00		-255,542.60						5,244,457.40	

小计		5,500,000.00		-255,542.60						5,244,457.40
合计		5,500,000.00		-255,542.60						5,244,457.40

其他说明  
无

## 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
深圳市宏鼎物联科技有限公司	500,000.00	
合计	500,000.00	

### (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  
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	397,300,804.19	313,054,794.80
固定资产清理		549,692.08
合计	397,300,804.19	313,604,486.88

其他说明：  
无

## 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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	140,318,849.84	281,875,721.92	7,619,681.25	22,331,452.06	452,145,705.07
2. 本期增加金额	12,389.38	91,690,501.90	8,855,036.84	3,828,806.33	104,386,734.45
(1) 购置	12,389.38	90,011,351.59	8,323,856.91	3,684,571.41	102,032,169.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		1,679,150.31	531,179.93	144,234.92	2,354,565.16
3. 本期减少金额		1,160,555.56			1,160,555.56
(1) 处置或报废		1,160,555.56			1,160,555.56
4. 期末余额	140,331,239.22	372,405,668.26	16,474,718.09	26,160,258.39	555,371,883.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,088,576.87	85,082,176.63	2,652,426.99	10,267,729.78	139,090,910.27
2. 本期增加金额	3,621,639.49	13,962,670.27	872,163.58	1,501,585.71	19,958,059.05
(1) 计提	3,621,639.49	13,962,670.27	872,163.58	1,501,585.71	19,958,059.05
3. 本期减少金额		977,889.55			977,889.55
(1) 处置或报废		977,889.55			977,889.55

4. 期末余额	44,710,216.36	98,066,957.35	3,524,590.57	11,769,315.49	158,071,079.77
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,621,022.86	274,338,710.91	12,950,127.52	14,390,942.90	397,300,804.19
2. 期初账面价值	99,230,272.97	196,793,545.29	4,967,254.26	12,063,722.28	313,054,794.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	11,451,267.90	52,551.26		11,398,716.64	
合计	11,451,267.90	52,551.26		11,398,716.64	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
----	--------



机器设备	53,973,236.22
合计	53,973,236.22

## (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		549,692.08
合计		549,692.08

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	92,974,087.51	81,210,182.37
工程物资		
合计	92,974,087.51	81,210,182.37

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
待安装设备	21,283,186.67		21,283,186.67	13,671,897.91		13,671,897.91

改性塑料车间二期	70,641,694.00		70,641,694.00	66,960,000.00		66,960,000.00
临时仓库	1,049,206.84		1,049,206.84	578,284.46		578,284.46
合计	92,974,087.51		92,974,087.51	81,210,182.37		81,210,182.37

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
改性塑料车间二期	7800.00万	66,960,000.00	3,681,694.00			70,641,694.00	90.57%	90.57%	2,163,185.43	1,932,675.96	3.05%	银行借款
合计	7800.00万	66,960,000.00	3,681,694.00			70,641,694.00	/	/	2,163,185.43	1,932,675.96	/	/

## (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	21,826,595.25	21,826,595.25
2. 本期增加金额	41,513,139.75	41,513,139.75
(1) 新增租赁	41,513,139.75	41,513,139.75
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	63,339,735.00	63,339,735.00
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,720,954.27	7,720,954.27
(1) 计提	7,720,954.27	7,720,954.27
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,720,954.27	7,720,954.27
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	55,618,780.73	55,618,780.73
2. 期初账面价值	21,826,595.25	21,826,595.25

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,468,630.00	766,894.26	1,765,983.38	23,400.00	35,024,907.64
2. 本期增加金额	13,283,600.00	1,509,000.00	4,348,159.49		19,140,759.49
(1) 购置			4,348,159.49		4,348,159.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	13,283,600.00	1,509,000.00			14,792,600.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,752,230.00	2,275,894.26	6,114,142.87	23,400.00	54,165,667.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,653,536.12	430,857.76	1,096,197.74	22,199.72	4,202,791.34
2. 本期增加金额	324,686.34	35,307.65	252,779.29	199.98	612,973.26

(1) 计提	324,686.34	35,307.65	252,779.29	199.98	612,973.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,978,222.46	466,165.41	1,348,977.03	22,399.70	4,815,764.60
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	42,774,007.54	1,809,728.85	4,765,165.84	1,000.30	49,349,902.53
2. 期初账面价值	29,815,093.88	336,036.50	669,785.64	1,200.28	30,822,116.30

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 0.39%

## (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 新材料有限公司	6,837,61 7.66					6,837,61 7.66
池州聚石化学有 限公司		1,698,403 .43				1,698,40 3.43
河源市普立隆新 材料科技有限公 司		11,372,74 4.45				11,372,7 44.45
合计	6,837,61 7.66	13,071,14 7.88				19,908,7 65.54

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

常州奥智高分子新材料有限公司商誉所在资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，将其认定一个单独的资产组，将因合并形成的商誉分摊至资产组并进行减值测试，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

**(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
房屋装修费	8,531,878.42	2,981,933.59	2,367,518.20		9,146,293.81
REACH 注册费	821,212.98		64,153.27		757,059.71
临时仓库	7,657,840.52	1,500,229.62	795,922.36		8,362,147.78
其他	555,273.13	90,490.16	178,961.01		466,802.28
合计	17,566,205.05	4,572,653.37	3,406,554.84		18,732,303.58

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	14,753,501.98	2,667,525.37	11,117,707.31	2,042,929.96
内部交易未实现利润	170,336.98	25,550.55	182,115.70	27,317.36
可抵扣亏损	33,168,716.41	8,292,179.11	17,361,915.45	4,340,478.86
合计	48,092,555.37	10,985,255.03	28,661,738.46	6,410,726.18

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

#### (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	1,313,175.12	263,024.53
可抵扣亏损	37,721,123.72	23,785,642.10
合计	39,034,298.84	24,048,666.63

## (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
2025	23,785,642.10	23,785,642.10	
2026	13,935,481.62		
合计	37,721,123.72	23,785,642.10	/

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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备款	112,333,621.29		112,333,621.29	54,469,034.59		54,469,034.59
合计	112,333,621.29		112,333,621.29	54,469,034.59		54,469,034.59

其他说明：

无

## 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	42,768,251.29	66,420,329.53
抵押借款	211,371,290.10	109,875,532.56
保证借款	197,323,214.56	185,902,914.51
信用借款	15,524,925.00	4,000,000.00



短期借款-利息	2,190,168.08	934,194.59
合计	469,177,849.03	367,132,971.19

短期借款分类的说明：

无

(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

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		2,406,980.00
银行承兑汇票	157,044,678.34	50,715,294.43
合计	157,044,678.34	53,122,274.43

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	247,667,080.75	161,533,225.78
1 至 2 年	949,875.81	426,091.49
2 至 3 年	398,874.17	105,888.21
3 年以上	40,780.32	1,578.85
合计	249,056,611.05	162,066,784.33

## (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	8,421,840.95	19,974,844.21
合计	8,421,840.95	19,974,844.21

## (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	19,185,806.09	72,477,932.04	77,575,163.05	14,088,575.08
二、离职后福利-设定提存计划	14,183.10	3,747,269.32	3,758,413.52	3,038.90
三、辞退福利		59,296.63	59,296.63	
四、一年内到期的其他福利				

合计	19,199,989.1 9	76,284,497.9 9	81,392,873.2 0	14,091,613.9 8

## (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	19,102,420.8 2	65,460,345.0 7	70,581,410.3 2	13,981,355.5 7
二、职工福利费		3,422,600.78	3,415,098.94	7,501.84
三、社会保险费	3,694.68	1,811,581.46	1,811,238.82	4,037.32
其中：医疗保险费	3,187.08	1,588,507.89	1,587,977.01	3,717.96
工伤保险费	507.60	149,276.27	149,756.69	27.18
生育保险费		73,797.30	73,505.12	292.18
四、住房公积金		1,017,238.00	1,014,673.00	2,565.00
五、工会经费和职工教育经费	79,690.59	766,166.73	752,741.97	93,115.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,185,806.0 9	72,477,932.0 4	77,575,163.0 5	14,088,575.0 8

## (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	8,979.75	3,439,624.53	3,445,699.14	2,905.14
2、失业保险费	5,203.35	307,644.79	312,714.38	133.76
3、企业年金缴费				
合计	14,183.10	3,747,269.32	3,758,413.52	3,038.90

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	6,224,671.16	1,668,116.00
消费税	548.85	
营业税		
企业所得税	9,983,491.10	7,921,330.50
个人所得税	679,763.39	248,440.32
城市维护建设税	109,831.46	294,571.51
房产税	506,851.77	
环保税	319.13	377.46
教育费附加	62,722.15	157,667.97
地方教育附加	41,796.79	105,111.97
印花税	64,192.69	67,494.01
土地使用税	168,184.34	
水利基金	1,512.08	10,450.08
合计	17,843,884.91	10,473,559.82

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	17,866,333.98	15,215,333.98
合计	17,866,333.98	15,215,333.98

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
1年以内	17,763,191.49	15,124,819.04
1至2年	65,710.00	64,872.70
2至3年	11,790.25	72.50
3年以上	25,642.24	25,569.74
合计	17,866,333.98	15,215,333.98

**(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	11,427,143.53	16,397,880.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	71,962,080.10	54,780,944.78
1年内到期的租赁负债	15,423,571.13	6,892,021.65
合计	98,812,794.76	78,070,846.43

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		

未终止确认应收票据	144,703,308.13	109,661,358.33
合计	144,703,308.13	109,661,358.33

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	2,760,000.00	
抵押借款	81,715,372.00	74,861,091.69
保证借款	1,700,000.00	5,800,000.00
信用借款		
长期借款-利息	104,827.95	970,639.40
合计	86,280,199.95	81,631,731.09

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
租赁负债	56,379,969.17	14,934,573.60
减：一年到期的租赁负债	-15,423,571.13	
合计	40,956,398.04	14,934,573.60

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	54,744,374.67	16,523,594.83
专项应付款		
合计	54,744,374.67	16,523,594.83

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	121,353,087.38	67,511,284.51
其中：未实现融资费用	5,353,367.39	3,793,255.10
减：一年内到期的融资租赁款	-71,962,080.10	-54,780,944.78
合计	54,744,374.67	16,523,594.83

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

## 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	7,076,222.31	100,000.00	882,086.32	6,294,135.99	
合计	7,076,222.31	100,000.00	882,086.32	6,294,135.99	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的装备补贴	1,778,250.96		137,444.76			1,640,806.20	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	1,247,059.64		213,749.85			1,033,309.80	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金	296,296.30		36,732.59			259,563.72	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)	1,109,348.26		112,066.53			997,281.73	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	38,325.50		20,000.00			18,325.50	与资产相关
财政局创新券后补助	272,585.43		43,149.74			229,435.69	与资产相关
2017 年度清远市科技创新券补助	253,134.78		37,979.27			215,155.52	与资产相关
2017 清远市工业企业技术改造项目	160,000.00		34,670.44			125,329.56	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)	547,553.82		40,196.31			507,357.52	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	264,819.55		15,783.39			249,036.17	与资产相关
生物酶技术制备美妆油脂工艺的关键	38,468.13		33,828.14			4,639.99	与收益相关

技术开发项目							
清远高新区博士后科研工作站建站补助	300,000.00		73,636.72			226,363.28	与资产相关
2015 年应用型科技研发专项资金	72,176.00		44,824.00			27,352.00	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	450,000.00		25,000.00			425,000.00	与资产相关
耐热氧化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	248,203.94		10,524.61			237,679.33	与资产相关
“大干一百天”资金补贴		100,000.00	2,499.99			97,500.01	与收益相关
合计	7,076,222.31	100,000.00	882,086.32			6,294,135.99	

其他说明：

适用 不适用

## 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	70,000,000.00	23,333,334.00				23,333,334.00	93,333,334.00

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

##### (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）	131,832,000.00	752,490,072.80		884,322,072.80
其他资本公积	70,642.28			70,642.28
合计	131,902,642.28	752,490,072.80		884,392,715.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积系发行新股形成的股本溢价。

#### 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	- 660,367.91	- 112,874.15				- 112,874.15		- 773,242.06
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	- 660,367.91	- 112,874.15				- 112,874.15		- 773,242.06
其他综合收益合计	- 660,367.91	- 112,874.15				- 112,874.15		- 773,242.06

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：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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	42,696,821.20			42,696,821.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	42,696,821.20			42,696,821.20

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	409,183,359.47	276,138,386.70
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	409,183,359.47	276,138,386.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,880,494.64	158,755,369.76
减：提取法定盈余公积		11,710,396.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,666,666.81	14,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	444,397,187.30	409,183,359.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	1,222,031,364.08	1,027,478,116.67	799,650,283.82	592,653,745.19
其他业务	2,998,607.11	2,321,920.33	3,226,096.29	5,423,859.65
合计	1,225,029,971.19	1,029,800,037.00	802,876,380.11	598,077,604.84

### (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	合计
商品类型	
阻燃剂	81,812,499.57
改性塑料	864,645,229.94
原材料贸易	270,950,447.68
其他	532,445.79
租赁业务	4,090,741.10
其他业务	2,998,607.11
合计	2,450,059,942.38

合同产生的收入说明：

无

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

**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	7,349.67	13.78
营业税		
城市维护建设税	1,773,218.30	723,706.37
教育费附加	940,199.84	381,011.59
资源税		
房产税	506,851.77	506,851.80
土地使用税	228,637.56	47,277.90
车船使用税	5,511.92	3,182.50
印花税	300,977.39	201,180.80
地方教育费附加	626,800.19	194,942.69
水利基金	22,633.10	47,741.87
环保税	1,048.02	790.00
合计	4,413,227.76	2,106,699.30



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	6,216,357.46	3,588,242.64
广告宣传费	594,898.45	140,831.97
办公及差旅费	1,924,017.31	995,931.33
业务招待费	1,906,867.58	815,732.49
销售服务费	6,145,180.61	4,938,641.88
运输费		12,325,065.01
出口费	682,987.66	862,810.68
检测费		759,837.18
其他费用	944,541.23	446,594.28
合计	18,414,850.30	24,873,687.46

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	20,023,130.39	11,001,014.61
折旧与摊销	6,867,540.24	5,828,975.20
办公费	3,640,842.10	1,855,283.29
差旅费	1,687,335.78	944,305.92
业务招待费	2,404,808.03	684,148.65
咨询与中介费	1,643,402.80	1,887,990.15
维修费	2,486,411.73	849,981.44
租赁及水电费	3,264,455.06	1,819,335.75
检测与认证费		1,326,864.71
其他费用	3,261,802.04	1,101,880.67
合计	45,279,728.17	27,299,780.39

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
人员人工费用	17,700,237.03	10,640,917.83
折旧与摊销	1,167,419.87	1,031,458.64
直接投入-材料	26,974,831.78	7,422,725.39
其他费用	2,060,229.46	4,695,103.45
合计	47,902,718.14	23,790,205.31

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	13,208,335.98	9,572,637.06
减：利息收入	-3,659,044.79	-167,289.38
汇兑损益	123,760.16	-1,924,079.20
金融机构手续费	2,933,785.31	1,699,057.20
合计	12,606,836.66	9,180,325.68

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	2,190,943.22	3,072,375.64
合计	2,190,943.22	3,072,375.64

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	2,499.99		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
“淀粉基/PVA 生物降解合金材料的产业化及应用”		3,345.17	与收益相关
“淀粉基/PVA 生物降解合金材料的产业化及应用”		98,605.38	与资产相关
2015 年应用型科技研发专项资金	44,824.00	39,000.00	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）	112,066.53	172,384.44	与资产相关
2017 年度清远市科技创新券补助	37,979.27	75,958.53	与收益相关
2017 清远市工业企业技术改造项目	34,670.44	80,000.00	与资产相关
2020 年技术改造项目事后奖补（普惠性）资金		972,500.00	与收益相关
财政局创新券后补助	43,149.74	56,386.33	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）	40,196.31	80,393.61	与资产相关
高新技术企业补助		100,000.00	与收益相关
高性能玻纤增强无卤阻燃尼龙复合材料的开发	20,000.00	39,999.99	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金	36,732.59	73,465.17	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	25,000.00	25,000.00	与资产相关
耐热氧化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	10,524.61		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	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	213,749.85	427,499.68	与资产相关
片状三聚氰胺氰尿酸盐的研发及产业化		15,000.00	与资产相关
清远高新区博士后科研工作站建站补助	73,636.72		与资产相关
商务发展专项资金奖励		30,000.00	与收益相关
社会保障局技能先锋经费		30,000.00	与收益相关
生物酶技术制备美妆油脂工艺的关键技术开发项目	15,783.39	31,566.77	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	33,828.14	62,330.20	与收益相关
收到经开区管委会疫情期间水费补偿款		962.00	与收益相关
收到科技局研发奖补资金		200,000.00	与收益相关
收到小升规奖励项目资金		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴		239,626.21	与收益相关
与资产相关的装备补贴	137,444.76	118,352.16	与资产相关
高新技术产业开发区财政局下拨促进经济高质量发展专项资金	300,000.00		与收益相关
清远高新技术产业卡法去管理委员会财政局下拨科技创新资金	6,000.00		与收益相关
远高新开发区管理会下拨 2020 年度清远高新区科技创新资金知识产权经费	80,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收到高企补助	310,000.00		与收益相关
疫情期间留苏补贴	6,500.00		与收益相关
收个税手续费返还	1,833.79		与收益相关
收到高新区财政局科技创新资金	14,000.00		与收益相关
固定资产补贴	421,000.00		与资产相关
失业保险中心稳岗返还金	169,523.11		与收益相关
合计	2,190,943.22	3,072,375.64	

## 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	-255,542.60	
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		
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		

合计	-255,542.60	

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	1,261,945.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,261,945.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,261,945.00	

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	16,671.08	91,307.78
应收账款坏账损失	-4,922,810.88	-1,267,458.51
其他应收款坏账损失	6,432.65	581,943.43
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	-4,899,707.15	-594,207.30

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	-312,566.21	-792,736.71
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		
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	-312,566.21	-792,736.71

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		-351,361.26
合计		-351,361.26

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	2,220,000.00		2,220,000.00
不需支付款项	23,170.91		23,170.91
获得赔偿收入	57,150.00		57,150.00
其他	1,957.01		1,957.01
合计	2,302,277.92		2,302,277.92

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工信局 2020 年中小微企业服务券兑现	20,000.00		与收益相关
清远金融工作局企业上市奖励	2,000,000.00		与收益相关
工信局“工业发展十快企业奖”	200,000.00		与收益相关
合计	2,220,000.00		

其他说明：

适用 不适用

## 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	141,242.71	1,062,340.52	141,242.71
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	109,000.00	103,000.00	109,000.00
罚款、诉讼费及滞纳金	139,533.28	168,897.41	139,533.28
自然灾害损失		182,689.25	
其他	58,574.71		58,574.71
合计	448,350.70	1,516,927.18	448,350.70

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	11,038,285.08	25,635,420.87
递延所得税费用	-4,574,849.07	503,250.12
合计	6,463,436.01	26,138,670.99

### (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	66,451,572.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,967,735.90
子公司适用不同税率的影响	-3,248,607.45
调整以前期间所得税的影响	441,443.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-161,887.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-156,057.66
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	4,205,933.61
税法规定的额外加计扣除费用	-4,585,123.94
所得税费用	6,463,436.01

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

七、（57）其他综合收益

## 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	3,537,799.42	124,590.72
收往来款及押金	10,583,930.09	2,263,457.14
其他	5,621,296.99	496,661.87
政府补助	3,628,856.90	1,673,088.21
合计	23,371,883.40	4,557,797.94

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	117,092,836.10	71,364,660.08
付往来款及押金	5,371,303.62	2,647,177.46
其他	1,263,276.58	82,013.41
合计	123,727,416.30	74,093,850.95

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		12,508,657.54
合计		12,508,657.54

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		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

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	9,566,907.19	14,073,623.93
收回非银行机构或个人借款		5,082,668.05
合计	9,566,907.19	19,156,291.98

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	21,256,593.43	
保证金	28,025,920.43	21,976,277.83
支付财务融资费用	3,226,001.08	2,202,100.98
售后回租融资服务费	1,832,000.00	1,200,000.00
合计	54,340,514.94	25,378,378.81

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	59,988,136.63	91,226,549.33
加：资产减值准备	312,566.21	792,736.71
信用减值损失	4,899,707.15	594,207.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,958,059.05	15,641,603.13
使用权资产摊销	7,720,954.27	
无形资产摊销	612,973.26	437,627.55
长期待摊费用摊销	3,406,554.84	2,444,791.74
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）		351,361.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	141,242.71	1,062,340.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,261,945.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,208,335.98	9,572,637.06
投资损失（收益以“-”号填列）	255,542.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,574,528.85	502,035.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,806,339.57	2,005,257.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-322,819,036.28	31,557,188.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	172,189,430.56	-61,201,247.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,768,346.44	94,987,088.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	698,341,841.33	92,217,509.49
减: 现金的期初余额	135,933,418.00	124,556,270.39
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	562,408,423.33	-32,338,760.90

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,800,000.00
其中: 格林纳环保科技(清远)有限公司	
池州聚石化学有限公司	15,000,000.00
河源市普立隆新材料科技有限公司	9,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	128,662.61
其中: 格林纳环保科技(清远)有限公司	24,754.90
池州聚石化学有限公司	24,364.59
河源市普立隆新材料科技有限公司	79,543.12
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	24,671,337.39

其他说明:

无

**(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	698,341,841.33	135,933,418.00
其中: 库存现金	126,975.17	96,657.70
可随时用于支付的银行存款	698,214,866.16	135,836,760.30
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	698,341,841.33	135,933,418.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	52,464,713.08	保证金
应收票据	3,449,040.11	质押
存货		
固定资产	164,315,588.92	抵押、融资租赁租入
无形资产	29,490,407.54	抵押
合计	249,719,749.65	/

其他说明：

无

#### 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	-	-	152,141,726.41
其中：美元	22,012,336.22	6.4601	142,201,893.21

欧元	954,969.04	7.6862	7,340,083.04
港币	1,072,707.39	0.8420	903,219.62
英镑	511.00	8.9410	4,568.85
韩元	1,450,000.00	0.0060	8,700.00
越南盾	6,006,214,356.28	3,568.20	1,683,261.69
应收账款	-	-	261,980,505.40
其中：美元	39,662,119.34	6.4601	256,221,257.15
欧元	740,402.00	7.6862	5,690,877.85
港币	81,200.00	0.8420	68,370.40
短期借款	-	-	128,479,613.53
其中：美元	19,888,177.20	6.4601	128,479,613.53
应付账款			120,453,374.69
其中：美元	18,645,744.60	6.4601	120,453,374.69
应付票据			5,003,799.66
其中：美元	774,570.00	6.4601	5,003,799.66

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

无

### 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
河源市普立隆新材料科技有限公司	2021.6.1	19,800,000.00	70.00	购买	2021.6.1	控制权转移	3,650,784.72	140,837.88
池州聚石化学有限公司	2021.3.26	15,000,000.00	100.00	购买	2021.3.26	控制权转移		-293,871.95
格林纳环保科技(	2021.3.3		60.00	购买	2021.3.3	控制权转移		-19,642.19



清 远 有 限 公 司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	河源市普立隆新材料 科技有限公司	池州聚石化学有限公 司
--现金	19,800,000.00	15,000,000.00
--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	19,800,000.00	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,427,255.55	13,301,596.57
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	11,372,744.45	1,698,403.43

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司聘请银信资产评估有限公司对河源市普立隆新材料科技有限公司股东全部权益的投资价值进行了评估，出具银信评报字[2021]沪第1067号资产评估报告。报告评估基准日为2020年12月31日，河源市普立隆新材料科技有限公司股东全部权益的投资价值为2,830.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

根据本公司与安吉景驰企业管理合伙企业（普通合伙）签订的关于转让其持有的河源市普立隆新材料科技有限公司70%股权的转让协议约定，本次股权转让价款为1,980.00万元。截至2021年6月30日，公司已经支付股权转让价款980万元，剩余1000万元股权转让款已于2021年7月支付完毕。

## (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

	河源市普立隆新材料科技有限公司		池州聚石化学有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	32,446,360.94	30,937,360.94	16,927,964.59	16,927,964.59
货币资金	79,543.12	79,543.12	24,364.59	24,364.59
应收款项	14,908,434.79	14,908,434.79		
预付款项	4,469,188.00	4,469,188.00		
其他应收款	238,467.29	238,467.29	3,620,000.00	3,620,000.00
存货	8,666,078.84	8,666,078.84		
固定资产	2,354,565.16	2,354,565.16		
无形资产	1,509,000.00		13,283,600.00	13,283,600.00
其他流动资产	221,083.74	221,083.74		
负债：	20,407,424.44	20,407,424.44	3,626,368.02	3,626,368.02
借款	4,760,000.00	4,760,000.00		
应付款项	15,252,654.01	15,252,654.01		
递延所得税负债				
预收款项	120,000.00	120,000.00		
应付职工薪酬	203,996.12	203,996.12		
应交税费	70,774.31	70,774.31	61,993.52	61,993.52
其他应付款			3,564,374.50	3,564,374.50
净资产	12,038,936.50	10,529,936.50	13,301,596.57	13,301,596.57
减：少数股东权益	3,611,680.95	3,158,980.95		
取得的净资产	8,427,255.55	7,370,955.55	13,301,596.57	13,301,596.57

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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

(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：无

#### 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

2021 年 2 月，香港顾嘉国际有限公司组建成立，注册资本为 100 万港币，子公司聚石化学（香港）有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 3 月，广州聚特贸易有限公司组建成立，注册资本为人民币 200 万元，孙公司香港顾嘉国际有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 4 月，GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE 组建成立，注册资本为人民币 200 万美元，孙公司香港顾嘉国际有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 2 月，广东聚石复合材料有限公司组建成立，注册资本为人民币 4,000 万元，本公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 3 月，广东聚石投资发展有限公司组建成立，注册资本为人民币 10,000 万元，本公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 3 月，广东聚石租赁有限公司组建成立，注册资本为人民币 5,500 万元，子公司广东聚石投资发展有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 3 月，广东聚石供应链有限公司组建成立，注册资本为人民币 3,000 万元，子公司广东聚石投资发展有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 4 月，广东聚石新型节能材料有限公司组建成立，注册资本为人民币 1,000 万元，子公司广东聚石投资发展有限公司持有其 100%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

2021 年 6 月，聚岩高斯（广东）私募股权投资基金管理有限公司组建成立，注册资本为人民币 1,000 万元，子公司广东聚石投资发展有限公司持有其 70%的股权，2021 年新增纳入合并范围。

#### 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%		购买
聚石化学(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	改性塑料卫生制品生产销售	100%		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%		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%		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%		投资设立
广州市聚石化工有限公司	广东省广州市	广东省广州市	销售	100%		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	80%		投资设立
清远市普塞呖磷化学有限公司	广东省清远市	广东省清远市	阻燃剂生产、销售	100%		投资设立
常州奥智高分子新材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	扩散板生产、销售	51%		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%	购买
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%		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%	购买

东莞奥智光电科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	导光板生产、销售		90%	购买
海口市聚益科技有限公司	海南省海口市	海南省海口市	新材料研发、生产、销售		100%	投资设立
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%	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%	投资设立
长春聚石新材料科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	汽车型材生产、销售		100%	投资设立
广东聚石包装材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	新材料研发、生产、销售	100%		投资设立
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%	投资设立
聚敏国际有限公司	中国香港	中国香港	塑胶原料贸易		55%	投资设立
香港顾嘉国际有限公司	中国香港	中国香港	塑胶原料贸易	100%		投资设立
GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE	尼日利亚拉各斯	尼日利亚拉各斯	卫生巾纸尿裤生产销售		100%	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	销售		100%	投资设立
格林纳环保科技有限公司(清远)有限公司	广东省清远市	广东省清远市	环境技术推广、环保设备制造、销售		100%	购买
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	新材料研发、生产、销售	70%		购买
池州聚石化学有限公司	安徽省池州市	安徽省池州市	阻燃剂生产、销售	100%		购买

广东聚石复合材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	汽车型材生产、销售	100%		投资设立
广东聚石投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	销售	100%		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	建筑工程机械与设备租赁		100%	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	销售		100%	投资设立
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	新材料研发、生产、销售		100%	投资设立
聚岩高斯(广东)私募股权投资基金管理有限公司	广东省广州市	广东省广州市	私募股权投资基金管理		70%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

无

## (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
常州奥智高分子新材料有限公司	49.00%	6,530,972.46		86,926,486.91

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
常州奥智高分子新材料有限公司	430,565,091.54	87,374,496.38	517,939,587.92	333,139,345.36		333,139,345.36	275,964,076.94	76,389,949.47	352,354,026.41	174,596,867.93	4,157,863.69	178,754,731.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
常州奥智高分子新材料有限公司	314,715,563.94	11,952,902.84	11,977,175.22	-14,735,532.46	153,957,693.68	9,858,101.84	9,867,910.68	19,774,024.09



有 限 公 司								

其他说明：  
无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2021年4月，子公司芜湖聚石新材料科技有限公司将其持有的孙公司长春聚石新材料科技有限公司的65%股权转让给子公司广东聚石复合材料有限公司，同时长春聚石新材料科技有限公司少数股东张海涛将其持有的35%股权转让给广东聚石复合材料有限公司，至此持有其100%股权，该交易使公司在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	长春聚石新材料科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	1,750,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,750,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,750,000.00
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	5,500,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-255,542.60	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-255,542.60	
<b>联营企业：</b>		
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		

其他说明

无

**(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

**1.1. 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司面临的风险资产主要包括：应收票据、应收账款和其他应收款。

对于应收账款和其他应收款，本公司主要通过通过对公司通过对应收款项账龄和对客户信用特征分组来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款、其他应收款税务最大信用风险敞口为这些金融资产的账面价值。

**1.2. 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。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					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款及		469,177,849.03				469,177,849.03

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
利息						
应付票据		157,044,678.34				157,044,678.34
应付账款		247,667,080.75	949,875.81	439,654.49		249,056,611.05
其他应付款		17,763,191.49	65,710.00	37,432.49		17,866,333.98
一年内到期的非流动负债		98,812,794.76				98,812,794.76
其他流		144,703,308.13				144,703,308.13

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
动负债						
长期借款及利息			86,280,199.95			86,280,199.95
长期应付款			54,744,374.67			54,744,374.67
合计		1,135,168,902.50	142,040,160.43	477,086.98		1,277,686,149.91

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款及利息		367,132,971.19				367,132,971.19
应付票据		53,122,274.43				53,122,274.43

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
应付账款		161,533,225.78	426,091.49	107,467.06		162,066,784.33
其他应付		15,124,819.04	64,872.70	25,642.24		15,215,333.98
一年内到期的非流动负债		71,178,824.78				71,178,824.78
其他流动负债		109,661,358.33				109,661,358.33
长期借款及利息			81,631,731.09			81,631,731.09
长期应付			16,523,594.83			16,523,594.83
合计		777,753,473.55	98,646,290.11	133,109.30		876,532,872.96

### 1.3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，

本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“五、(五十五)外币货币性项目”。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,261,945.00			1,261,945.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,261,945.00			1,261,945.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,261,945.00			1,261,945.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,261,945.00			1,261,945.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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	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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈钢、杨正高

其他说明:

无

**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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“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

**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
吴恺	其他
陈新艳	其他
河南娇罗企业管理咨询中心	其他
东莞市大智新材料有限公司	其他
常州大智光电有限公司	其他
聚益新材香港有限公司	股东的子公司

聚益塞鲁贝有限公司	股东的子公司
刘红玉	其他
喻小敏	其他
程友良	其他
清远市聚富投资股份有限公司	股东的子公司
黄昌政	其他
安吉景驰企业管理合伙企业（普通合伙）	其他
曹宏程	其他
韩立尚	其他

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞大智新材料有限公司	销售扩散板		205,615.04
聚益塞鲁贝有限公司	销售改性塑料		92,997.21

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、聚富投资、陈钢、杨正高	1 亿元	2013-1-1	2023-1-1	否
石磐石、陈钢、杨正高、聚富投资	1 亿元	2013-1-1	2023-1-1	否
石磐石、陈钢、杨正高、聚富投资	1 亿元	2014-1-1	2023-1-1	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1.7 亿元	2016-9-1	2025-12-31	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	5000 万元及 35 万美元	2016-9-22	持续期间	否
杨正高、喻小敏	371.7 万元	2016-12-10	2021-10-13	否
喻小敏	687.6 万元	2016-12-12	2021-10-13	否
陈钢	250.95 万元	2016-12-13	2021-10-13	否
刘红玉	739.65 万元	2016-12-13	2021-10-13	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1 亿元	2017-1-26	2027-12-31	否
石磐石、陈钢、杨正高	1500 万元	2017-9-28	持续期间	否
陈钢	257.7312 万元	2017-12-1	2022-12-1	否
刘红玉	799.193 万元	2017-12-1	2022-12-1	否
杨正高、喻小敏	377.842 万元	2017-12-1	2022-12-1	否
喻小敏	746.66 万元	2017-12-1	2022-12-1	否
常州大智	500 万元	2018-4-2	2021-4-2	否
陈钢、刘红玉	3,720 万元	2018-5-25	2021-5-25	是
陈钢	500 万元	2018-8-7	2028-8-7	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1,182.54 万元	2018-11-7	2021-10-14	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1,675 万元	2018-11-7	2021-10-14	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	655.13 万元	2018-11-7	2021-10-14	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	2,162.16 万元	2019-3-5	2021-3-15	是
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	2,185.83 万元	2019-3-29	2022-3-1	否
陈钢、刘红玉	800 万元	2019-4-1	2024-4-1	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1,705.86 万元	2019-4-16	2022-2-23	否
陈钢	960 万元	2019-5-27	2024-5-26	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	4,800 万元	2019-6-10	2021-6-10	是

石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	1,022.46 万元	2019-6-14	2022-5-21	否
吴恺、陈新艳	200 万元	2019-6-28	2022-6-27	否
吴恺、陈新艳	500 万元	2019-6-28	2022-6-27	否
陈新艳	150 万元	2019-7-5	2024-7-4	否
吴恺、陈新艳	150 万元	2019-7-12	2022-7-11	否
石磐石、陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	3,263.77 万元	2019-8-1	2022-7-1	否
陈钢、刘红玉	500 万元	2019-8-22	2021-8-21	否
石磐石	500 万元	2019-8-22	2021-8-21	否
陈钢、刘红玉	500 万元	2019-8-22	2021-8-21	否
石磐石、陈钢、杨正高	1 亿元	2017-11-10	2022-12-31	否
陈钢、杨正高	300 万美元	2018-6-22	持续期间	否
陈高、刘红玉、杨正高、喻小敏	2,200 万元	2018-1-3	持续期间	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	3,000 万元	2020-3-27	2026-4-15	否
吴恺	1,000 万元	2020-4-27	2024-4-27	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	200 万元	2020-4-2	2023-4-2	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	800 万元	2020-4-20	2023-4-20	否
陈钢	30,000 万元	2020-6-24	2021-6-23	是
石磐石	340.7 万元	2020-6-17	2025-6-16	否
陈钢、杨正高、石磐石	7,000 万	2020-10-15	2027-10-14	否
吴恺、陈新艳、江苏武进信用融资担保有限公司	1,000 万	2020-8-30	2021-8-17	否
吴恺、陈新艳	500 万	2020-8-17	2021-8-16	否
吴恺	500 万	2020-10-14	2021-10-12	否
吴恺	500 万	2020-10-15	2021-10-14	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	167.86 万元	2021-4-22	2022-4-21	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏	132.13 万元	2021-5-27	2022-5-26	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	1,556,181.33	1,287,462.12

## (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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	聚益塞鲁贝有限公司	116,966.57		118,139.84	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	陈新艳	1,710.00	2,590.12
	吴恺		14,060.74

## 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

##### 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	
1-6 个月	433,779,106.04
7-12 个月	28,975,844.62
1 年以内小计	462,754,950.66
1 至 2 年	5,834,735.81
2 至 3 年	1,143,866.36
3 年以上	2,107,308.06
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	6,249,195.63
合计	465,591,665.26

## (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	471,840,860.89	100.00	6,249,195.63	1.32	465,591,665.26	318,985,976.72	100.00	3,755,883.67	1.18	315,230,093.05
其中：										
账龄组合	375,427,633.04	79.57	6,249,195.63	1.66	369,178,437.41	245,891,502.87	77.09	3,755,883.67	1.53	242,135,619.20
应收关联方组合	96,413,227.85	20.43			96,413,227.85	73,094,473.85	22.91			73,094,473.85
合计	471,840,860.89	/	6,249,195.63	/	465,591,665.26	318,985,976.72	/	3,755,883.67	/	315,230,093.05

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: 应收关联方组合

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 (%)
账龄组合:	375,427,633.04	6,249,195.63	1.66
应收关联方组合	96,413,227.85		
合计	471,840,860.89	6,249,195.63	

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	3,755,883.67	2,446,096.30		- 47,215.66		6,249,195.63
合计	3,755,883.67	2,446,096.30		- 47,215.66		6,249,195.63

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
聚石化学(香港)有限公司	74,000,262.31	15.68	
宁乡市聚仁商贸有限责任公司	50,914,600.00	10.79	927,225.39

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例 (%)	坏账准备
佛山市旗正科技有限公司（与广东冠臻科技有限公司、佛山市天骅科技有限公司受同一人控制）	34,120,382.50	7.23	341,203.83
广东冠臻科技有限公司（与佛山旗正科技有限公司、佛山市天骅科技有限公司受同一人控制）	33,930,143.34	7.19	339,301.43
佛山市天骅科技有限公司（与广东冠臻科技有限公司、佛山旗正科技有限公司受同一人控制）	10,000,000.00	2.12	100,000.00
广州热导科技有限公司	31,050,000.00	6.58	310,500.00
长青热能科技（中山）有限公司	9,778,839.44	2.07	97,788.39
合计	243,794,227.59	51.66	2,116,019.04

## (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	270,276,245.54	153,806,120.25
合计	270,276,245.54	153,806,120.25

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 年以内小计	170,270,644.04
1 至 2 年	41,892,114.40
2 至 3 年	57,193,513.20
3 年以上	919,973.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	270,276,245.54

**(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	203,647.27	176,149.24
保证金、押金、备用金、代垫款	1,285,973.90	1,254,973.90
出口退税	1,521,933.52	1,759,529.33
内部关联方往来	267,264,690.85	150,615,467.78
合计	270,276,245.54	153,806,120.25

## (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
广州市聚石化工有限公司	内部关联方往来	75,126,337.38	1年以内	27.80	
常州奥智高分子新材料有限公司	内部关联方往来	61,165,956.56	0-3年	22.63	
聚石化学(长沙)有限公司	内部关联方往来	38,242,704.52	0-3年	14.15	
广东聚益新材料有限公司	内部关联方往来	20,545,572.33	0-2年	7.60	
清远市美若科新材料有限公司	内部关联方往来	15,073,333.63	0-3年	5.58	
合计	/	210,153,904.42	/	77.76	

## (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	332,621,318.63		332,621,318.63	160,866,318.63		160,866,318.63
对联营、合营企业投资						
合计	332,621,318.63		332,621,318.63	160,866,318.63		160,866,318.63

## (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
清远市普塞呋磷化学有限公司	15,839,519.50			15,839,519.50		
广州市聚石化工有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
聚石化学（香港）有限公司	795,878.40			795,878.40		
聚石化学（苏州）有限公司	19,411,726.73			19,411,726.73		
清远市美若科新材料有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广东聚益新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
聚石化学（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	6,400,000.00			6,400,000.00		
常州奥智高分子新材料有限公司	36,210,000.00			36,210,000.00		
广东聚石科技研究有限公司	10,000,000.00	52,655,000.00		62,655,000.00		
广东聚石节能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
池州聚石化学有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
广东聚石投资发展有限公司		77,000,000.00		77,000,000.00		
河源市普立隆新材料科技有限公司		9,800,000.00		9,800,000.00		
广东聚石复合材料有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	160,866,318.63	171,755,000.00		332,621,318.63		

## (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	690,108,327.95	574,358,310.29	421,486,855.39	318,456,235.30
其他业务	15,005,239.24	6,164,230.46	23,675,003.61	16,028,728.09
合计	705,113,567.19	580,522,540.75	445,161,859.00	334,484,963.39

## (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	合计
商品类型	
其中：阻燃剂	10,116,479.16
改性塑料	560,470,438.84

原材料贸易	119,521,409.95
其他业务	15,005,239.24
合计	705,113,567.19

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		13,100,000.00
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		
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		
合计		13,100,000.00

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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,410,943.22	
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	1,261,945.00	
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	-366,072.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-871,147.83	
少数股东权益影响额	-666,783.60	



合计	3,768,884.01
----	--------------

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	4.07%	0.6024	0.6024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.5603	0.5603

## 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：2021 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用