

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 2022 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”中相应内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

经公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》，公司2022年度利润分配预案如下：拟向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股；不送红股。截至2022年12月31日，公司总股本93,333,334股，以此计算合计拟派发现金红利9,333,333.40元（含税），2022年度公司现金分红比例为20.72%。该利润方案尚需公司2022年年度股东大会审议通过后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	60
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	80
第六节	重要事项.....	89
第七节	股份变动及股东情况.....	121
第八节	优先股相关情况.....	132
第九节	债券相关情况.....	133
第十节	财务报告.....	133

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、聚石化学	指	广东聚石化学股份有限公司
石磐石	指	广州市石磐石投资管理有限公司（原名：广州市石磐石阻燃材料有限公司）
普塞味	指	清远市普塞味磷化学有限公司，系公司的全资子公司
聚石长沙	指	聚石化学（长沙）有限公司，系公司的全资子公司
聚石科技	指	广东聚石科技研究院有限公司，系公司的全资子公司
常州奥智	指	常州奥智高分子集团股份有限公司，系公司的控股子公司
东莞奥智	指	东莞奥智高分子新材料有限公司（原为常州奥智之控股子公司，报告期内剥离出常州奥智）
常州奥智光电	指	常州奥智光电科技有限公司，系常州奥智之全资子公司
普立隆	指	河源市普立隆新材料科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
冠臻科技	指	广东冠臻科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
湖南聚石	指	湖南聚石科技有限公司，系聚石化学之控股子公司
龙华化工	指	安徽龙华化工有限公司，系普塞味之控股子公司
安宝化工	指	安徽安宝化工有限公司，系冠臻科技之全资子公司
海德化工	指	安徽海德化工科技有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	广东聚石化学股份有限公司董事会
监事会	指	广东聚石化学股份有限公司监事会
《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》
力升集团	指	力升树灯（河源）有限公司及与其受同一控制的关联企业，

		包括保利高有限公司（澳门离岸商业服务）、保利树（香港）有限公司和力升国际有限公司
韩国三星电子	指	SAMSUNG Electronics Inc.（三星电子），为世界 500 强企业之一三星集团下属公司
韩国 LGE	指	LG Electronics Inc.（LG 电子），为世界 500 强企业之一 LG 集团下属公司
韩国 JINFU	指	JINFU TECHNOLOGY KOREA CO., LTD, 为韩国 LGE 供应链企业
无卤阻燃剂	指	不含卤系元素（即氯、溴等卤系元素）的阻燃剂，燃烧时发烟量小，不产生有毒、腐蚀性气体
PP	指	聚丙烯
PE	指	聚乙烯
PC	指	聚碳酸酯
PS	指	聚苯乙烯
PMMA	指	聚甲基丙烯酸甲酯
TPE	指	热塑性弹性体
MS	指	苯乙烯-甲基丙烯酸甲酯共聚物
PBAT	指	己二酸丁二醇酯/对苯二甲酸丁二醇酯共聚物
PBS	指	聚丁二酸丁二醇酯

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

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

### 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	0763-3125887	0763-3125887
传真	0763-3125901	0763-3125901
电子信箱	ir@polyrocks.com	ir@polyrocks.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董秘办

### 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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
	签字会计师姓名	黄辉、肖国强
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	/
	办公地址	/
	签字会计师姓名	/
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	张嘉伟、徐家彬
	持续督导的期间	2021年1月25日至2023年3月10日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

说明：光大证券股份有限公司作为公司首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，持续督导期至2024年12月31日止。公司于2022年12月启动2022年度向特定对象发行A股股票工作，2022年3月10日保荐机构变更为天风证券股份有限公司，光大证券股份有限公司未完成的持续督导工作由天风证券股份有限公司承接，持续督导期间为2023年3月10日至2024年12月31日。

## 六、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	3,957,415,541.72	2,541,722,649.58	55.70%	1,924,446,040.90
归属于上市公司股东的净利润	45,048,409.19	83,075,841.07	-45.77%	158,755,369.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,155,093.99	15,539,927.86	158.40%	159,122,954.68
经营活动产生的现金流量净额	87,059,619.40	42,437,020.71	105.15%	66,301,944.46
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,546,861,464.66	1,496,562,445.95	3.36%	653,122,455.04
总资产	4,084,955,686.29	3,585,725,162.43	13.92%	1,679,027,793.46

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.48	0.91	-47.25%	2.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.48	0.91	-47.25%	2.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.43	0.17	152.94%	2.27
加权平均净资产收益率 (%)	2.97	5.96	减少3.01个百分点	27.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.64	1.11	增加1.53个百分点	27.41
研发投入占营业收入的比例 (%)	3.24	3.83	减少0.59个百分点	3.10

报告期末公司前三年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 55.7%，主要来源于磷化学、液化石油气加工业务、改性塑料制品（卫生材料、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 45.77%，主要系新业务处于前期发展阶段，尚未形成稳定营业收入；受终端消费市场萎缩影响，主营业务中的改性塑料粒子销量下降，同时部分原材料价格上涨单位成本较去年增涨；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长，主要系报告期内业务扩展，收到客户的货款增加所致。
- 4、归属于上市公司股东的总资产、净资产的增长，主要系报告期内业务扩展应收账款、存货的增加，固定资产、在建工程的投入增加所致。
- 5、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益下降，主要系归属上市公司股东的净利润减少所致。
- 6、研发费用占营业收入的比例下降，主要系报告期内收入增长速度较快所致。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 八、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	943,789,396.16	1,175,725,021.81	1,102,453,259.10	735,447,864.65
归属于上市公司股东的净利润	16,950,318.51	41,290,031.54	-18,373,530.24	5,181,589.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,665,106.89	43,753,343.37	-19,242,383.73	3,979,027.46
经营活动产生的现	-122,660,184.94	-3,635,769.10	-67,372,395.71	280,727,969.15

现金流量净额				
--------	--	--	--	--

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	- 2,458,400.50		115,749.18	- 1,786,421.95
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	13,634,733.80		7,414,607.4	5,318,874.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	453,954.73			
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	72,000,000			
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	74,418,224.95		1,042,270	802,200
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	-3,010,380.71		-357882.66	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目			72,499,200	
减：所得税影响额	-1,367,459.39		12,263,739.04	-19,430.09
少数股东权益影响额（税后）	59,092.22		914,291.67	454,194.04
合计	4,893,315.20		67,535,913.21	-367,584.92

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

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
债务工具投资	31,024,161.25	0.00	31,024,161.25	66,461.70
衍生金融资产（远期外汇交易）	1,042,270.00	0.00	-1,042,270.00	-93,150.00
业绩补偿款	72,499,200.00	0.00	72,499,200.00	-72,499,200.00
衍生金融负债（远期外汇交易）	0.00	1,838,700.00	1,838,700.00	-1,838,700.00
其他权益		5,000,000.00	5,000,000.00	-

工具 投资				
合计	104,565,631.25	6,838,700.00	97,726,931.25	-74,364,588.30

### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，全球市场复杂动荡，各类风险交织叠加。面对俄乌冲突、能源危机、全球通胀、美联储加息、汇率波动、经济下行等多重因素冲击，公司负重前行、砥砺前行，主业扩产增效的同时，继续整合上下游产业链，布局循环、降解业务，提高整体竞争力和抗风险能力，谋求更长远的发展。

#### 1、业务规模持续增长

报告期内，公司实现营业收入 39.57 亿元，较上年同期增长 55.70%；营业成本 34.79 亿元，较上年同期增长 63.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,504.84 万元，较上年同期减少 45.77%。

#### 2、塑料制品业务蓬勃发展，全产业链持续扩产增效

报告期内，公司塑料制品实现营业收入 14.52 亿元，较上年同期增长 96.36%，占公司 2022 年主营业务收入的 36.87%。公司的改性塑料粒子和塑料制品主要应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域。为继续巩固公司主业的市场地位，提升规模效益，公司在报告期主要实施项目如下：

(1) 年产 40,000 吨改性塑料扩建项目。该项目为募投项目，位于广东清远，已于 2022 年 2 月建成投产。

(2) 改性塑料粒子及电线电缆制品生产基地项目。该项目实施主体为湖南聚石科技有限公司，公司持股 65%，主要生产改性塑料粒子及电线电缆制品。该项目仅用一年时间实现从开工建设到建成盈利，2022 年度实现销售收入 2.01 亿元，净利润 1093.97 万元。

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

(4) 池州化工新材料生产基地项目（一期）。该项目为募投项目，实施主体为池州聚石化学有限公司，设计年产能 5 万吨无卤阻燃剂，位于安徽省池州市，目前项目仍在建设中。

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

(6) 液晶显示器导光板、扩散板扩产项目。该项目实施主体为常州奥智高分子新材料有限公司，公司持股 51%，项目计划搬迁 4 万吨扩散板、导光板产能、新建扩散板、导光板产能 5.4 万吨，项目落成后将达到年产能约 9.4 万吨。项目位于江苏常州，预计 2023 年建成。

(7) 龙华化工 2 万吨五氧化二磷和 10 万吨多聚磷酸项目。该项目实施主体为安徽龙华化工股份有限公司，公司间接持股 66.87%，项目设计产能 2 万吨五氧化二磷和 10 万吨多聚磷酸，位于安徽省池州市，将根据业务需要逐步建成。

### 3、整合上下游产业链，布局循环、降解业务

报告期内，公司通过委托加工的方式开展液化石油气业务，实现营业收入 5.77 亿元，同时积极参与被委托方海德化工的破产重整。2023 年，海德化工将纳入公司合并报表范围。公司化工原料业务将由阻燃剂、磷化学产品（五氧化二磷、多聚磷酸）、聚苯乙烯（PS，项目建设中）、液化石油气产品组成。

报告期内，公司继续发展绿色循环经济，通过开展建筑模架、EPP 循环保温箱和 PP 循环中空板包装箱的租赁业务，分别替代一次性木质建筑模架、白色泡沫箱和纸箱。公司生产的箱体不仅强度高可重复多次使用，破损后回收还可作为回收料添加入新箱体的生产，直至塑料性能老化，仍可回收降级生产为建筑模板使用。

报告期内，公司的可降解塑料研发取得一定进展。一旦成熟，将全面应用于公司现有膜材产品。

### 4、加大研发投入，坚持研发创新、技术储备

公司设立聚石研究院（广东聚石科技研究院有限公司），除了为公司各项业务提供研发支持，还通过自主创新与产学研合作相结合的模式，广泛布局生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产、洗衣凝珠膜、石墨烯导电导热应用、有机光伏等新材料前沿专利技术。截至报告期末，公司研发人员有博士 1 人、研究生 38 人、本科 84 人等合计 331 人。报告期内，公司新增中国境内授权发明专利 31 项，实用新型专利 29 项，境外授权发明专利 1 项。2022 年，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

公司系一家拥有核心原创技术及专利的新材料高新技术企业，主营业务为化工原料和化工新材料的研发、生产和销售。化工原料包括阻燃剂、磷化学产品、液化石油气产品。化工新材料包

括改性塑料粒子及塑料制品，广泛应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域。公司围绕化工新材料业务，向产业链上游整合化工原料业务，向下游拓展应用产品，同时布局循环、降解业务，不断提高企业竞争力和抗风险能力，并与众多国内外知名企业建立了战略合作关系。

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

## (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、生产与销售体系，通过持续性的科研投入及产品创新，形成了“化工原料+化工新材料”产业链上下游延伸的经营模式。

### 1、研发模式

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

### 2、采购模式

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

### 3、生产模式

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

#### 4、销售模式

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

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

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

塑料与钢铁、木材、水泥一同构成现代社会的四大基础性材料，但传统塑料存在功能单一、强度低、耐热耐磨及抗冲性能差等弱点，无法满足现代不同行业对材料环保、功能方面的新要求。改性塑料，是指在通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了阻燃性、透光率、强度、抗冲击性、韧性等方面性能的高分子材料，是国家重点发展的新材料技术领域。改性塑料克服了普通塑料耐热性差、强度和韧度低、耐磨及抗冲性差的缺陷，同时还赋予材料阻燃、耐候、抗菌、抗静电等新特性。改性塑料优越的综合性能使其下游应用范围进一步拓展，目前，改性塑料下游覆盖家电、汽车、通讯、电子电气、医疗、轨道交通、精密仪器、家居建材、航天航空、军工等领域。

塑料属于舶来品，国际塑料加工技术起步早，海外大型外资企业在配方研发、加工制造、品牌质量等方面都相对领先，已经拥有了成熟稳定的产业链体系。我国改性塑料起步于20世纪50年代，进入21世纪依托于制造业的迅速发展发展逐步兴起。根据中国塑料加工工业协会的数据，2010年至2015年我国改性塑料的消费量平均增速为15%，增长速度显著高于同期GDP增速。2010-2021年，我国改性塑料年产量由705万吨提升至2100万吨，复合增速10%左右；改性化率由2010年的16.2%增长到2020年的21.7%。塑料改性化率是衡量改性塑料行业发展成熟程度的重要指标。我国塑料改性化率持续提升，但较全球塑料改性化率47.78%仍有很大空间。

改性塑料作为“中间品”产品，其下游应用客户需求差异大，公司经过多年科研投入和经营发展，掌握产品的配方设计、制备工艺、性能测试和细分应用等核心技术，形成从化工原料到化

工新材料产业链融合发展模式，能够根据产业链上不同定位客户对产品的差异化需求，提供从需求分析、研究开发、生产制造、应用评估到专业服务的定制化新材料解决方案。改性塑料行业发展较快，需要企业具备良好的行业经验积累、较强的研发创新及资源整合能力，并有效解决客户对材料特性的个性化需求，技术门槛较高。

PS 扩散板是公司的主要改性塑料产品之一，其透光率、雾度等光学性能优异，主要应用于液晶电视背光模组中，为液晶面板提供面光源。根据《Omdia 电视显示屏&OEM 情报服务分析》(Omdia's TV Display&OEM Intelligence Service)，众望所归的全球顶级韩国和中国电视制造商液晶电视面板订单需求复苏即将到来。Omdia 估计 2023 年第二季度有望实现 19% 的年同比强劲反弹，同时预计其采购量将达到 1.614 亿片或年同比增长 8%，50 英寸及以上尺寸屏幕的出货量将更为显著。如果该 2023 年的采购计划切实推行，则市场将恢复到 2020 年采购量的峰值水平，比过去四年平均水平高出 3%。公司光显材料制品扩散板、导光板业务有望获得较大增长。

汽车是公司改性塑料的重要应用领域，轻量化成为车用材料的主要发展方向，随着汽车行业稳步复苏，改性塑料需求较快增长。据《汽车轻量化设计的技术路线分析》（刘青），若汽车整车重量降低 10%，燃油效率可提高 6%-8%；汽车整车重量每减少 100 公斤，百公里油耗可降低 0.3-0.6 升。根据中国汽车工程学会发布的《节能与新能源汽车技术路线图》，到 2025 年和 2030 年，汽车整体较 2015 年要分别减重 20%和 35%。汽车轻量化已经成为大势所趋，改性塑料的单车使用量有望进一步提升。据中国汽车工业协会数据，2022 年，我国汽车产销量分别完成 2702.1 万辆和 2686.4 万辆，同比分别增长 3.4%和 2.1%。其中，新能源汽车产销量分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9%和 93.5%。中国汽车越来越得到国际市场的认可，中国成为全球主要的出口国之一，市场占有率已达到 25.6%。2022 年 11 月 21 日，工业和信息化部、国家发展改革委、国务院国资委联合印发《关于巩固回升向好趋势加力振作工业经济的通知》，提出进一步扩大汽车消费，落实新能源汽车免征购置税延续等优惠政策。当前扩大消费政策密集出台，汽车行业有望持续复苏，为改性塑料贡献主要的需求增量。

塑料制品的循环使用是公司重点布局和发展的业务，目前主要是塑料建筑模架、EPP 循环保温箱和 PP 循环中空板包装箱的租赁。可循环包装行业受到国家重点支持，相关法律、法规和政策出台，进一步引导塑料包装行业向高端智能、绿色环保、可循环方向转型发展，鼓励“绿色包装”产品及服务为行业发展的重点。2021 年 4 月《关于做好标准化物流周转箱推广应用有关工作的通知》中提出决定在全国推广应用标准化物流周转箱，以加快推进物流包装绿色转型，着力构建现代物流体系。2021 年 12 月，国家工信部印发《“十四五”原材料工业发展规划》，提出加快塑料污染治理和塑料循环利用，推进生物降解塑料的产业化与应用。2021 年 12 月，国家发展改革委办公厅发布《关于组织开展可循环快递包装规模化应用试点的通知》，决定组织开展可循环快递包装规模化应用试点。可循环使用的塑料制品市场将大有可为。



## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

当前，我国虽为改性塑料大国，但不是改性塑料强国。国内改性塑料企业大部分处于模仿阶段，同质化竞争比较激烈，产品多处于中低端市场，中高档产品依赖进口，呈现通用技术产品多，高技术、高附加值产品少的局面。公司自成立以来，坚持科技创造价值的理念，以国家新材料产业政策为指引，持续增加研发投入，打造具备高科技附加值的产品体系。经过多年的技术沉淀和业务发展，公司积累了丰富的研发经验、专利和非专利技术体系，搭建了国际化的研发营销平台，并积极参与国际竞争，融入国际高端供应链体系，赢得一定的市场占有率和品牌知名度，系国内具备差异化竞争优势的高性能塑料及树脂制造商。

在无卤阻燃剂领域，公司顺应全球新材料绿色化的发展趋势，核心产品符合国际 RoHS、REACH、WEEE 标准，阻燃和环保性能突出，受到国际知名化工企业 Akzo Nobel（阿克苏诺贝尔）、PPG（庞贝捷）、Sika（西卡）等的认可，在聚烯烃用无卤阻燃剂细分市场中，位居前列。在磷化学产品领域，公司子公司龙华化工的五氧化二磷产能位居全国前列，同时高纯度多聚磷酸产品得到天赐材料认可，主要用于制备六氟磷酸锂。

在改性塑料领域，公司的改性塑料粒子及制品广泛应用于节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生等领域。其中，节日灯饰类粒子通过美国 UL QMT02 认证，系无卤阻燃聚丙烯市场的领先者，与力升集团、中裕电器（Wal-Mart 和 Costco 的供应链企业）等建立了长期稳定合作关系；电子电器类粒子得到国内知名家电品牌美的、格力、格兰仕的认可；汽车类粒子及制品进入日产、大众、小鹏、蔚来等国内外知名企业的供应链体系；光显类制品，通过技术整合，经营协同，使得公司成为韩国三星电子、韩国 LGE、海信等国际知名企业 PS 扩散板全球核心供应商或间接供应商；可循环使用的塑料制品方面，公司新材料循环产业园项目（一期）先期 5000 吨 EPP（发泡聚丙烯）已于 2023 年 2 月建成，是目前国内较大规模的 EPP 单体工厂，为公司循环业务的开展奠定了良好基础。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

高分子改性材料是新材料领域中的一个重要分支，是我国重点发展的科技领域，是制造强国战略和创新驱动发展战略的重要组成部分。2021 年 3 月，国家通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。高分子改性材料作为国家重点鼓励和发展的行业，近年来受到多项国家产业政策支持，利于行业的整体发展。当前，我国正处于工业转型升级的重要阶段，在国家政策的大力支持下，通过企业技术创新突破，产品性能和品质将逐步与国际先进水平竞争，从而实现对进口材料及产品的逐步替代，行业前景广阔。

目前，我国改性塑料生产企业众多，行业竞争激烈，与国际大型企业相比，我国改性塑料行业整体技术能力还存在一定差距。国产牌号以中低端牌号为主，进口牌号多以高端牌号为主。受中美贸易战等诸多因素影响，中国制造业越来越重视供应链建设，要求供应链稳定可靠，强调自主可控，这也为中国改性塑料行业创造了新的机遇，逐渐从低端的、偏加工的、附加值较低的环节，向高端研发和高端制造业过渡，降低高端改性塑料的对外依存度。

除此以外，受社会环保意识的提升和国家政策的引导，市场对环境友好、低碳节能、可循环利用、可回收降解的改性塑料需求也在不断提升，可循环利用塑料、可回收降解塑料将逐步替代传统塑料制品。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

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

核心技术	重大技术攻关领域	核心技术难点	技术优势	代表产品及应用场景
高聚合度 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	工艺过程	三嗪有机物制备多在溶剂条	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	1. APP 为技术的膨胀型无卤阻燃

燃 剂 技 术		件下进行的多 步骤反应	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	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 的 结 构 设 计	单体型膨胀无 卤阻燃剂的结构 设计	合成出了自主设计的单体型膨胀无 卤阻燃剂，而非普通的通过将多种 物质复配来制备膨胀型无卤阻燃 剂，制备过程中无溶剂的引入，生产 过程简单，无污染物的产生	
无 卤 膨 胀 阻 燃 聚 丙 烯 技术	工 艺 过 程	如何有效提升 阻燃性能	结合无卤阻燃剂的技术研究成果， 进一步开展各种阻燃协效剂的配方 研究和搭配，通过选定合适的阻燃 协效剂进一步提高整个体系的阻燃 效率	环 保 无 卤 阻 燃 5000 (+)，应用 于微波炉、洗衣 机、洗碗机、冰箱 电控盒及开关支 架等内部元器件
		如何有效提升 力学性能	对阻燃剂进行了表面接枝改性处 理，使其具有更高的热稳定性、耐水 性、分散性、与聚丙烯基体的相容性 更好，并且通过使用的PP原料为共 聚PP和均聚PP两种，并以合理的配 比保证了材料的刚性和韧性，使材 料的应用领域更为广泛	
	设备 (双 螺 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 的 结 构 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
高分子材料扩散应用技术	工艺过程	解决扩散板尺寸的稳定性和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；
高分子材料导光板加工技术	工艺过程	模具加工方法、提高生产效率、能源损耗率低	公司根据下游客户需求及研发经验，自主设计导光板热压模具及功能参数，首先在不锈钢板表面进行激光涂纹，通过精调激光照射功率、激光点间隔比及照射时间使得不锈钢板在涂纹过程中实际凹坑的最大深度及最大半径在严格设定的偏差范围内，保证不锈钢板涂纹的稳定性；在完成不锈钢板激光涂纹后将钢板裹覆于自主设计的辊筒表面，通过加热方式转印于通过挤出工艺形成的导光板端面，实现导光点的成型，热压工艺较传统的印刷、激光工艺相比极大程度上提高了导光板的加工效率，降低能源损耗率，同时降低生产成本。	PMMA 导光板、MS 导光板； 应用于液晶显示背光模组，如液晶电视、笔记本电脑等；
高分子材料透气应用技术	工艺过程	解决传统流延设备材料受热不均、材料搅拌混合性能不强等问题	通过生产工艺的创新，(1) 采用油加热方式取代传统的电加热方式，导热油加热、传热性能好，相比电加热能耗低，可使流延机上的材料受热更均匀，增加材料的塑性；(2) 把传统的单螺杆挤出方式改为双螺杆多层共挤出方式，使挤出量大幅增加、材料搅拌更均匀，产品品质更优异	PE 透气膜产品； 应用于医用防护服、婴儿纸尿裤、成人失禁纸尿裤；
多聚磷酸精密过滤生产技术	工艺过程	解决传统合成法中产生的微小杂质等产品纯度问题	通过在液体原料进料出增加一道粗过滤装置，去除液体中少量固体颗粒；在成品收集罐前增设一套精密过滤装置，滤除压缩机空气中的臭氧，非常微细的油气和超微颗粒，高效能去除水、油雾、固体颗粒，100%去除 0.01um 及以上颗粒、油雾密度控制在 0.01ppm/wt；	多聚磷酸 可用于做沥青改性添加剂、制造医药中间体作为溶剂兼脱水剂等；

五氧化二磷生产过滤技术	工艺过程	提高产品纯度和生产控制	通过使用微过滤后的精制液体黄磷作为原料,进行氧化燃烧反应,通过氧化反应得到五氧化二磷产物,燃烧炉内使用的干燥空气或氧气,将五氧化二磷气化产物经过强制冷却,冷却得到高纯度五氧化二磷产品,使用该工艺减少了由原料带入到生产过程的微量杂质和有机质,保障了五氧化二磷产品冷析结晶过程的质量稳定性,制得纯度大于99.90%五氧化二磷。	五氧化二磷产品可作为气体和液体的干燥剂、有机合成的脱水剂、涤纶树脂的防静电剂、药品和糖的精制剂;
粘接树脂合成及制备技术	配方设计	解决多层共挤包装膜边角脱层的问题	粘接是多层共挤技术中的一项关键技术,公司通过设计物料配比,调控高密度聚乙烯、官能化改性高密度聚乙烯等的配比,优化混料工艺,采用双螺杆挤出机实施塑化共混工艺挤出造粒,具有透明度高、耐热性好,晶点少,粘接性能优异,为聚乙烯型多层共挤阻隔包装领域提供了一种很好的粘接层材料。	用于多层共挤阻隔包装采用,如多层塑料复合软管、多层塑料阻氧管等复合材料

报告期内,公司核心技术未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

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

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司“聚丙烯用聚磷酸铵基无卤阻燃母粒的研发与产业化”项目荣获“创新清远”科技进步二等奖;公司“高强度阻燃PP蜂窝复合板”、“无卤阻燃装饰用聚乙烯材料”、“玻纤增强聚丙烯材料”、“无卤阻燃增强PC材料”“织物涂层用聚磷酸铵阻燃剂”、“塑料用无卤素膨胀阻燃剂”、“聚丙烯用聚磷酸氨基无卤阻燃母粒”被认定为广东省名优高新技术产品。

报告期内,公司及其子公司知识产权项目新增申请数53个,其中发明专利35个;知识产权项目新增获得授权数量63个,其中发明专利31个。截至2022年12月31日,公司累计知识产权项目获得授权数量312个,其中发明专利153个,实用新型134个,外观设计2个,软件著作权10个,境外专利13个。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	35	31	245	153
实用新型专利	16	29	145	134
外观设计专利	2	2	2	2

软件著作权	0	0	10	10
其他	0	1	13	13
合计	53	63	415	312

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	128,219,072.41	97,274,036.23	31.81
资本化研发投入			
研发投入合计	128,219,072.41	97,274,036.23	31.81
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.24	3.83	-0.59
研发投入资本化的比重 (%)			

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

### 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	单一材质 PE 膜研发以及产业化	350.00	303.84	303.84	中试放大阶段,并开始进行客户试样	目前的产品包装大多数是不同材质通过胶黏剂复合在一起,不具备重复回收使用的可能性,且不可降解,也不符合国家倡导的新发展理念。我司通过自主研发,开发完全具备回收使用功能的单一材质 PE 膜,并具有优良的力学性能,满足部分产品结构替代需求。	国内领先	食品、医药、日化等
2	新能源汽车动力电池用无卤阻燃增强 PPO/PS 材料开发	100.00	82.56	82.56	小试阶段进展顺利,进行产品性能的测试。	PPO 增强阻燃材料我在其它水泵壳体、冷却风扇扇叶、打印机部件等都有应用,积累了一定的经验,本项目是开拓动力电池新领域应用,主要需要解决的还是应用	国内领先	新能源汽车

						性能, 如高低温性能、耐化学性能等。		
3	挤出级无卤阻燃聚丙烯研发及应用产业化	500.00	381.82	381.82	市场调研, 进行研发小试, 进展顺利。	本项目旨在研发制备挤出级无卤阻燃聚丙烯材料, 并在新能源领域进行推广。我司通过自主研发, 从原料配方、生产设备及生产工艺进行创新, 制造出满足新能源标准的无卤阻燃聚丙烯材料。	国内领先	家用电器、照明医疗器械、文体用品等领域
4	一种新能源汽车壳专用 V-2 级阻燃聚丙烯研发及应用产业化	500.00	305.94	305.94	小试阶段, 并开始进行客户试样。	本项目旨在研发制备一种挤出级 V-2 阻燃聚丙烯材料, 并在新能源领域进行推广。我司通过自主研发, 从原料配方、生产设备及生产工艺进行创新, 制造出满足新能源汽车壳标准的挤出级 V-2 级阻燃聚丙烯。	国内领先	新能源汽车
5	一种低成本不析出 V-0 级阻燃聚丙烯马桶盖专用料研发及应用产业化	230.00	150.49	150.49	中试放大阶段, 进展顺利	目旨在利用聚丙烯 (PP) 价廉、质轻、耐腐蚀、具有良好的加工性、力学均衡性好、应用范围广, 在通用树脂中有最好的耐热性的特点, 通过自主研发进行阻燃、抗老化及抗菌等改性, 形成一种低成本高性能的改性专用料, 广泛应用于智能马桶盖塑胶部件。	国内领先	卫浴产品
6	一种建筑模板用 LFT-G 聚丙烯专用料研发及应用产业化	250.00	177.70	177.70	中试放大阶段, 已进行客户试样。	目前塑料模板在建筑模板行业发展很快, 其品种、规格也越来越多, 本项目的拟通过配方优化, 利用不同的聚丙烯、不同玻璃纤维, 制备出长玻纤增强聚丙烯材料。	国内领先	建筑行业
7	一种汽车内饰用抗静电聚丙烯材料	280.00	171.43	171.43	小试阶段进展顺利, 中试放大阶段	本项目是在原有产品的基础上开发汽车内饰用抗静电聚丙烯材料, 提高产品的竞争力和通用性。汽车内	国内先进	汽车构件、汽车内饰件

	研发及应用产业化					饰用抗静电聚丙烯材料因具有比普通内饰材料更低的表面电阻率，使其能应用在很多易与驾乘人员接触的内饰制品上，如门板、行李箱饰板、副仪表板、座椅周边等内饰零部件。		
8	TPE 材料在汽车包胶的开发与应用	550.00	306.98	306.98	中试放大阶段，进行客户试样	随着新能源电动车的需求增长，促进了在汽车内饰中软质材料使用的需求量。而 TPE 材料相比 PVC 材料具有环保的优势。本项目根据客户的硬度、力学、注塑工艺需求，开发出对应部件的 TPE 包胶材料，满足低 VOC 要求；进一步的开发出具有阻燃效果的 TPE 包胶产品。	国内先进	汽车内饰件
9	聚酰胺玻纤增强原位复合材料的研究及应用	250.00	224.46	224.46	中试放大阶段，进行客户试样	本项目是在原有产品的基础上开发玻纤增强聚酰胺，提高产品的竞争力和原料的通用性。聚酰胺玻纤增强原位复合材料因为掺入少量 LCP 分子，其自增强特性可以作为补强剂提升产品性能，同时可以降低聚酰胺粘度，改善聚酰胺玻纤产品的加工性能以及产品的浮纤问题，使其能应用在大型薄壁制件及结构精细的制件。典型的有泵叶轮、风扇叶片、阀座、衬套、轴承、各种仪表板、汽车电器仪表、冷热空气调节阀等零部件。	国内领先	家用电器、卫浴产品、汽车零部件
10	环保耐热抗紫外改性聚丙烯的研发	370.00	233.83	233.83	小试阶段进展顺利，中试放大阶段。	本项目主要研究提高聚丙烯材料的热变形温度、冲击强度和抗 UV 耐候性，在 UV-340 照射 168h 色差小于 1.5，冲击强度在	国内领先	塑料饭盒、饭盘



	及其产业化					65J/m, 热变形温度 $\geq 125^{\circ}\text{C}$ , 主要应用于塑料饭盒、饭盘等需要经过多次清洗、紫外消毒行业的。		
11	生物可降解材料聚乳酸的工业化合成及其改性产品的开发	970.00	858.54	293.95	市场调研, 进行研发小试, 进展顺利	项目自主研发一全套可产业化的聚乳酸原材料合成和改性技术, 以二步法制备技术为主, 制备的聚乳酸系统原料分子量的覆盖 10-25w, 在满足改性需求的同事, 降低生产成本。	国内先进	餐具、日用品、包材、车用内饰配件、医用改性材料
12	高韧性耐候耐寒玻纤增强聚丙烯的研发及其产业化	580.00	477.61	360.80	中试放大阶段, 进行市场推广	本项目旨在开发一种复合低比重、低介电、耐候性好, 150 $^{\circ}\text{C}$ 老化 1500h 后拉伸强度和缺口冲击强度保持率高于 50%, 氙灯老化 1000h 后拉伸强度和缺口冲击强度保持率高于 50%, -40 $^{\circ}\text{C}$ 悬臂梁缺口冲击强度大于 15KJ/m <sup>2</sup> , 介电常数为 2.7 $\pm$ 0.1 (2.5GHz) 的高韧性耐候耐寒玻纤增强聚丙烯的研发及其产业化生产。	国内先进	5G 通讯领域
13	抗菌防霉变 PC/ASA 汽车内饰材料的研究及应用	500.00	429.79	292.36	中试放大阶段, 进行客户试样	本项目是在原有 PC 及 PC 合金产品的基础上开发抗菌防霉变 PC/ASA 合金材料, 提高产品的竞争力和功能性。抗菌防霉变 PC/ABS 因具有比普通 PC, PC/ABS, 更好耐候性和永久抗菌性能, 使其能应用在很多需要耐候、耐老化, 低光泽的汽车制件上, 如汽车前端模块、侧门板模块、汽车仪表盘骨架, 顶灯模组, 座椅及立柱等。	国内先进	汽车构件、汽车内饰件
14	低翘曲低线膨	470.00	416.89	253.13	中试放大阶段	传统的电视机后盖大部分是 ABS 或者	国内	家用电器

	胀系数薄壁无卤阻燃增强挤出级 PC 材料研发及其产业化				段, 进行市场推广	PC/ABS 材质的, 但此两种材料耐热性能有限, 在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, 同时该材质加工工艺为注塑成型, 需要超大型模具, 模具费用高昂, 本项目针对这两方面问题, 开发一种挤出级低线膨胀系数无卤阻燃增强 PC 材料。挤出板材后热压成型, 成型工艺简单, 效率高, 可大幅节约生产成本。	先进	
15	再生聚丙烯材料回收的研发以及产业化	400.00	363.81	262.68	中试放大阶段, 进行市场推广, 及产业化	本项目是在原有产品的基础上开发再生聚丙烯材料的回收利用, 符合低碳环保理念, 降低产品成本, 提高市场竞争力。在确保汽车材料整体性能的前提下, 再生聚丙烯材料的应用不仅可以提高材料的利用率, 而且低耗环保, 既减少了环境污染, 又降低了材料的生产成本。特别是在汽车外饰件, 如保险杠、轮眉、底护板等制件上的应用, 不仅满足材料的使用要求, 而且环保低耗, 降低了生产成本, 提高了市场竞争力。	国内先进	汽车构件、汽车内饰件
16	高透耐刮擦阻隔性生物降解薄膜的制备	100.00	61.61	61.61	进行市场推广, 及产业化	本项目预定在公司已有的生物降解材料的研发基础上, 创新薄膜结构和生产加工技术, 利用拉伸工艺提升薄膜的透光率、阻隔性, 满足降解塑料袋阻隔水汽, 氧气, 高透明度, 耐刮擦等应用场景;	行业前列	产品主要用于一次性购物袋

17	聚合物太阳能电池及其关键材料的研究和产业化	100.00	45.90	45.90	中试研究	本项目拟采用的给体材料为聚合物，受体材料为非富勒烯小分子。结合新材料的设计开发和依次刮涂的工艺开展大面积加工聚合物太阳能电池的研究开发，植被具有特定垂直分布的聚合物太阳能电池，提高器件性能。	行业前列	聚合物太阳能电池
18	燃料电池用低溶胀、高耐碱性阴离子交换膜材料制备关键技术	33.00	29.45	20.56	中试研究	本项目拟采用非贵金属催化的亲电缩合聚合，合成主链不含有杂原子的聚合物主链；同时选用耐碱性突出的功能阳离子，如长链季铵阳离子、哌啶阳离子等，通过 Menshutkin 季铵化反应将其链接到聚合物主链中，制备出高耐碱性离聚物材料。	国内领先	燃料电池
19	自控温石墨烯电热膜的研发项目	250.00	57.28	57.28	中试试产，进行客户试样	石墨烯是一种二维碳材料，具有非常优良的导电与导热性能，因此可以作为一种优异的电热材料使用。纳米碳材料制作的电热薄膜具有超轻的重量、良好的柔韧性、优越的机械性能和更高的转换效率。公司通过自主研发，针对电热膜的发热性能，进一步优化实验配方，同时探究铜电极的布置位置对产品发热性能的影响，从实验配方及工艺多方面的研究提高电热膜的发热性能；	国内先进	柔性触摸屏、太阳能电池、OLED 等透明导电领域
20	全生物降解材料及制品制备关键技术研究与应用	300.00	4.58	4.58	中试放大阶段，进展顺利	本项目以塑料污染防治迫切需求为向，创新驱动产业发展，开展全生物降解复合材料及制品制备关键技术研究及应用研究，构建低成本全生物降解复合材料体系，优化其	国内先进	生物降解膜、袋等产品

						成型加工工艺与设备，突破全生物降解复合材料绿色产品创新发展的关键技术，开发生物降解膜、袋等产品，并在农业、环保等相关领域进行应用研究和示范。		
合计	/	7,083.00	5084.51	3991.90	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 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)	331	297
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	18.01	19.94
研发人员薪酬合计	4,744.36	3,946.51
研发人员平均薪酬	14.33	13.29

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	38
本科	84
专科	113
高中及以下	95
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	99
30-40岁(含30岁,不含40岁)	158
40-50岁(含40岁,不含50岁)	61
50-60岁(含50岁,不含60岁)	13
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

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

### 1、技术研发优势

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

报告期末，公司研发人员有博士 1 人、研究生 38 人、本科 84 人等合计 331 人。2022 年，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业。

报告期内，公司新增中国境内发明专利 31 项，实用新型专利 29 项，外观涉及专利 2 项，境外发明专利 1 项。报告期末，公司累计取得专利软著等 312 项，其中，中国境内发明专利 153 项，实用新型专利 134 项，外观设计专利 2 项，中国境外发明专利 13 项，软件著作权 10 项。公司通过完善知识产权布局保护核心技术工艺，涵盖了公司核心产品生产制备方法、工艺工序改进、自动化系统软著及应用领域研究等。

### 2、产业链融合优势

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

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

### 3、健全的产品质量控制体系优势

公司深耕改性塑料行业多年，在长期发展过程中建立了完善的质量管理体系，制定了严格的质量技术标准和质量控制程序，通过严谨的产品设计、严格的供应商管理、优良的生产检测工艺、及时有效的售后控制保证产品的质量和性能，对产品质量的管理贯穿了研发设计、采购、生产、

销售、售后服务等全流程。公司遵循 ISO9001:2015 质量管理体系、IATF16949:2016 质量体系、美国 UL、欧盟 RoHS、REACH 等管控标准，并在整个业务运行的体系环节推行 ERP、PDM、CRM、OA 系统建设，运用 PDM 进行研发设计和质量管控。公司还不断通过安全生产标准化、OHSAS18001 职业健康安全体系、SO14001 环境管理体系，进一步规范企业安全生产行为，改善安全生产条件，强化安全基础管理，为稳定和加强公司产品质量管理提供了可靠保障。

#### 4、优势客户资源优势

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

公司持续优化资源配置，构建了不同细分领域的优质客户生态。无卤阻燃剂的客户有国际知名化工企业 Akzo Nobel（阿克苏诺贝尔）、PPG（庞贝捷）、Sika（西卡）等；磷化学产品的客户有国际知名的电池材料企业天赐材料等；节日灯饰类改性塑料客户有全球知名的节日灯饰类生产企业力升集团、中裕电器（Wal-Mart 和 Costco 的供应链企业）等；家电类改性塑料客户有中国知名家电品牌美的、格力、格兰仕；汽车类改性塑料的主要客户有东风日产汽车一级供应商佛山新明纤维树脂制品有限公司、一汽大众一级供应商宝适汽车部件（太仓）有限公司等；扩散板、导光板客户有韩国三星电子、韩国 LGE 供应链企业韩国 JINFU 等。

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

#### 5、管理决策优势

公司的核心管理团队具备二十多年的改性塑料从业经验，对改性塑料行业的产品特性、市场结构、应用方向、技术革新具有深刻的理解力和前瞻的判断力。多年来，正是凭借核心管理团队对行业发展方向的准确把握，制定了符合公司的经营战略，保障公司持续快速发展。随着产品体系的扩大，公司进行了事业部制改革，赋予各事业部更多的决策权限，提高员工参与经营的积极性，拓宽中层干部的职业发展路径，培养更多未来管理人才。今后，公司将继续以事业部制和平台化战略为依托，进一步优化以“品牌、经营管理和生产技术输出，结合市场化运营”的战略合作发展模式，有序建设生产基地，提升管理水平，提高经营效益，推动公司可持续发展。

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

适用 不适用

#### 四、风险因素

##### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

##### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

##### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

###### 1、关键技术被侵权风险

改性塑料行业的核心技术在于配方及制备方法，不同客户及应用场景对改性塑料性能有不同的要求，不断增强改性技术配方的研发水平是保证公司市场竞争优势的关键因素之一。截至报告期末，公司累计取得发明专利 166 项（其中，中国境内发明专利 153 项，中国境外发明专利 13 项），并掌握了多项非专利核心技术。存在知识产权保护不力或核心技术泄密或被他人盗用的可能，一旦核心技术泄密或被盗用，将对公司的竞争优势造成一定的影响，因此，公司存在关键技术被侵权的风险。

###### 2、核心技术人员流失的风险

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

##### (四) 经营风险

适用 不适用

###### 1、原材料价格波动的风险

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

###### 2、光学显示制品客户集中风险

2020年、2021、2022年公司子公司常州奥智（合并）光学板材营业收入占公司营业收入分别为24.11%、19.72%、16.32%。光学板材中PS扩散板业务客户集中度较高，2022年主要客户韩国三星电子、韩国LGE的经销商韩国JINFU的销售收入占扩散板业务收入的22.85%、42.57%。PS扩散板业务存在对大客户依存度高的风险。

### 3、业务规模扩张带来的管理风险

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

### 4、环保和安全生产风险

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

## (五) 财务风险

适用 不适用

### 1、应收票据及应收账款坏账的风险

2022年度，公司的应收票据、应收账款、应收款项账面价值合计为100,503.37万元，占流动资产的比重为72.54%，公司随着营业收入的持续增长，应收账款余额可能还将会有一定幅度的增加。如果将来主要客户的财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，公司将面临应收账款无法收回产生坏账风险或流动性风险。

### 2、商誉减值风险

本报告期，公司未计提商誉减值。截至报告期末，公司商誉账面价值8,559.11万元。根据《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果常州奥智、龙华化工、冠臻科技、普立隆未来业绩大幅下滑，不排除将再次发生商誉减值的可能。

### 3、固定资产折旧增加的风险

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



## (六) 行业风险

适用 不适用

### 1、市场竞争加剧风险

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

### 2、下游客户需求变化风险

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

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

### 1、汇率波动风险

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

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 395,741.55 万元，同比增长 55.70%，其中主营业务收入 393,935.97 万元，同比增长 55.65%，归属于上市公司股东的净利润 4,504.84 万元，同比下降 45.77%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,015.51 万元，同比增长 158.40%。

公司经营活动产生的现金流量净额为 8,705.96 万元，公司资产总额为 408,495.57 万元，归属于母公司所有者权益总计 154,686.15 万元，资产负债率为 57.77%。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量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	3,957,415,541.72	2,541,722,649.58	55.70%
营业成本	3,492,020,982.08	2,133,232,555.43	63.70%
销售费用	52,436,120.05	39,901,199.17	31.41%
管理费用	167,617,318.75	120,395,267.66	39.22%
财务费用	37,135,187.77	40,934,617.83	-9.28%
研发费用	128,219,072.24	97,511,267.43	31.49%
经营活动产生的现金流量净额	87,059,619.40	42,437,020.71	105.15%
投资活动产生的现金流量净额	-476,843,802.37	-666,012,778.17	-28.40%
筹资活动产生的现金流量净额	222,351,919.16	886,623,043.86	-74.92%

营业收入变动原因说明：要系报告期内新增业务增长、原有业务收入增长以及通过并购方式带来外延式增长所致

营业成本变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加，成本亦相应增加所致

销售费用变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加，费用亦相应增加所致

管理费用变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加，费用亦相应增加所致

财务费用变动原因说明：主要系报告期内汇兑损益增加所致

研发费用变动原因说明：主要系报告期内加大研发力度所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内业务扩展，预付货款、人员薪酬开支等增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收到处置子公司股权款、处置资产款、上年同期收购安徽博倍股权支付投资款所致 t

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内借款增加，还款增加，上年同期收到募集资金所致

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

### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

2022 年度，公司实现营业收入 395,741.55 万元，同比增长 55.70%，2022 年度，公司营业成本 3,492,020,982.08 万元，较上年同期上升 63.70%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工原料	112,438.90	104,013.74	7.49%	288.41%	372.80%	减少 16.52 个百分点
化工新材	274,988.36	237,797.78	13.52%	23.77%	25.27%	减少 1.04

料						个百分点
租赁服务	6,508.71	6,085.96	6.50%	231.23%	730.92%	减少 56.23 个百分点
合计	393,935.97	347,897.48	11.69%	55.65%	63.67%	减少 4.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磷化工	54,747.36	46,881.78	14.37%	89.12%	113.11%	减少 9.64 个百分点
改性塑料粒子	111,268.61	94,370.69	15.19%	-7.30%	-5.36%	减少 1.73 个百分点
塑料制品	145,222.82	125,095.85	13.86%	96.36%	99.60%	减少 1.40 个百分点
贸易原材料	18,399.51	18,249.81	0.81%	-34.55%	-33.14%	减少 2.10 个百分点
其他	97.43	81.44	16.41%	8.03%	-42.81%	增加 74.30 个百分点
租赁服务	6,508.71	6,085.96	6.50%	231.23%	730.92%	减少 56.23 个百分点
液化石油气产品	57,691.53	57,131.95	0.97%	/	/	增加 0.97 个百分点
合计	393,935.97	347,897.48	11.69%	55.65%	63.67%	减少 4.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	262,197.52	241,437.85	7.92%	73.49%	88.51%	减少 7.34 个百分点
国外	131,738.45	106,459.63	19.19%	29.20%	26.01%	增加 2.04 个百分点
合计	393,935.97	347,897.48	11.69%	55.65%	63.67%	减少 4.33 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	362,836.96	321,823.98	11.30%	64.09%	73.49%	减少 4.81 个百分点
经销	31,099.01	26,073.50	16.16%	-2.77%	-3.65%	增加 0.77 个百分点
合计	393,935.97	347,897.48	11.69%	55.65%	63.67%	减少 4.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、磷化工：报告期内公司因 2021 年 10 月收购龙华化工，同期对比新增五氧化二磷、多聚磷酸的对外销售收入 2.44 亿元，阻燃剂对外销售收入增长 1431 万元，毛利率下滑主要是由于政府环保要求更高，22 年投入大量成本处理氨气问题；新车间新设备投入使用，折旧增加所致。
- 2、改性塑料粒子：受终端消费市场萎缩影响，灯饰类、家电类销量减少，同时部分原材料受供需关系、环保等因素减产从而涨价，单位成本较去年增涨，从而导致毛利率下滑。
- 3、改性塑料制品：主要是光学板材类新增导光板业务，受市场行情影响没有达到预期的销售规模，导致亏损，从而拉低整体毛利率；透气膜由于市场竞争激烈，销售价格下滑，导致毛利率下降。
- 4、液化石油气产品：为 22 年新增业务，属于周期性产品，原材料和成品市场上都有公开的价格，去年处于历史周期性低点，故毛利较低。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷化工	吨	38,755.98	31,382.60	2,187.79	56.02%	108.76%	48.97%
改性塑料粒子	吨	69,876.54	61,857.40	6,192.56	-8.00%	-18.85%	48.80%
塑料制品	吨	86,716.41	90,897.41	5,913.28	54.22%	67.50%	11.68%

### 产销量情况说明

- 1、磷化工：产销库的增长主要系 2021 年 10 月收购龙华化工导致的。全年五氧化二磷公司内部自用量约 2300 吨，全年阻燃剂的公司内部自用量约 2160 吨，销售量 3.1 万吨系对外销售的五氧化二磷、多聚磷酸及阻燃剂的总量。
- 2、改性塑料粒子：公司采取以产定销，主要受终端消费市场萎缩影响，销量有所下降。
- 3、改性塑料制品：主要是光学板材类引入新客户产销量大幅上涨，以及 2021 年 9 月收购冠臻科技年产 3.6 万吨透气膜，尼日利亚子公司报告期内全面运营生产较去年同期大幅增涨所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况
-------

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工原料	直接材料	94,247.20	90.61%	94,247.20	90.61%	94,247.20	
	直接人工	932.38	0.90%	932.38	0.90%	932.38	
	制造费用	7,077.94	6.80%	7,077.94	6.80%	7,077.94	
	运输费用	1,756.22	1.69%	1,756.22	1.69%	1,756.22	
化工新材料	直接材料	215,552.59	90.64%	172,754.76	91.01%	24.30%	
	直接人工	5,044.54	2.12%	4,065.45	2.14%	24.08%	
	制造费用	11,068.95	4.65%	8,681.33	4.57%	27.50%	
	运输费用	6,132.67	2.58%	4,324.07	2.28%	41.83%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
磷化	直接材料	40,667.96	86.75%	16,661.75	75.74%	144.08%	

工	直接人工	932.38	1.99%	1,175.47	5.34%	-20.68%	
	制造费用	3,623.31	7.73%	3,302.28	15.01%	9.72%	
	运输费用	1,658.13	3.54%	859.82	3.91%	92.85%	
改性塑料粒子	直接材料	86,777.20	91.95%	93,834.36	94.10%	-7.52%	
	直接人工	1,874.01	1.99%	1,510.95	1.52%	24.03%	
	制造费用	4,110.12	4.36%	2,593.79	2.60%	58.46%	
	运输费用	1,609.36	1.71%	1,774.06	1.78%	-9.28%	
塑料制品	直接材料	111,929.11	89.47%	51,694.71	82.48%	116.52%	
	直接人工	3,152.22	2.52%	2,525.36	4.03%	24.82%	
	制造费用	6,909.82	5.52%	6,002.28	9.58%	15.12%	
	运输费用	3,104.70	2.48%	2,452.35	3.91%	26.60%	
其他	直接材料	9.45	11.61%	24.40	17.13%	-61.27%	
	直接	18.30	22.47%	29.14	20.47%	-37.20%	

	人工						
	制造费用	49.02	60.20%	85.25	59.87%	-42.50%	
	运输费用	4.66	5.72%	3.61	2.53%	29.09%	
贸易原材料	直接材料	16,835.86	92.25%	27,295.35	99.66%	-38.32%	
	直接人工		0.00%	/	/		
	制造费用		0.00%	/	/		
	运输费用	1,413.95	7.75%	94.06	0.34%	1403.24%	
液化石油气产品	直接材料	53,579.24	93.78%				
	直接人工		0.00%				
	制造费用	3,454.63	6.05%				
	运输费用	98.09	0.17%				

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 63,714.74 万元，占年度销售总额 16.1%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	25,068.92	6.33%	否
2	客户二	13,151.60	3.32%	否
3	客户三	9,508.58	2.40%	否
4	客户四	8,058.01	2.04%	否
5	客户五	7,927.63	2.00%	否
合计	/	63,714.74	16.1%	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 81,779.95 万元，占年度采购总额 22.19%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	27,702.88	7.52%	否
2	供应商二	15,156.80	4.11%	否
3	供应商三	14,126.64	3.83%	否
4	供应商四	12,758.10	3.46%	否
5	供应商五	12,035.53	3.27%	否
合计	/	81,779.95	22.19%	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用



## 3. 费用

√适用 □不适用

内容	2022	2021	同比增减	变动说明
销售费用	5243.61	3990.12	31.41%	主要系报告期内营业收入增加，费用亦相应增加所致
管理费用	16761.73	12039.53	39.22%	主要系报告期内营业收入增加，费用亦相应增加所致
财务费用	3713.52	4093.46	-9.28%	主要系报告期内汇兑损益增加所致
研发费用	12821.91	9751.13	31.49%	主要系报告期内加大研发力度所致

## 4. 现金流

√适用 □不适用

内容	2022	2021	同比增减	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	8,705.96	4,243.70	105.15%	主要系报告期内业务扩展，收到客户的货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,684.38	-66,601.28	-28.40%	主要系报告期内收到处置子公司股权款、处置资产款、上年同期收购安徽博倍股权支付投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	22,235.19	88,662.30	-74.92%	主要系报告期内借款增加，还款增加，上年同期收到募集资金所致

## (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	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	351,424,179.62	8.60	468,383,314.39	13.06	-4.46	
交易性金融资产		-	73,541,470.00	2.05	-2.05	主要系上年冠臻业绩补偿款、理财到期赎回所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	31,024,161.25	0.87	-0.87	
应收票据	170,957,123.90	4.19	207,983,402.26	5.80	-1.62	
应收账款	913,693,731.82	22.32	730,571,615.32	20.37	1.99	
应收款项融资	32,163,611.85	0.79	8,001,406.55	0.22	0.56	主要系报告期内按新金融工具准则调整信用级别较高的银行承兑汇票增加所致
预付款项	104,603,683.77	2.56	121,831,391.98	3.40	-0.84	
	98,058,116.16	2.40	37,282,831.74	1.04	1.36	主要

其他应收款						系报告期内押金、保证金增加所致（海德收购保证金5000万）
存货	559,887,315.92	13.71	457,168,874.07	12.75	0.96	
一年内到期非流动资产		-			0.00	
其他流动资产	147,198,584.43	3.60	114,833,218.33	3.20	0.40	
长期应收款	2,500,000.00	0.06	2,858,662.22	0.08	-0.02	
长期股权投资	24,053,437.38	0.59	15399661.88	0.43	0.16	主要系报告期内加大投资常州智文、楷石医药所致
其他权益工具投资	5,000,000.00				0.00	主要系报告期内投资广州盛门所致
固定资产	845,875,934.36	20.71	798,430,363.35	22.27	-1.56	

在建工程	302,119,089.64	7.40	74,007,885.66	2.06	5.33	主要系报告期内年产5万吨液晶显示器用扩散板导光板项目、10万吨多聚磷酸设备项目、湖北荆州环境“年产5000吨EPP珠粒300万只保温箱2000吨EPP汽车零部件建设项目等加大投入快速建设所致
生产性生物资产		-	130000	0.00	0.00	
使用权资产	49,579,617.70	1.21	82530488.29	2.30	-1.09	主要系报告期

						内房屋租赁合同租期缩短所致
无形资产	210,041,581.07	5.14	107,192,482.60	2.99	2.15	主要系报告期内取得江苏常州、湖北江陵、安徽安庆三个地块的土地使用权确认为无形资产所致
商誉	85,591,101.50	2.10	85,591,101.50	2.39	-0.29	
长期待摊费用	30,989,959.55	0.76	28,042,773.83	0.78	-0.02	
递延所得税资产	24,744,221.65	0.63	10,509,541.22	0.29	0.31	主要系报告期内可抵扣亏损增加所致
其他非流动资产	126,474,395.97	3.10	130,410,515.99	3.64	-0.54	
短期借款	806,309,836.08	19.65	688,948,778.49	19.21	0.52	

交易性金融 负债	1,838,700.00				0.00	主要系报告期内远期外汇合约亏损所致
应付票据	204,300,102.73	5.00	265,082,245.97	7.39	-2.39	
应付账款	521,642,996.10	12.77	236,937,102.38	6.61	6.16	主要系报告期内收入增加，同比材料采购增加所致
合同负债	71,940,193.81	1.76	58,417,642.36	1.63	0.13	
应付职工薪酬	33,461,773.59	0.82	30,156,271.66	0.84	-0.02	
应交税费	41,196,414.73	1.01	22,106,994.83	0.62	0.39	
其他应付款	29,547,342.00	0.82	27,103,850.97	0.76	-0.03	
一年内到期的非流动负债	149,610,714.40	3.25	116,862,330.95	3.26	0.40	
其他流动负债	145,671,243.57	3.57	173,035,534.06	4.83	-1.26	
长期借款	275,359,810.17	6.74	108,908,118.23	3.04	3.70	主要系报告期内工

						程建设、购买设备，从而向银行增加贷款所致
租赁负债	28,868,006.49	0.71	57084611.24	1.59	-0.89	主要系报告期内房屋租赁租赁合同租期缩短所致
长期应付款	32,575,032.84	1.20	110,849,257.36	3.09	-2.29	主要系报告期内归还融资租赁款所致
递延收益	9,496,491.52	0.23	9,395,593.57	0.26	-0.03	
递延所得税负债	8,021,276.43	0.20	8994568.05	0.25	-0.05	

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 179,111,458.26（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.39%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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	期末余额	受限原因
货币资金	102,895,448.64	银行承兑汇票保证金
应收票据	390,011.76	质押
固定资产	177,392,351.08	借款抵押
固定资产	147,197,294.13	借款、融资租赁款抵押
无形资产	28,516,348.52	借款抵押
合计	456,391,454.13	

### 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

本公司适用化工行业经营性信息分析。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

国家近年出台多项政策支持新材料行业发展。

2021年1月，中国石油和化学工业联合会发布《石油和化学工业“十四五”发展指南》，它特别强调，石化行业在大力提升产业创新自主自强能力时，要尤其加快化工新材料产业发展。重点突破高端聚烯烃、工程塑料、高性能氟硅材料、高性能膜材料、电子化学品、生物基及可降解材料以及己二腈、高碳 $\alpha$ -烯烃共聚单体、茂金属催化剂等关键原料。重点优化提升聚碳酸酯(PC)、聚甲醛等工程塑料，特种树脂及可降解材料，碳纤维、对位芳纶等高性能纤维，全氟离子交换膜、高通量纳滤膜、锂电池用隔膜等膜材料产品性能。

2021年3月，国家通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。

同时，我国越来越注重塑料污染的整治，并出台了多条法律法规，强调塑料加工行业的高质量发展及循环、节能、共享等理念。

2021年9月15日，国家发改委和生态环境部印发《“十四五”塑料污染治理行动方案》，方案明确指出要从塑料生产和使用源头减量，积极推行塑料制品绿色设计、减少一次性塑料制品使用量，并加快推进塑料废弃物规范回收利用和处置。



2021 年 12 月，国家工信部印发《“十四五”原材料工业发展规划》，提出加快塑料污染治理和塑料循环利用，推进生物降解塑料的产业化与应用。

2020 年发改委出台《关于进一步加强塑料污染治理的意见》，对塑料制品的规范节点分别为 2020 年、2022 年底、2025 年底，并进行不同阶段的政策实施。要求到 2022 年底，禁止销售含塑料微珠的日化产品；全部地级以上城市建成区和沿海地区县城建成区的商场、超市、药店、书店等场所以及餐饮打包外卖服务和各类展会活动，禁止使用不可降解塑料袋，集贸市场规范和限制使用不可降解塑料袋；县城建成区、景区景点餐饮堂食服务，禁止使用不可降解一次性塑料餐具；全国范围星级宾馆、酒店等场所不再主动提供一次性塑料用品；北京、上海、江苏、浙江、福建、广东等省市的邮政快递网点，先行禁止使用不可降解的塑料包装袋、一次性塑料编织袋等，降低不可降解的塑料胶带使用量。

公司围绕化工新材料业务，向产业链上游整合化工原料业务，向下游拓展应用产品，同时布局循环、降解业务，紧随政策步伐，不断提高企业竞争力和抗风险能力。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用  不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（二）主要经营模式”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

### (2). 主要产品情况

适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
阻燃剂	精细化工	五氧化二磷、磷酸氢二铵	防火涂料、涂层、家用电器、新能源汽车；	原材料价格
磷化学产品	精细化工	黄磷	聚磷酸铵阻燃剂、干燥剂、脱水剂、光学玻璃；医药、新能源电池（制备六氟磷酸锂）	黄磷价格、电费
液化石油气产品	精细化工	醚后碳四	石油和石油产品	石油价格、市场供需关系

改性塑料粒子	橡胶和塑料制品业	PP、PE、ABS、PC、PBT、三氧化二锑、溴化物、阻燃剂等	节日灯饰、电子电器、电线电缆、汽车	原材料价格、市场供需关系
塑料制品	橡胶和塑料制品业	塑料粒子	电线电缆、汽车、光学显示、医疗卫生	原材料价格、市场供需关系

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

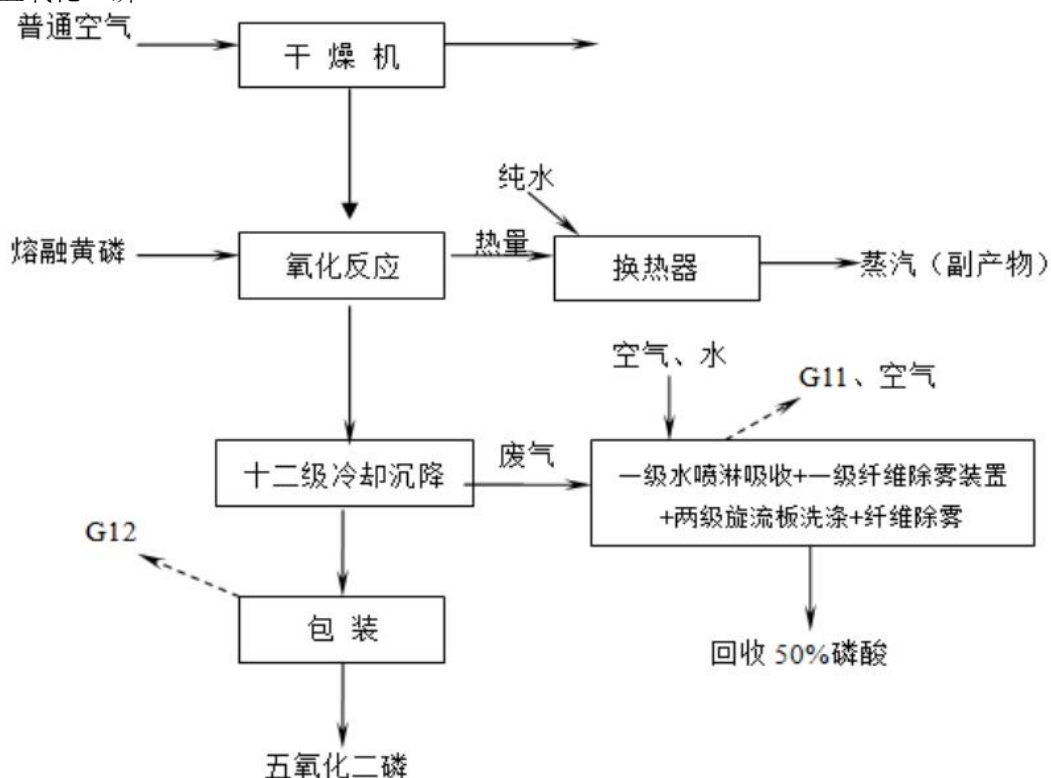
详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（四）核心技术与研发进展”

### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

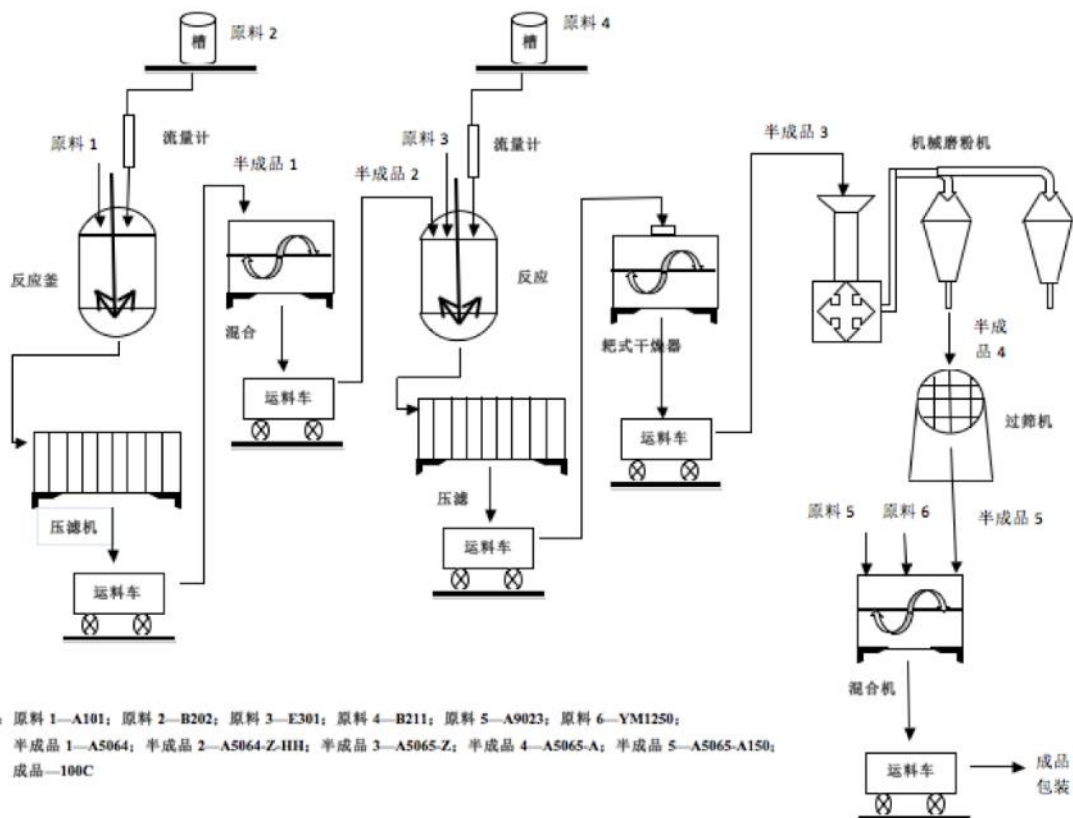
#### 一、化工原料

##### 1. 五氧化二磷



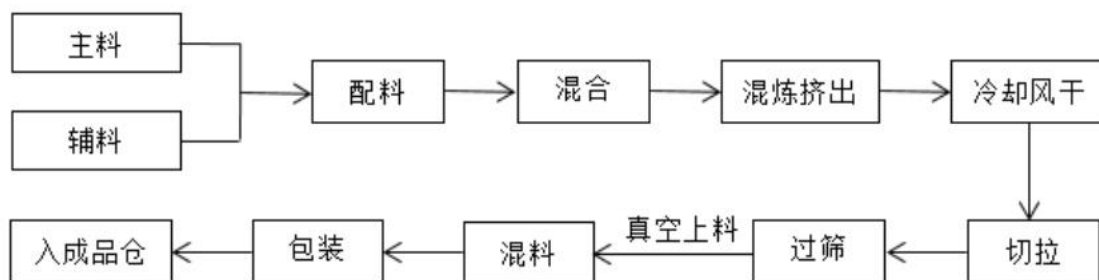
注：G11：五氧化二磷；G12：五氧化二磷粉尘；

##### 2. 无卤阻燃剂工艺流程图

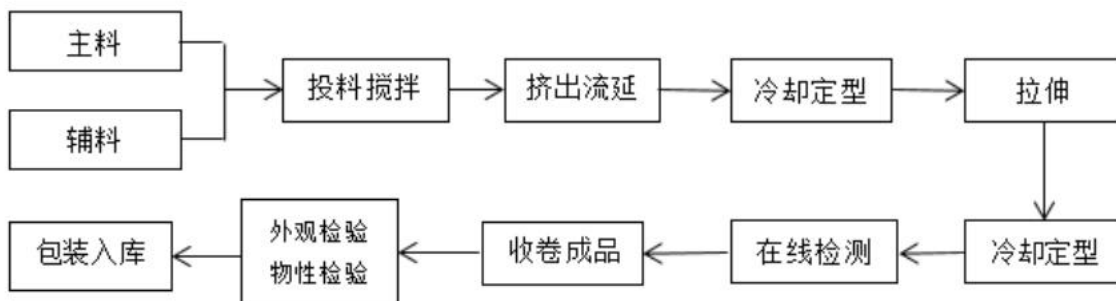


## 二、化工新材料

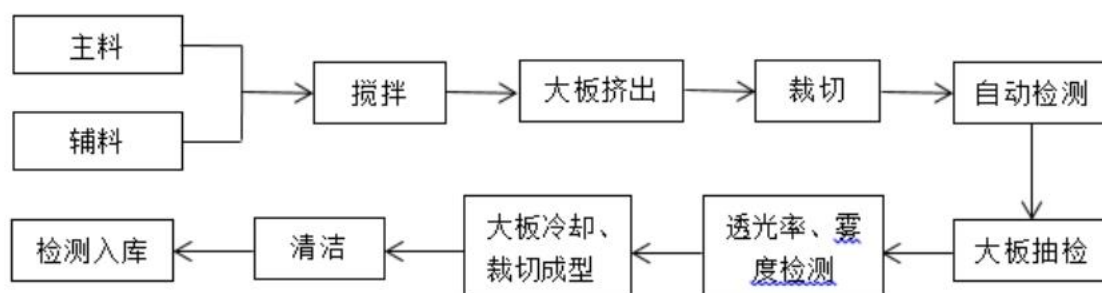
### 1、改性塑料粒子生产工艺流程图



### 2、PE 透气膜生产工艺流程图



### 3、PS 扩散板生产工艺流程图



## (5). 开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
多聚磷酸	126000 吨/年	72.37	100000 吨/年	2,246.02	随市场情况
五氧化二磷	36000 吨/年	49.48	20000 吨/年	5,061.68	随市场情况
无卤阻燃剂	65000 吨/年	67.59	50000 吨/年	818.45	预计 2025 年完工
改性塑料粒子	111140 吨/年	61.23	6000 吨/年	1,527.10	预计 2024 年底完工
光学板材	52000 吨/年	60.16	10500 吨/年	11,864.86	预计 2024 年完工
新厂区建设项目	年产 220 万卷电线、3 万吨塑胶颗粒、3 万吨 PVC 片材建设	/	电线：220 万卷/年 粒子：30000 吨/年 片材：30000 吨/年	3,124.75	预计 2025 年完工
聚苯乙烯	200000 吨/年	/	200000 吨/年	1,140.37	预计 2023 年底完工
EPP 发泡珠粒	5000 吨/年	/	5000 吨/年	13,459.21	预计 2023 年底完工

## 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

- 报告期内湖南聚石科技有限公司新增年产 90 万卷电线产能；
- 报告期内公司募投项目 4 万吨改性塑料粒子项目完成验收，其中改性塑料粒子 3 万吨、1 万吨改性膜材产能已陆续投产；
- 报告期内，公司全资子公司聚石苏州产能搬迁至安徽芜湖，在原有产能的基础上增加了 0.9 万吨改性塑料粒子产能；
- 全资子公司湖南宏晔主营产品再生 PC 粒子在 2022 年下半年正式投入生产，新增年产 1.8 万吨再生粒子产能。

## 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

## 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
液化石油气	外部采购	预付款/账期 结算	不适用	113744 吨	105910 吨
PP	外部采购	账期结算	-0.07%	44065 吨	42900 吨
PE	外部采购	账期结算	-2.60%	16248 吨	16076 吨
PS	外部采购	账期结算	1.40%	30431 吨	31040 吨
黄磷	外部采购	预付款	-1.76%	10958 吨	10858 吨
溴化物	外部采购	账期结算	11.60%	2362 吨	2413 吨
三氧化二锑	外部采购	账期结算	27.35%	705 吨	670 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响 2022 年公司主要原材料和添加剂辅材的价格受市场供需关系、环保等因素减产从而涨价，材料成本的增加对公司利润带来一定的负面影响。

## (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
水	外部采购	公式价结算	-16.01%	88.31 万吨	88.31 万吨
电	外部采购	公式价结算	15.22%	15086.38 万 千瓦时	15086.38 万 千瓦时
天然气	外部采购	公式价结算	30.64%	91.07 万标方	91.07 万标方

主要能源价格变化对公司营业成本的影响无

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

## 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

会计政策说明

适用 不适用

具体详见本年度报告“第十节 财务报告”之“五 重要会计政策及会计估计”之“44. 重要会计政策和会计估计的变更”相关描述。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
	797,138,418.63	

**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

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
清远市普塞味磷化学有限公司	无卤阻燃剂产品的研发、生产及销售	6200.00	100.00%	31,459.24	15,611.93	26,591.08	3,727.34
安徽龙华化工股份有限公司	五氧化二磷、多聚磷酸的生产与销售	3,953.77	66.87%	25,937.40	11,292.72	38,065.02	1,891.91
湖南聚石科技有限公司	电线电缆、片材的生产与销售	5000.00	65.00%	16,609.90	6,090.75	20,119.79	1,093.97
广东聚石复合材料有限公司	汽车型材、板材的生产与销售	4000.00	100.00%	7,839.63	4,561.90	9,574.32	625.65
广东聚石科技研究院有限公司	技术项目引进、孵化、中试加速；新材料研发、生产及销售	6265.50	100.00%	6,722.68	4,915.12	112.68	-462.31
广东聚益新材料有限公司	改性塑料粒子的研发、生产与销售	1000.00	100.00%	1,672.31	-1,104.79	390.68	-992.16
聚石化学（长沙）有限公司	透气膜的生产与销售	3000.00	100.00%	6,708.49	1,686.91	167.04	-524.39



聚石化学（香港）有限公司	原材料、公司成品贸易	100 万港币	100.00%	22,804.25	2,104.74	52,611.36	181.83
广东聚石供应链有限公司	原材料贸易业务	3000.00	100.00%	17,730.07	3,216.97	66,473.99	258.02
广东聚石租赁有限公司	模架、脚手架租赁业务	5500.00	100.00%	29,130.06	4,313.02	7,521.60	-1,290.85
常州奥智高分子集团股份有限公司	扩散板、导光板产品的研发、生产及销售	5250.00	51.00%	71,105.61	24,255.59	58,828.94	3,165.74
广东冠臻科技有限公司	透气膜产品的研发、生产及销售	3000.00	55.00%	25,913.61	2,297.10	42,409.69	994.19
安徽安宝化工有限公司	液化石油气委托加工业务	2000.00	55.00%	15,101.55	1,878.67	61,357.33	-63.08

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、改性塑料无卤化。根据数据统计，火灾中的伤亡事故有 80%是由于火灾前期材料热解时产生的有毒气体和烟雾使人窒息无法逃生所造成的，因此，在提高材料阻燃性的同时，应尽量减少热裂解或者燃烧生成的有毒气体和烟量，改性塑料的无卤化技术必将成为阻燃材料发展的重点。

2、改性助剂新型化。改性塑料加工过程中，助剂往往对塑料最终性能起到决定作用。常规的助剂除了热稳定剂、抗氧化剂、抗静电剂、分散剂和阻燃剂等之外，增韧剂、合金相容剂等对改性塑料的性能改进也将起到非常关键的影响。因此，未来“改性助剂+改性塑料”经营的模式将系改性塑料企业获取竞争优势的关键。

3、改性塑料轻量化。汽车行业的市场竞争越发激烈，低油耗、环保、安全舒适的汽车具有更强的竞争力，轻量化材料的应用是其中重要的因素。在提高汽车燃油经济性上，虽然实现汽车轻量化的方法有很多，但利用塑料来减轻汽车重量仍然是制造商的一项重要计划。改性塑料具有比强度和比模量高、相对密度小、耐腐蚀性强等优点，是实现车身轻量化的主要材料。

4、改性塑料绿色化。随着社会经济的不断发展、全球环境的持续变化，消费者对产品包装环保节约的诉求日趋强烈，传统的塑料包装材料已无法满足市场需求，同时，国内环保、绿色、可降解塑料相关政策的落地，持续推动我国塑料包装行业向绿色环保发展。积极推行塑料制品绿色设计、减少一次性塑料制品使用量，加快塑料污染治理和塑料循环利用，推进生物降解塑料的产业化与应用，已成为企业和社会的共识。

5、塑料的回收再利用。近年来，联合国及各国政府对“双碳”和“全球变暖”等一系列环保问题提出了新的要求，减少污染的排放、增强资源利用是实现节能减排的重要途径。随着世界发达国家与大型跨国企业逐步重视再生塑料的处理与应用，聚焦于塑料再生和减少一次性塑料使用这一理念，各国相继出台了如：欧洲的限塑指令、日本塑料回收再生目标和国内《“十四五”塑料污染治理行动方案》等相关政策，再生塑料未来发展前景广阔。在双碳政策的要求下，再生塑料市场规模迅速提升，每回收 1 吨废塑料，相当于减少 1.5-2.2 吨的碳排放，2021 年再生塑料产值为 1650 亿元，预计到 2050 年全球再生塑料产值将会达到 4800 亿元，未来发展前景广阔。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的愿景是“用科技缔造环保型新材料产品，使人们的生活更加安全和美好”，以“平台式树状管理、阿米巴裂变经营、颠覆式产品创新、产业链融合发展”为经营策略，围绕化工新材料业务，向产业链上游整合化工原料业务，向下游拓展应用产品，同时布局循环、降解业务，形成“三大板块、两个中心、一个平台”：

1、化工原料板块：2023 年海德化工将纳入公司合并报表范围，可年产 66 万吨液化石油气产品。2024 年公司安庆石化生产基地（一期）建成后可年产 20 万吨聚苯乙烯。公司化工原料业务未来将由阻燃剂、磷化学产品（五氧化二磷、多聚磷酸）、聚苯乙烯（PS，项目建设中）、液化石油气产品组成。

2、化工新材料之改性塑料粒子板块：加大研发投入，规范产品品类，增加规模化生产，减少小批量的定制化开发，提升改性塑料粒子的附加值，继续深耕节日灯饰、电子电器、汽车行业等应用领域。

3、化工新材料之塑料制品板块：汽车型材方面，积极响应市场需求开发汽车轻量化零部件、阻燃零部件，扩大市场份额；光学显示方面保持扩散板优势，同时增加导光板的投入，实现批量化生产和导光板业务盈利；透气膜方面积极拓展自粘膜、保护膜业务，减少医疗防护服业务下降带来的影响，同时加大在卫生用品（纸尿裤、卫生巾）方面的应用。

4、以可降解材料为中心：打造从上游化工原料至可降解塑料制品的完整产业链。公司目前已在可降解材料 PBAT/PBS 的上游化工原料“卡脖子”环节、淀粉改性材料，淀粉基聚合材料，复合挤出膜材等方面投入了大量的研究，有望在两年内实现可降解塑料的量产。

5、以塑料绿色循环为中心：以塑料的物理回收循环再利用为起点，最终实现化学回收。报告期，公司继续发展绿色循环经济，通过开展建筑模架、EPP 循环保温箱和 PP 循环中空板包装箱的租赁业务，分别替代一次性木质建筑模架、白色泡沫箱和纸箱。公司生产的箱体不仅强度高可重复多次使用，破损后回收还可作为回收料添加入新箱体的生产，直至塑料性能老化，仍可回收降级生产为建筑模板使用。报告期内，公司新增再生 PC 粒子业务，当年实现营业收入 1600 万元。2023 年，公司塑料循环业务有望实现突破性发展。

6、打造高附加值新材料孵化平台。公司通过自主创新与产学研合作相结合的模式，广泛布局生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产、洗衣凝珠膜、石墨烯导电导热应用、有机光伏等新材料前沿专利技术。未来将根据项目进展和商业前景择机孵化新业务，开发新的业务增长点。

### （三）经营计划

√适用 □不适用

#### 1、经营目标

2023 年，公司将力争实现营收的持续高速增长，同时，进一步精细化运营，提升利润率。

#### 2、加快项目建设，实现产业协同

（1）新材料循环产业园项目（一期）先期 5000 吨 EPP（发泡聚丙烯）已于 2023 年 2 月建成，将为公司租赁业务提供 EPP 循环保温箱，同时生产汽车轻量化零部件。

（2）池州化工新材料生产基地项目（一期）将于 2023 年内建成试产，为公司增加 5 万吨无卤阻燃剂产能。

(3) 安庆石化生产基地（一期）将于 2023 年内建成试产，年产量达 20 万吨聚苯乙烯，其中部分供应给常州奥智作为扩散板原材料。

(4) 龙华化工 2 万吨五氧化二磷和 10 万吨多聚磷酸项目将于 2023 年完成 2 万吨五氧化二磷和 5 万吨多聚磷酸的建设。

(5) 液晶显示器导光板、扩散板扩产项目将于 2023 年下半年完成，项目落成后年产能约 9.4 万吨，导光板业务将实现规模化生产，成为又一利润增长点。

(6) 实施海德化工重整计划，平稳过度，检修设备，安全生产，充分释放产能，达成飞跃式发展。

### 3、实施平台化管理，提高经营效率

近年来公司通过项目投资和企业并购，实现了规模的快速发展。2023 年，公司将进一步深化管理体制变革，按事业部制管理各项业务和子公司，财务方面统一调度，运营方面统一规划，既放权求发展，又监督促规范，努力提升经营效率，创造利润价值。

### 4、紧抓人才建设，突显科研属性

公司坚持加大研发投入，通过启动股权激励、员工跟投、灵活创业等各种方式吸引研发人才，鼓励核心技术人员与公司共同发展，享受股权红利，实现利益共担。提供有竞争力的待遇吸引外部专家团队，为公司研发方向提供指导顾问意见。打造新材料孵化平台，为实验室产品落地中试乃至规模化量产提供有力支持。

## (四) 其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会、上海证券交易所的相关要求开展公司治理工作，进一步健全、规范以股东大会、董事会、监事会和管理层组成的“三会一层”公司治理结构，相互协调和相互制衡，职责分工明确、恪尽职守，丰富和完善《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《董事会秘书工作制度》等治理制度文件，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，规范公司运作，强化信息披露责任意识，推动公司高质量发展，切实维护了公司和全体股东的利益。按照《公司

章程》和相关公司治理规范性文件，公司的股东大会、董事会、监事会、管理层之间权责明确，均能按照《公司章程》和相关治理规范性文件规范运行，相互协调和相互制衡、权责明确。

#### 1、股东及股东大会运行情况

报告期内公司召开了 6 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 5 次。公司严格按照有关法律法规和规章制度对使用结余募集资金永久补流、利润分配、董事会监事会与高级管理人员换届选举、变更会计师事务所、董监高薪酬、修改《公司章程》、对外担保、限制性股票激励计划、向特定对象发行 A 股股票等事项作出决议，召开的股东大会采用了网络投票与现场投票相结合的方式，公司聘请了律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、表决程序、出席人身份进行确认与见证，并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效，充分保障全体股东特别是中小股东的平等权利。

#### 2、董事及董事会运行情况

报告期内，公司共召开 16 次董事会会议。公司严格按照《公司法》《公司章程》及《公司董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会。公司全体董事以诚信、勤勉、尽责态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，使公司决策更加高效、规范、科学，依法行使权利并履行义务。独立董事均严格遵守《公司独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自职责，对公司重大事项享有足够的知情权并对重大事项均能发表独立意见。公司董事会下设董事会战略决策委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会四个专门委员会根据《实施细则》开展工作，各司其职，有效运作。

#### 3、监事与监事会

报告期内，公司共召开 12 次监事会会议。公司严格按照《公司法》《公司章程》及《公司监事会议事规则》等有关规定召集召开监事会。公司监事勤勉尽责地履行职责，本着对公司和全体股东负责的态度，积极了解和监督公司的募集资金管理和使用、对外担保、对外投资、经营活动、财务状况、重大决策、股东大会和董事会决议的执行等情况，并对公司依法运作情况和公司董事和高级管理人员履行职责等方面进行监督，列席公司召开的董事会和参加股东大会，参与公司重大事项决策，对公司定期报告进行审核并发表意见，切实维护公司和全体股东合法权益。

#### 4、控股股东与公司

报告期内，公司继续保持独立、完整的业务及自主经营能力，与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面相互独立。控股股东能严格规范自身行为，依法行使股东权利、履行其义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，未发生过大股东占用公司资金和资产的情形。

#### 5、投资者关系（IR）与相关利益者

公司重视投资者关系维护，通过股东大会、电话、电子邮箱、“上证 e 互动”投资者互动平台、接待特定机构调研等多种形式积极与投资者交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，认真及时回复投资者相关问题，增进投资者对公司了解，切实保护投资者合法权益。公司

本着公开、公平、公正原则，充分尊重和维护公司员工、客户、供应商、银行及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司稳定、持续、健康发展。

#### 6、信息披露质量与透明度

公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》等规定，设立专门部门并配备专职工作人员，在董事会秘书领导下，严格执行《公司信息披露管理制度》等相关制度，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体和网站，确保所有股东平等机会获取信息。

#### 7、内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》有关要求，在日常管理中对内幕信息的传递与审核严格把关，尽量将内幕信息知情人控制在最小范围，切实做到在内幕信息依法披露前的各个环节将所有知情人员如实、完整登记。公司董事会办公室对定期报告、向特定对象发行股票等事宜进行了内幕信息知情人的收集、登记工作，《内幕信息知情人登记表》所填报的内容真实、准确、完整。报告期公司未发生相关人员利用公司内幕信息买卖公司股票的情形。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	2022年3月17日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022年3月17日	本次会议共审议关于部分募投项目结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案等2项议案，不存在否决议案的情况，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告(公告编号:2022-017)
2021	2022年5	上海证券交易所网站	2022年5月	本次会议共审议关于公司2021年

年年度股东大会	月 19 日	(www.sse.com.cn)	20 日	度董事会工作报告的议案等 14 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告 (公告编号: 2022-041)
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 7 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 28 日	本次会议共审议关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案等 3 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告 (公告编号: 2022-059)
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 9 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 9 月 17 日	本次会议共审议关于公司《2022 年限制性股票激励计划 (草案)》及其摘要的议案等 5 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告 (公告编号: 2022-085)
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 10 月 14 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 10 月 15 日	本次会议审议了关于控股子公司拟申请在新三板挂牌的议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告 (公告编号: 2022-099)
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 12 月 27 日	本次会议共审议关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案等 12 项议案, 不存在否决议案的情况, 具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的公告 (公告编号: 2022-059)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过, 不存在否决议案的情况。

**四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况**

适用 不适用

**五、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用



## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈钢	董事长、总经理	男	48	2019.07.13	2025.07.27	4,660,050	4,660,050	0	/	132.70	否
杨正高	董事、副总经理	男	56	2019.07.13	2025.07.27	3,308,000	3,308,000	0	/	94.50	否
刘鹏辉	董事、副总经理	男	51	2019.07.13	2025.07.27	1,240,000	1,240,000	0	/	88.54	否
周侃	董事、副总经理、核心技术人员	男	44	2019.07.13	2025.07.27	452,500	452,500	0	/	88.30	否
伍洋	董事、财务负责人	男	43	2019.07.13	2025.07.27	0	58,750	58,750	非交易过户	86.77	否
彭斯特	董事	男	44	2019.07.13	2025.07.27	0	0	0	/	0	否
陈桂林	独立董事	男	61	2022.07.27	2025.07.27	0	0	0	/	2.58	否
曾幸荣	独立董事	男	60	2019.11.18	2025.07.27	0	0	0	/	6	否
孟跃中	独立董事	男	59	2021.04.29	2025.07.27	0	0	0	/	6	否
袁瑞建	监事会主席	男	36	2022.07.27	2025.07.27	0	0	0	/	41.85	否
陈新泰	职工代表监事	男	35	2022.07.27	2025.07.27	0	0	0	/	26.93	否
梁亚涛	监事	男	33	2022.07.27	2025.07.27	0	0	0	/	25.09	否
梅菁	董事会秘书	女	37	2021.04.02	2025.07.27	0	0	0	/	43.70	否
朱红芳	核心技术人员	女	36	2019.07.13	/	0	13,750	13,750	非交易过户	59.04	否

李玲玉	核心技术人员	女	36	2019.07.13	/	0	17,500	17,500	非交易过户	42.30	否
陈志钊	核心技术人员	男	38	2019.07.13	/	0	22,500	22,500	非交易过户	36.59	否
谢思正	核心技术人员	男	43	2019.07.13	/	0	83,750	83,750	非交易过户、二级市场买卖	31.30	否
龚文幸	核心技术人员	男	40	2019.07.13	/	0	12,500	12,500	非交易过户	30.95	否
贺信	核心技术人员	男	52	2022.04.28	/	0	0	0	0	73.66	否
李新河	核心技术人员	男	61	2022.04.28	/	0	0	0	0	120.47	否
张雯燕 (离任)	独立董事	女	53	2019.07.13	2022.07.27	0	0	0	/	3.42	否
廖华利 (离任)	监事会主席、职工代表监事	女	39	2019.07.13	2022.07.27	0	20,000	20,000	非交易过户	16.75	否
林喜盛 (离任)	监事	男	45	2021.04.29	2022.07.27	0	0	0	/	18.22	否
罗洪德 (离任)	监事	男	51	2021.04.29	2022.07.27	0	30,000	30,000	非交易过户	16.65	否
合计	/	/	/	/	/	9,660,550	9,919,300	258,750	/	1,092.31	/

姓名	主要工作经历
陈钢	1994年9月至1995年5月任广州开发区永高经贸公司销售员；1995年6月至1996年4月任中国香港第一商事株式会社广州办业务代表；1996年5月至1997年12月任中国香港万顺昌集团广州办销售代表；1998年1月至1999年7月任广州开发区方圆贸易公司销售经理；1999年8月至今任广州市石磐石阻燃材料有限公司（现广州市石磐石投资管理有限公司）执行董事；2007年6月至2018年7月任聚石化学董事长；2018年8月至今任聚石化学董事长、总经理。
杨正高	1987年10月至2000年12月历任湖南益阳八三铋品冶炼厂（益阳洲球铋业有限公司）开发部副主任、开发部主任、销售员、副总经理；2001年1月至2009年12月任广州市石磐石阻燃材料有限公司总经理；2007年6月至2018年7月任聚石化学董事、总经理；2018年

	8 月至今任聚石化学董事、副总经理。
刘鹏辉	1990 年 7 月至 1992 年 12 月任湖南省益阳市金属制品厂技术员，1993 年 1 月至 1997 年 12 月任湖南省益阳市水泥厂销售员，1998 年 1 月至 1999 年 7 月任广州市方圆贸易有限公司销售员，1999 年 8 月至 2009 年 12 月任广州市石磐石阻燃材料有限公司生产部经理、副总经理；2010 年 1 月至今任聚石化学董事、副总经理。
周侃	2000 年 8 月至 2001 年 7 月任中山天彩包装材料有限公司技术员；2002 年 9 月至 2006 年 6 月就读于华南理工大学；2006 年 9 月至 2009 年 12 月任广州市石磐石阻燃材料有限公司技术经理；2010 年 1 月至今任聚石化学副总经理，2017 年 3 月至今任聚石化学董事、副总经理。
伍洋	2001 年 6 月至 2002 年 4 月任中国人寿（广州）分公司会计员；2002 年 4 月至 2006 年 4 月任东莞亚飞电器有限公司会计主管；2006 年 4 月至 2009 年 8 月任广州安华电子有限责任公司财务经理；2009 年 8 月至 2009 年 12 月任广州市石磐石阻燃材料有限公司财务经理；2010 年 1 月 2017 年 2 月历任聚石化学财务经理、运营总监；2017 年 3 月至 2019 年 2 月任聚石化学财务负责人；2019 年 2 月至 2020 年 2 月，任聚石化学副总经理；2019 年 7 月至今任聚石化学董事会秘书；2020 年 2 月至今任聚石化学财务负责人；2021 年 7 月至今任聚石化学董事。
彭斯特	2004 年 7 月至 2004 年 12 月任广东省科技风险投资有限公司项目经理；2005 年 1 月至 2010 年 11 月任佛山市科海创业投资有限公司董事、总经理；2010 年 12 月至 2013 年 9 月任广东珠海高科技成果产业化示范基地有限公司副总经理；2013 年 10 月至 2016 年 2 月任广东粤科创业投资管理有限公司投资总监、总经理助理；2016 年 3 月至今任广东国民创新创业投资管理有限公司总经理，2019 年 7 月至今任聚石化学董事。
曾幸荣	1989 年 12 月，留校华南理工大学从事科研与教学工作；1990 年 1 月至 1993 年 11 月任华南理工大学高分子系讲师；1993 年 12 月至 2001 年 11 月任华南理工大学材料学院副教授；2001 年 12 月至 2003 年 6 月任华南理工大学材料学院教授；2003 年 7 月至 2013 年 1 月任华南理工大学材料学院教授、副院长；2013 年 2 月至今任华南理工大学高分子材料科学与工程学院教授、博士生导师；2019 年 11 月至今担任聚石化学独立董事。
孟跃中	1986 年至 1995 年任大连理工大学讲师、副教授；1996 年 1 月至 1998 年 4 月任香港城市大学物理与材料学系 Senior Research Associate；1998 年 4 月至 2000 年 7 月任加拿大 McGill 大学 Postdoctoral Fellow；1999 年 11 月至 2002 年 11 月任中国科学院广州化学研究所研究员、博士生导师、二氧化碳研究室主任、所学术委员会副主任；2003 年 11 月至 2004 年 2 月任新加坡南洋理工大学 Visting Professor，2007 年 3 月至 2007 年 4 月、2010 年 4 月任新加坡国立大学化学系 Visting Professor；2016 年 11 月至 2016 年 12 月任加拿大 Waterloo 大学 Visting Professor；2002 年 11 月至今任中山大学材料科学与工程学院二级教授、博士生导师，中山大学“珠江学者”特聘教授。2021 年 1 月至今任金发科技股份有限公司独立董事；2021 年 4 月至今任聚石化学独立董事。
陈桂林	1986 年 7 月至 1997 年 9 月任广东省水利水电第二工程局副总会计师；1997 年 9 月至 2001 年 6 月任广东省源大水利水电集团有限公司副总会计师；2001 年 6 月至 2012 年 10 月任广东省建筑工程集团有限公司任副总会计师；2012 年 10 月至 2021 年 11 月任广东省广物控股集团有限公司总会计师；2022 年 7 月至今任聚石化学独立董事。
袁瑞建	2012 年 6 月至 2013 年 6 月任方圆环球光电技术盐城有限公司材料研发工程师；2013 年 6 月至 2014 年 11 月任安徽省包装印刷产品质量监督检验中心测试部副主任；2014 年 12 月至 2016 年 5 月任河南机电职业学院制冷技术学院老师；2016 年 5 月至 2021 年 7 月任聚

	石化学型材事业部技术经理；2021 年 7 月至今任广东聚石复合材料有限公司销售经理；2022 年 7 月至今任聚石化学监事会主席。
梁亚涛	2015 年 7 月至 2016 年 10 月任珠海飞扬新材料股份有限公司研发部工程师；2016 年 11 月至 2019 年 12 月任聚石化学研究院研发工程师；2020 年 1 月至今任广东聚石科技研究有限公司项目经理；2022 年 7 月至今任聚石化学监事。
陈新泰	2014 年 6 月至 2015 年 2 月，任湖北蓝田再生资源有限公司研发部研发工程师；2015 年 3 月至 2015 年 9 月，任天津市华鑫达投资有限公司研发中心研发工程师；2015 年 10 月至今，任聚石化学塑料技术部研发工程师；2022 年 7 月至今任聚石化学监事。
梅菁	2011 年 1 月至 2012 年 12 月任 Edward Whistler International 的 Business Consultant（商业顾问），2013 年 1 月至 2015 年 3 月任广州市时代地产集团有限公司董事会秘书，2015 年 6 月至 2019 年 1 月任广东锦峰集团有限公司董事长秘书，2020 年 10 月至 2021 年 4 月任聚石化学助理董秘，2021 年 4 月至今任聚石化学董事会秘书。
朱红芳	2011 年 7 月至 2012 年 3 月任中科院宁波所高级助理；2012 年 4 月至今历任聚石化学技术助理、技术经理、工程师、聚石研究院执行院长、美若科总经理、聚石科技总经理。2021 年 7 月至今，任池州聚石副总经理。
李玲玉	2011 年 4 月至 2016 年 9 月历任聚石化学企划部主任、部门经理；2016 年 10 月至 2021 年 9 月任聚益新材工程师、总经理；2021 年 10 月至今任聚石化学总经理助理、工程师。2023 年 1 月至今任普立隆副总经理。
陈志钊	2010 年至今历任化工事业部技术研发部助理工程师、项目工程师。现任技术研发部工程师、项目经理，从事无卤阻燃剂的研发，为公司成功开发 110 系列、DOPO 系列、FR 系列等新型阻燃剂。
谢思正	2006 年 7 月至 2007 年 2 月，任潍坊杜得利化学工业有限公司技术员；2007 年 3 月至 2007 年 8 月，任广州银塑阻燃材料有限公司技术员；2007 年 8 月至 2019 年 12 月，任石磐石技术工程师；2010 年至今，任化工事业部技术研发部工程师、项目经理，主要从事无卤阻燃剂的研发。
龚文幸	2004 年 7 月至 2007 年 9 月任珠海阿兹耐涂料有限公司技术工程师；2007 年 11 月至 2008 年 7 月任珠海三威塑胶电子有限公司产品报价工程师；2008 年 11 月至 2010 年 3 月任珠海市远康企业有限公司塑料改性助理工程师；2010 年 3 月至今任塑胶事业部项目工程师。
贺信	1995 年 7 月至 2004 年 3 月，任中国石化总公司广州石油化工总厂分公司经理；2004 年 3 月至 2018 年 12 月，任中山市宝石塑胶有限公司副总经理；2020 年 5 月至 2021 年 9 月，任广东聚石科技研究有限公司项目总监；2021 年 10 月至今，任安庆聚信新材料科技有限公司总经理
李新河	2015 年 1 月至 2018 年 2 月，任中国华信能源有限公司上海华信副总经理；2018 年 3 月至 2019 年 5 月，任山东物流集团有限公司总经理；2019 年 6 月至 2020 年 10 月，珠海中谷石化集团有限公司副总经理；2020 年 11 月至 2021 年 7 月，任珠海金石能源有限公司高级顾问；2021 年 10 月至今，任安徽安宝化工有限公司总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事、财务负责人伍洋通过清远聚富间接持有公司 58,750 股，报告期内，清远聚富注销，伍洋通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司监事廖华利（离任）通过清远聚富间接持有公司 20,000 股，报告期内，清远聚富注销，廖华利通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司监事罗洪德（离任）通过清远聚富间接持有公司 30,000 股，报告期内，清远聚富注销，罗洪德通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司核心技术人员朱红芳通过清远聚富间接持有公司 13,750 股，报告期内，清远聚富注销，朱红芳通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司核心技术人员李玲玉通过清远聚富间接持有公司 17,500 股，报告期内，清远聚富注销，李玲玉通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司核心技术人员陈志钊通过清远聚富间接持有公司 22,500 股，报告期内，清远聚富注销，陈志钊通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司核心技术人员谢思正通过清远聚富间接持有公司 93,750 股，报告期内，清远聚富注销，谢思正通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下；

公司核心技术人员龚文幸通过清远聚富间接持有公司 12,500 股，报告期内，清远聚富注销，龚文幸通过清远聚富间接持有的所有股份非交易过户到个人名下。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈钢	广州市石磐石投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	1999年8月	/
杨正高	广州市石磐石投资管理有限公司	监事	1999年8月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭斯特	广东泰极动力科技有限公司	董事	2022年18月	/
	广州创天电子科技有限公司	董事	2019年8月	/
	中山博锐新材料股份有限公司	董事	2018年8月	/
	广东国民创新创业投资管理有限公司	董事、总经理	2021年10月	/
	中山市博顿光电科技有限公司	董事	2019年11月	/
	广东新创意科技有限公司	董事	2016年9月	/
	广州优提示互联网科技有限公司	董事	2018年6月	/
张雯燕	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所	审计五部部门负责人	2017年10月	/
陈桂林	广东奥普特科技股份有限公司	独立董事	2022年9月	/
曾幸荣	华南理工大学	材料学院教授、博士生导师	2013年2月	/
	西陇科学股份有限公司	独立董事	2021年2月	/
孟跃中	中山大学	材料学院、化学学院和化工学院二级教授、博士生导师	2002年11月	/
	广东金发科技股份有限公司	独立董事	2021年1月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，董事和高级管理人员的薪酬政策和方案由董事会薪酬与考核委员会提出，薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，报董事会审批。其中董事的薪酬在董
---------------------	--

	事会审批后还需提交股东大会审议。公司监事和核心技术人员的薪酬按照其在公司的内部职务依据公司的相关制度确定。其中监事的薪酬在监事会审批后还需提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资及奖金构成，并以公司经营与综合管理情况为基础，根据经营计划完成情况、分管工作职责及工作目标完成情况、个人履职及发展情况相结合进行综合考核确定，主要依据公司《薪酬管理制度》来实施。董事、监事、高级管理人员及核心技术人员任双重以上管理职务的，只按最高管理薪资水平计算薪酬。外部董事不在公司领取津贴，独立董事领取固定津贴。核心技术人员薪酬由工资及奖金构成，依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	698.00
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	394.31

#### (四) 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	变动原因
张雯燕	独立董事	离任	届满离任
陈桂林	独立董事	选举	换届选举为第六届董事会独立董事
廖华利	监事会主席、职工代表监事	离任	届满离任
罗洪德	监事	离任	届满离任
林喜盛	监事	离任	届满离任
袁瑞建	监事会主席	选举	换届选举为第六届监事会监事
梁亚涛	监事	选举	换届选举为第六届监事会监事
陈新泰	职工代表监事	选举	职工代表大会选举为第六届监事会监事
贺信	核心技术人员	聘任	新增认定
李新河	核心技术人员	聘任	新增认定

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
------	------	------

第五届董事会第三十五次会议	2022 年 1 月 7 日	本次会议共审议通过关于全资子公司向安徽龙华化工股份有限公司增资的议案等 2 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-004）。
第五届董事会第三十六次会议	2022 年 3 月 1 日	本次会议共审议通过关于部分募投项目结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案等 2 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-011）。
第五届董事会第三十七次会议	2022 年 3 月 7 日	本次会议审议通过关于变更公司经营范围及修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-014）。
第五届董事会第三十八次会议	2022 年 4 月 27 日	本次会议审议通过关于收购广东冠臻科技有限公司 55% 股权事宜签署附生效条件之《〈股权转让协议〉之补充协议二》的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-019）。
第五届董事会第三十九次会议	2022 年 4 月 28 日	本次会议共审议通过关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案等 24 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-033）。
第五届董事会第四十次会议	2022 年 6 月 21 日	本次会议审议通过关于开展新业务的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-047）。
第五届董事会第四十一次会议	2022 年 7 月 11 日	本次会议共审议通过关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案等 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-051）。
第六届董事会第一次会议	2022 年 7 月 27 日	本次会议共审议通过关于选举公司第六届董事会董事长的议案等 7 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-060）。
第六届董事会第二次会议	2022 年 8 月 9 日	本次会议审议通过关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-063）。
第六届董事会第三次会议	2022 年 8 月 15 日	本次会议共审议通过关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案等 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-066）。
第六届董事会第四次会议	2022 年 8 月 18 日	本次会议审议通过关于拟参与安徽海德化工科技有限公司破产重整投资人公开招募的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-068）。
第六届董事会第五次会议	2022 年 8 月 30 日	本次会议共审议通过关于审议 2022 年半年度报告全文及《摘要》的议案等 5 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-073）。
第六届董事会第六次会议	2022 年 9 月 21 日	本次会议共审议通过关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案等 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-089）。
第六届董事会第七次会议	2022 年 10 月 28 日	本次会议审议通过关于审议 2022 年第三季度报告的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交



		易所网站《2022 年第三季度报告》。
第六届董事会第八次会议	2022 年 11 月 29 日	本次会议审议通过关于制定安徽海德化工科技有限公司重整投资方案的议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-101）。
第六届董事会第九次会议	2022 年 12 月 8 日	本次会议共审议通过关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案等 13 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告（公告编号：2022-105）。

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈钢	否	16	16	0	0	0	否	6
杨正高	否	16	16	0	0	0	否	6
刘鹏辉	否	16	16	0	0	0	否	6
周侃	否	16	16	0	0	0	否	6
伍洋	否	16	16	0	0	0	否	6
彭斯特	否	16	16	15	0	0	否	6
张雯燕	是	7	7	6	0	0	否	3
陈桂林	是	9	9	8	0	0	否	3
孟跃中	是	16	16	15	0	0	否	6
曾幸荣	是	16	16	15	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	16

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈桂林、孟跃中、伍洋
提名委员会	曾幸荣、陈钢、孟跃中

薪酬与考核委员会	孟跃中、刘鹏辉、陈桂林
战略委员会	陈钢、杨正高、刘鹏辉、周侃、曾幸荣

## (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 18 日	1. 关于公司 2021 年度财务决算报告的议案； 2. 关于公司 2022 年度财务预算报告的议案； 3. 关于《2021 年度审计委员会年度履职情况报告》的议案； 4. 关于公司 2021 年度利润分配预案的议案； 5. 关于审议 2021 年度报告全文及《摘要》的议案； 6. 关于公司 2022 年度日常关联交易的议案； 7. 关于审议 2022 年第一季度报告的议案； 8. 关于会计政策变更的议案。 9. 关于公司内部审计部门 2021 年度工作总结报告及 2022 年年度工作计划的议案 10. 关于公司内部审计部门 2022 年第一季度度内审计划执行情况的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无
2022 年 8 月 22 日	1. 关于审议 2022 年半年度报告全文及《摘要》的议案； 2. 关于变更会计师事务所的议案。 3. 关于公司内部审计部门 2022 年半年度内审计划执行情况的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无
2022 年 10 月 17 日	1. 关于审议 2022 年第三季度报告的议案 2. 关于公司内部审计部门 2022 年第三季度内审计划执行情况的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无
2022 年 11 月 27 日	关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无

## (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 18 日	关于建议公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬水平的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无
2022 年 8 月 9 日	1. 关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案； 2. 关于制定《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案。	审议通过并提交公司董事会审议	无

## (4). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 7 月 5 日	1. 关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人审查的议案； 2. 关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人审查的议案。	审议通过并提交公司董事会审议	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 22 日	关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无
2022 年 12 月 1 日	关于公司《2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案》的议案	审议通过并提交公司董事会审议	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	464
主要子公司在职员工的数量	1,391
在职员工的数量合计	1,855
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,017
销售人员	106
技术人员	344
财务人员	58
行政人员	330
合计	1,855
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及博士	54
本科	282
大专	284
大专以下	1235
合计	1,855

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据不用职务性质，将岗位划分为管理、技术、文职/销售和操作 4 个序列，薪酬结构有等位工资、岗位补贴、奖金、工龄补贴、加班费、工种津贴、其他补贴组成。公司各序列员工依据岗位情况、人员能力、责任大小、岗位贡献等方面进行考核，设置岗位补贴、奖金情况，保证不同职务序列、不同部门、不同职位员工之间薪酬相对公平合理、具有相对市场竞争力。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司十分重视员工的培训和个人发展，采用入职系统化培训与实际经营需求培训相结合的形式，每年年底将会依据不同部门的工作需求，提交年度《培训需求调查表》，人力资源部编制《年度培训计划表》交由总经理审批。主要培训内容新入职员工系统培训、调岗员工培训、在职员工通识类培训、内部专项知识培训、外部培训等，能多层次、多渠道、多领域、多形式的开展员工培训工作。

报告期内，公司与当地专业院校建立深入合作，开展专业技能课程培训，培养适用与企业的技术型人才；同时鼓励并支持中高层管理者在职参与管理学习，提升其专业素养和管理水平，为公司的人才梯队建设打下坚实基础。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**十二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

**1. 现金分红政策的制定**

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规以及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关要求，在《公司章程》中明确了公司的利润分配政策，并经股东大会审议通过。

**2. 现金分红政策的执行情况**

报告期内，公司制定并实施了2021年度利润分配方案：2022年5月19日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，以总股本93,333,334股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.4元（含税），共计分配现金股利13,066,666.76元（含税），公司现金分红金额占当年合并报表归属于上市公司股东净利润的15.73%，公司2021年度利润分配方案符合《证监会分红指引》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等要求，严格执行《公司章程》中利润分配相关规定。

**3. 2022年度利润分配预案**

公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》，公司2022年度利润分配预案如下：每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，不送红股。截至2022年12月31日，公司总股本93,333,334股，以此计算合计拟派发现金红利9,333,333.40元（含税）。2022年度公司现金分红比例为20.72%。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股

份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例、每股转增比例不变，相应调整分配总额和转增股数，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配及公积金转增股本方案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	3
现金分红金额 (含税)	9,333,333.40
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	45,048,409.19
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	20.72
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	45,048,409.19
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	20.72

## 十三、 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) 股权激励总体情况

适用 不适用

#### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
聚石化学 2022 年限	第二类限制性股票	2,050,000	2.20	29	1.57	14.00

限制性股票 激励计划						
---------------	--	--	--	--	--	--

注：2022年9月21日为首次授予日，以人民币14.00元/股的授予价格向29名激励对象授予164万股限制性股票，剩余41万股预留限制性股票尚未授予。

## 2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

单位：万股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
聚石化学2022年限制性股票激励计划	0	164.00	0	0	14.00	164.00	0

## 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
聚石化学2022年限制性股票激励计划	根据公司《2022年限制性股票激励计划》，第一个归属期的业绩考核目标为：2022年，公司净利润不低于15,000万元或营业收入不低于40亿元。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2022年度财务报表审计报告，公司2022年实现营业收入人民币39.57亿元，业绩考核目标达成率98.93%。公司层面归属比例为90%。	2,355,931.68
合计	/	2,355,931.68

### (二) 相关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

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

### (三) 董事、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

单位:万股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
陈钢	董事长、总经理	0	15.00	14.00	0	0	15.00	21.44
周侃	董事、副总经理	0	15.00	14.00	0	0	15.00	21.44
杨正高	董事、副总经理	0	10.00	14.00	0	0	10.00	21.44
刘鹏辉	董事、副总经理	0	10.00	14.00	0	0	10.00	21.44
伍洋	董事、财务负责人	0	10.00	14.00	0	0	10.00	21.44
梅菁	董事会秘书	0	3.00	14.00	0	0	3.00	21.44
朱红芳	核心技术人员	0	10.00	14.00	0	0	10.00	21.44
贺信	核心技术人员	0	10.00	14.00	0	0	10.00	21.44
李玲玉	核心技术人员	0	2.00	14.00	0	0	2.00	21.44
龚文幸	核心技术人员	0	2.00	14.00	0	0	2.00	21.44
陈志钊	核心技术人员	0	2.00	14.00	0	0	2.00	21.44
合计	/	0	89.00	/	0	0	89.00	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

依据公司《薪酬管理制度》相关考核要求及办法，结合公司所处行业和地区的薪酬水平、年度经营状况及岗位职责，公司对高级管理人员进行综合考核，并依据报告期内高级管理人员的经营绩效和考核指标完成情况兑现相应奖惩。

报告期内，公司实施了2022年限制性股票激励计划，公司董事、高级管理人员及核心技术人员共11人获授限制性股票，获授股票总计89万股。详情请参阅公司于2022年9月22日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在依照中国证监会及有关部门发布的上市公司内部控制规范的要求，结合行业特征及企业实际经营情况，制定了各项内控管理制度，有效完善和细化公司内控制度，保证了经营活动的正常开展和风险控制，有力地促进了公司的规范运作。

2023 年 3 月 24 日，公司召开第六届董事会第十一次会议通过了《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》，内容详见公司于 2023 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《子公司管理制度》，通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度。公司定期取得控股公司的月度、季度、半年度及年度财务报告。公司建立 ERP 系统实施监控各项信息数据。公司各职能部门对子公司的相关业务和管理进行指导、服务和监督。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内控制度的有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告，报告内容于 2023 年 3 月 28 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十八、 其他

适用 不适用

### 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

#### 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视环境保护工作，严格按照国家环保相关法律法规的规定。加强环境保护投入，保证公司生产经营符合环境保护相关法律法规。公司持续履行社会责任，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、重视员工权益，有效的维护了股东、员工、供应商和客户和的合法权益，



从而促进公司与社会的协调、和谐发展。公司将 ESG 工作纳入战略布局和产品研发中，相应国家碳中和的目标，积极布局可降解、可循环、可回收利用的新材料产品，始终坚持公司“以科技缔造环保新材料产品，使人们的生活更加安全和美好”的愿景，为企业、行业和社会的可持续发展贡献我们的力量。

## 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	518.44

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

2022 年 4 月，龙华化工被池州市生态环境局列入市重点排污单位，被认定为水环境、大气环境及其他环境重点排污单位。龙华化工污染物主要有：废气、废水、固废、噪声。

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(个)	排放速率/浓度	许可排放限值	污染物排放执行标准	年排放总量(t)	超标排放情况
龙华化工	废气	生产装置区	磷酸雾	处理达标排放	1	0.00422 mg/m <sup>3</sup> 0.000197 mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup> 0.55mg/m <sup>3</sup>	参照上海市《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)	0.0048	无
	废水	污水处理站	pH 值	处理达标排放	废水总排放口	7.8	6-9	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	\	无
			化学需氧量			27 mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>		0.58	
			氨氮			0.76 mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>		0.031	
			总磷			0.24 mg/m <sup>3</sup>	0.5mg/m <sup>3</sup>		0.0026	
固废	\	危废：废滤渣、废包装袋、废石棉、标定废液、合成残余物	交由有资质单位处置	\	\	\	\	98.8	无	
噪声	\	噪音	处理达标排放	\	厂界： 昼间：62db 夜间：53db	\	厂界： 昼间 65db 夜间 55db	\	无	

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

龙华化工各类污染防治设施的建设和运行情况

#### 废气：

龙华化工多聚磷酸和五氧化二磷生产线经过冷却和沉降后的尾气和包装过程中集气罩收集的粉尘配置 1 套水吸收+一级纤维除雾+两级静电除雾装置处理后达标排放，设备运行正常。副产品多聚磷酸生产投料在密闭投料间进行，投料粉尘和反应釜废气经负压收集后，引入和五氧化二磷生产线同一套一级纤维除雾+两级静电除雾装置处理后达标排放，设备正常运行。废气排放符合《上海市地方标准 大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）的要求。

#### 废水：

地面保洁废水经厂区现有污水站处理后，混同循环冷却系统排水、雨水处理系统排水和浓水一起排入开发区污水处理厂处理。

#### 固废：

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

#### 噪声：

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

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

2021 年 11 月 17 日龙华化工取得《新增年产 2 万吨五氧化二磷项目》环评批复，批复号【池环函（2021）312 号】

2022 年 3 月 29 日龙华化工取得《年产 10 万吨多聚磷酸改扩建项目》环评批复，批复号【池环函（2022）70 号】

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

龙华化工按照要求编制了《突发环境事件应急预案》并于 2021 年 3 月 8 日在池州市东至县生态环境分局进行了备案，编号为：【341721-2021-007-M】。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

#### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司及各子公司废水、废气、噪声均处理达标后排放。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司及各主要子公司已通过 ISO14001 管理体系认证，并制定环保相关管理制度进行严格管理。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、推行无纸化办公，倡导低碳出行；2、研发绿色产品，降低使用能耗；3、推动工艺技术高效率、低功耗发展，减少环境污染；4、开展再生 PC 粒子业务，当年实现营业收入 1600 万元

具体说明

适用 不适用

### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

### (六) 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

公司及各子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。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司在发展过程中，积极投身当地的公益事业，促进公司与全社会的协调发展，同时联合社会力量，呼吁更多的人参与到公益事业当中，传承爱的力量，共建美好生活。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	38	内容详见“从事公益慈善活动的具体情况”
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）	20.3	内容详见“从事公益慈善活动的具体情况”
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）	2	内容详见“巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况”
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

公司多年以来，积极发扬“一方有难，八方支援”的优良传统，在关键时刻及时传递爱心，送出温暖，持续积极履行社会责任。主要捐助有：

- (1) 2022 年通过清远市慈善总会向龙塘镇银盏小学、英德市石牯塘镇沙坪村、清城区飞来峡一中等捐款 20.3 万元，用于购买教学用品以及帮助洪涝灾害重建；
- (2) 通过高新区企业家联谊会捐款 30 万元，用于退役军人帮扶。
- (3) 向西安交通大学捐款 5 万元，用于教育事业发展；
- (4) 公司通过清远红十字会，为援港抗疫捐款 3 万元。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应全国工商联“万企兴万村”行动号召，积极参与乡村振兴工作。2022 年 9 月，向连州市三水瑶族乡沙坪村捐款 2 万元，用于帮助村集体购买办公设备等物资，助力产业发展、推动乡村振兴。2022 年 10 月，开展对口帮扶佛冈县高岗镇帮镇扶村工作，并走访当地困难老人进行重阳节爱心慰问。

### (三)股东和债权人权益保护情况

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重,通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度,深入开展治理活动,充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩,提升公司的内在价值,为投资者创造良好的投资回报。

### (四)职工权益保护情况

公司重视职工权益,严格按照《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求,保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司工会就直接涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修改或者决定与公司进行协商,并监督其实施;通过与政府劳动行政部门和企业方面代表共同建立协调劳动关系三方机制,共同研究解决有关劳动关系的重大问题。公司建立了完善的人力资源管理体系,在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时,通过薪酬、年度奖励以及多种福利制度,吸引优秀人才。

### 员工持股情况

员工持股人数(人)	6
员工持股人数占公司员工总数比例(%)	0.32
员工持股数量(万股)	233.3333
员工持股数量占总股本比例(%)	2.50

注:上述持股情况为报告期末公司部分高级管理人员和核心员工通过“光证资管聚石化员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”参与公司首发上市战略配售的间接持股情况。公司董事、监事、高管和核心技术人员直接持有公司股票的情况详见本报告“第四节 公司治理”之“六、董事、监事和高级管理人员的情况”之“(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及报酬情况”。此外,公司其他员工2022年10月通过“清远市聚富投资管理企业(有限合伙)”非交易过户获得的股票及二级市场自行购买公司股票不含在上表内。

### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司秉持以“成就客户、持续创新、正直诚信”的价值观,在深入了解行业长期发展方向和产品应用需求的基础上,特别注重与上游供应商、下游客户的战略共赢,形成了资源共享、优势互补、协同聚合的供应链合作机制。公司通过自身规范运作积极带动供应商的规范合作,引导上下游合作伙伴、经营决策者理解社会责任的重要性。公司致力于为客户提供优质的产品和服务,建立良好的客户沟通合作机制,以客户需求为出发点,为客户创造价值,与客户共同成长,全力保障客户的权益。公司努力营造公平、健康的商业环境,建立了包括《廉洁管理制度》、《内部审计制度》、《供应商管理制度》、《采购合同管理制度》、《采购付款制度》、《客户服务控制程序》、《顾客满意度调查控制程序》、等多项内部控制制度,严格遵守认真履行,以构建良好的沟通协调、互利共赢的合作平台。

**(六) 产品安全保障情况**

公司严格执行 ISO9001/IATF16949 质量管理体系要求，公司产品取得了 3C 认证、SGS 认证、美国 UL 认证，公司建有专门的实验室、品质检测室，建有全面的生产管理制度、品质管理制度，同时公司有良好的售后保障体制，能良好的保障产品安全。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**

适用  不适用

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

适用  不适用

广东聚石化学股份有限公司党支部成立于 2010 年 6 月。公司以党建引领促进生产力，党员同志分布在各部门、各层级，充分发挥着先锋模范作用，党支部定期举办组织生活会，学习党史、学习中央工作会议精神，组织党员知识竞赛、组织党员谈心谈话、学习强国等活动，武装党员头脑，洗礼党员思想，树立党员标杆，带动员工积极向上的工作氛围。公司与当地政府机关单位建立党建帮扶结对，不定期进行党史学习、党建交流、业务交流，让政府更了解企业，让企业更理解政府，相互支持和配合，促进发展。

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	报告期内，公司召开了 2021 年度业绩说明会、2022 年半年度及第三季度业绩说明会。详见上证路演中心网站 <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a>
借助新媒体开展投资者关系管理活动	1	2022 年 9 月 22 日，公司参加全景路演广东辖区上市公司投资者接待日，以网络互动方式与投资者沟通交流。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	具体详见公司官网 <a href="http://www.polyrocks.cn">www.polyrocks.cn</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用  不适用

公司通过多种形式加强投资者关系管理工作，公司积极召开业绩说明会；公司设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答投资者的各类问题。通过上证 E 互动平台回复投资者问题。公司积极接待机构调研活动，并形成调研记录发布到上证 E 互动平台；公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作积极开展，不断学习和完善公司与投资者的交流互动，希望投资者能更直观的接触和了解公司的经营发展情况，为公司的经营管理建言献策，提升公司的治理水平。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用  不适用

### (三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露相关制度，公司加强信息披露合规，提高公司员工合规意识，认真履行信息披露义务，按照相应规则披露各类定期报告、临时公告等，确保信息披露的及时、准确、完整。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平的获取相关信息。

### (四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

#### 1、 知识产权保护

(1) 公司高度重视知识产权保护工作，通过了 GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证。公司结合实际运营情况，制定了《广东聚石化学股份有限公司知识产权管理手册》，建立健全公司知识产权从保密、申请、管理、防范风险到争议处理的制度文件，建立了知识产权管理长效机制。

(2) 公司为加强知识产权管理力度，设有专门的知识产权管理部门，由专人负责专利、商标、标准的起草、申报、管理和保护工作。截止本报告期末，公司累计知识产权项目获得授权数量 312 个，其中发明专利 153 个，实用新型 134 个，外观设计 2 个，软件著作权 10 个，境外专利 13 个；公司拥有国内商标 151 个，境外商标 7 个，商标种类涵盖公司主营产品所在行业、广告宣传等。

#### 2、 信息安全保护

(3) 公司信息安全保护由公司管理部 IT 小组负责，设有 IT 系统管理员负责信息安全保护工作，建立了《信息安全管理度》、《系统运行管理制度》等相关制度，并对管理员和新员工进度专业信息培训，提高公司 IT 人员信息防护专业能力，切实有效的保护公司的信息安全。

(4) 公司的严格管理机房设备，定期对机房的空调系统、后备电源（UPS）运行的各大型性能指针进行检测，保持机房恒温、恒湿、电压稳定，最好静电防护和防尘等工作。同时也持续维护和管理电脑设备，并对电脑送外维修、报废设备数据备份清理、软件安装统一管控。

(5) 对公司信息资产进行分类备份管理，明确了公司信息数据备份要求，并按照备份要求进行数据备份，定期进行数据验证；对公司信息文件进行了加密管理，有效保护公司信息安全。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

目前公司董事成员中，机构股东广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）推荐董事 1 名，其依据《公司章程》、《董事会议事规定》等相关规则，通过参加、列席董事会、股东大会会议参与公司各项经营决策。

**(六) 其他公司治理情况**

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	实际控制人陈钢、杨正高	(1) 自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；(2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；(3) 本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件对	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日	是	是	不适用	不适用

		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。	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	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	承诺时间：2020.04.06，期	是	是	不适用	不适用

限售		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。	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。				
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行价格，如果公司	承诺时间：2020.04.06，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用

		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。						
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	
股份限售	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。	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	
其他	公司控股股东广州市磐石投资有限公司；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	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用	

		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（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。(4) 减持股份的期限：通过集中竞价交易减持所持有的公司股份前，将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定提前予以公告，并按照上海证券交易所的规则履行信息披露义务。					
其他	持股 5%以上股东国民凯得	<p>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；</p> <p>(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。</p>	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	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，	2020 年 4 月 6 日	否	是	不适用	不适用

	<p>限公司、陈钢、杨正高、公司其他董事、监事、高级管理人员</p>	<p>如连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：公司回购公司股票；公司控股股东、实际控制人增持公司股票；公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；其他证券监管部门认可的方式。2. 关于稳定股价的具体措施：公司董事会将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订稳定股价的具体实施方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若稳定股价方案终止的条件未能实现，则公司董事会制定的稳定股价方案即刻自动重新生效，本公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员等相关责任主体继续履行稳定股价措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的稳定股价方案，直至稳定股价方案终止的条件实现。（1）公司回购股票：本公司将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，用于股份回购的资金来源为公司自有资金，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事会应当在做出回购股份决议后及时公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东</p>					
--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

		<p>大会的通知，股份回购预案需经公司董事会和股东大会审议通过，并报相关监管部门审批或备案以后实施（如需）。本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购公司股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东、实际控制人承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的股东大会上，对公司回购公司股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持公司股票：本公司控股股东、实际控制人将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>（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。</p> <p>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</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）； （2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）公司及相关主体用于回购或增持公司股份的资金达到本预案规定的上限。4、约束措施：若公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司控股股东、实际控制人增持公司股票，如控股股东、实际控制人未能履行稳定股价的承诺，则公司有权自稳定股价方案公告之日起九十个自然日届满后对控股股东、实际控制人的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，如董事（独立董事除外）、高级管理人员未能履行稳定股价的承诺，则公司有权自稳定股价方案公告之日起九十个自然日届满后对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。5、本预案生效时间：本预案经公司董事会、股东大会审议通过后自公司上市之日起生效。					
其他	公司、广州市石磐石投资管理有限公司、陈钢、杨正高	关于欺诈发行上市的股份购回承诺：（1）保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形；（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司首次公开发行股票并上市发行完成后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但本次募集资金投资项目仍处于建设期，净利润可能难以实现同步大幅增长，本次发行将摊薄即期回报。公司承诺通过以下方式努力提升经营水平，增加未来收益，以填补被摊薄的即期回报：（1）加强募集资金管理：本次发行的募集资金到账后，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	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用



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

			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。					
	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；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020年4月6日	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员为维护广大投资者的利益，对公司2022年向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺： 1、本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。	2022年12月9日	否	是	不适用	不适用

		<p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。</p> <p>7、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。</p>					
其他	实际控制人、控股股东	<p>为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人/本公司违反或未能履行上述承诺，本人/本公司同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人/本公司违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，承担赔偿责任。</p> <p>3、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人/本公司承诺将按照相关规定出具补充承诺。</p>	2022 年 12 月 9 日	否	是	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	自 2022 年 8 月 15 日至 2022 年限制性股票激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用
	其他	2022 年限制性股票激励计划的激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司	自 2022 年 8 月 15 日至 2022 年限制性股票激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明  
 已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

1、龙华化工

(1) 股权收购基本情况

2021年9月16日，公司召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司收购安徽龙华化工股份有限公司59.06%股权的议案》，公司全资子公司清远市普塞吠磷化学有限公司（以下简称“普塞吠”）与金秀民等9名自然人、龙华化工签订了《金秀民、金飞、金秀品、金建明、金建宝、金秀汉、吾超逸、楼立民、楼经纬与清远市普塞吠磷化学有限公司关于安徽龙华化工股份有限公司之股份转让协议》，以自有资金7,522.20万元收购龙华化工59.06%的股权。具体情况详见公司2021年9月17日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于自愿性披露全资子公司收购安徽龙华化工股份有限公司59.06%股权的公告》。

2021年10月13日，普塞吠支付完成本次股权转让第一部分1,729.60万非限售股的转让价款，普塞吠持有龙华化工54.05%的股权。

2022年1月5日，普塞吠向金秀民支付完成本次股权转让第二部分638.39万元限售股的转让价款，获得金秀民持有的已解禁股份160.40万股，本次收购龙华化工股权的事项已全部完成，普塞吠直接持有龙华化工59.06%的股权。

2022年1月7日，公司召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司向安徽龙华化工股份有限公司增资的议案》，普塞吠与龙华化工签订《清远市普塞吠磷化学有限公司与金秀民、金飞关于安徽龙华化工股份有限公司之增资协议》，普塞吠认购龙华化工定向增发的7,537,688股股份，每股价格按前期普塞吠收购龙华化工股权的定价3.98元认购，对应认购资金总额为人民币3,000万元。本次增资完成后，普塞吠将持有龙华化工股权比例由59.06%变更为66.87%。

(2) 业绩承诺及补偿

①股权转让方确认并承诺，龙华化工自2021年1月1日至2023年12月31日（以下简称“业绩承诺期”）累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不低于3,900万元。

②业绩补偿触发条款。在业绩承诺期内，如龙华化工累计实现净利润数低于累计承诺净利润数，则股权转让方各方根据各自转让龙华化工股份的比例以现金方式分别承担补偿责任。金秀民、金飞就上述业绩补偿款的支付承担连带保证责任。

(3) 业绩承诺实现情况

①根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）出具的《关于安徽龙华化工股份有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2022]第 ZE10268 号），经对龙华化工 2021 年度财务报表审计，龙华化工扣除非经常性损益后 2021 年度归属于母公司所有者的净利润实现数额为 3,368.98 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，业绩承诺完成率 86.38%。

②根据中兴华出具的《关于安徽龙华化工股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的鉴证报告》（中兴华核字（2023）第 410008 号），龙华化工经审计 2022 年实际实现归属于母公司净利润为 1,891.91 万元，扣除非经常性损益后 2022 年度归属于母公司所有者的净利润实现数额为 1,859.29 万元。2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润累计实现数额为 5,228.27 万元，较业绩承诺 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不低于 3,900.00 万元金额多 1,328.27 万元，截至 2022 年 12 月 31 日业绩承诺完成率 134.06%。

## 2、冠臻科技

### （1）股权收购基本情况

2021 年 11 月 3 日，公司召开第五届董事会第三十二次会议补充审议通过了《关于收购广东冠臻科技有限公司 55%股权的议案》，公司与河南臻绣企业服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“臻绣”）签订《关于广东冠臻科技有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”、“交易协议”），公司以自有或自筹资金 13,200.00 万元受让臻绣所持有的冠臻科技 55%股权，本次交易完成后公司将成为冠臻科技控股股东，持股比例 55%。截至 2021 年 11 月 3 日，公司已支付股权转让款 6,000 万元，并完成了冠臻科技的工商变更登记。具体情况详见公司 2021 年 11 月 4 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于收购冠臻科技 55%股权的公告》（编号：2021-083）。

2021 年 11 月 11 日，公司召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于收购广东冠臻科技有限公司 55%股权事宜签订补充协议的议案》，公司与臻绣、徐建军、徐姜娜签订《〈股权转让协议〉之补充协议》，约定公司除已支付的 6,000 万元股权转让款外，剩余股权转让款 7,200 万元按照冠臻科技 2021 年、2022 年、2023 年实现净利润的情况分三期支付。具体情况详见公司 2021 年 11 月 12 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于收购广东冠臻科技有限公司 55%股权事宜签订补充协议的公告》（编号：2021-086）。

2022 年 4 月 27 日，公司召开了第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于收购广东冠臻科技有限公司 55%股权事宜签订〈股权转让协议〉之补充协议二的议案》。各方同意对冠臻科技全部股权的估值进行适当调整，调整后冠臻科技全部股权估值为 109,090,909 元，公司收购其 55%股权的交易对价总额调整为 6,000 万元。鉴于公司已支付完成 6,000 万元股权转让款，因此，公司已支付完成本次交易的全部对价，无须就本次交易对价支付其它任何款项。同时，调整业绩承诺为冠臻科技 2022 年度、2023 年度、2024 年度净利润数分别不低于 1,200 万元、1,800 万元、2,400 万元。具体情况详见公司 2022 年 4 月 28 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

的《关于收购广东冠臻科技有限公司 55%股权事宜签署附生效条件之《〈股权转让协议〉之补充协议二》的公告》（编号：2022-019）。

#### （2）业绩承诺及补偿

①补偿义务人共同确认并承诺，冠臻科技 2022 年度、2023 年度、2024 年度（以下简称“业绩承诺期”）扣除非经常性损益后的净利润数分别不低于 1,200 万元、1,800 万元、2,400 万元。

②业绩补偿触发条款。在业绩承诺期内，如冠臻科技截至当期期末累计实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，补偿义务人以现金方式对截至当期期末累计实现净利润数与业绩承诺净利润数的差额连带承担补偿责任。在 2022 年度或 2023 年度内若标的公司触发业绩补偿条款，补偿义务人可暂无需就当期业绩支付补偿款，在业绩承诺期届满后按照累计计算的补偿金额一次性进行补偿。若标的公司在业绩补偿期内达成以下两种条件，视为完成当期业绩，补偿义务人无需支付业绩补偿：（1）标的公司截至当期期末累计实现净利润数不低于截至当期期末累计承诺净利润数的 90%（含 90%）；（2）截至当期期末，标的公司未发生减值。以上冠臻科技净利润均指冠臻科技扣除非经常性损益后的净利润。

#### （3）业绩承诺实现情况

根据中兴华出具的《关于广东冠臻科技有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的鉴证报告》（中兴华核字（2023）第 410007 号），经对冠臻科技 2022 年度财务报表审计后，冠臻科技 2022 年实际实现归属于母公司净利润为 995.11 万元，扣除非经常性损益后 2022 年度归属于母公司所有者的净利润实现数额为 981.85 万元，较 2022 年业绩承诺金额 1,200.00 万元少 218.15 万元，累计业绩承诺完成率 81.82%。。

#### （4）业绩补偿安排

根据业绩补偿触发条款，在 2022 年度或 2023 年度内若冠臻科技触发业绩补偿条款，补偿义务人可暂无需就当期业绩支付补偿款，在业绩承诺期届满后按照累计计算的补偿金额一次性进行补偿。

#### （5）商誉减值测试

公司聘请了银信资产评估有限公司针对公司持有的冠臻科技商誉所在资产组进行了评估，并出具了《广东聚石化学股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的广东冠臻科技有限公司商誉所在资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2022）沪第 A00073 号）：广东聚石化学股份有限公司持有的 55%股权对应的商誉为 4,031.93 万元，包含 100%股权的商誉资产组账面值为 14,025.08 万元。在评估基准日 2022 年 12 月 31 日，在本报告所列假设和限制条件下，采用收益法确定的广东冠臻科技有限公司商誉所在资产组在评估基准日的可收回金额不低于 15,400.00 万元（大写：人民币壹亿伍仟肆佰万元整）。可回收金额高于账面值，无需计提商誉减值准备。

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本年度报告“第十节 财务报告”的“五、44 重要会计政策和会计估计的变更”。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000	1,350,000
境内会计师事务所审计年限	3	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄瑾、祁涛	黄辉、肖国强
境内会计师事务所注册会计师审计年限	3 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	/	/
保荐人	光大证券股份有限公司	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

鉴于立信连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性以及适应公司业务的发展，公司拟变更中兴华所为公司 2022 年度财务报告审计机构，负责公司 2022 年度审计工作。立信已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议，公司对立信多年的辛勤工作表示由衷感谢。

2022 年 9 月 17 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、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

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

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

**十二、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

事项概述	查询索引
2022年4月28日，公司第五届董事会第四十一次会议审议通过《2022年度日常关联交易预计公告》，公司在2022年度内发生关联交易委托加工预计金额为1,200万元；2022年5月19日，公司2021年年度股东大会审议通过了上述议案。	《2022年度日常管理交易预计公告》（公告编号：2022-032）

**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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
刘鹏举	其他关联人	收购股权	公司收购关联方持有的 20% 股权	实缴出资	3.20	/	4.00	现金结算	-0.80	公司获取 100% 控股权；	注 1
王宏	其他关联人	收购股权	公司收购关联方持有的 2% 的股权	实缴出资	56.10	/	0	现金结算	56.10	公司持股比例增加至 100%；	注 2
石磐石	控股股东	股权转让	公司将孙公司 100% 股权转让给控股股东	实缴出资	0	/	0	现金结算	0		注 3

注 1：自然人股东陈芳来、刘鹏举在公司设立初实缴金额共计 20 万元，持股比例分别为 80%、20%。资金主要用于厂房租赁及仓储管理业务的运营，报告期内鹏源仓储主要为聚石租赁的脚手架、建筑模板等资产提供仓储管理，包括运输管理、回收清理、资产检修等业务，公司向其定期支付管理费用。随着聚石租赁资产规模的逐步增加，为整合租赁业务板块资源，公司在综合考虑过变换仓储服务公司的成本后，公司以原股东实缴出资金额为股权转让对价，转让金额为 4 万元。

注 2：公司与自然人杨金波、王宏合资设立湖南聚石宏晔有限公司，持股比例分别为 95%、3%及 2%，截止 2022 年 5 月 19 日股权转让合同签订日期，王宏和杨金波均未实缴出资，湖南公司账面净资产为公司实缴出资，经双方商议，本次股权转让以双方实缴出资金额为准，转让金额为 0 元。

注 3：公司与法人高斯匠心（广州）科技创新研究中心有限公司合资设立聚岩高斯，旨在开展行业内产业投资业务，注册资本 1000 万元，持股比例分别为 70%、30%；截至 2022 年 10 月 31 日，公司实缴注册资本为 0 元，聚岩高斯未正式开展业务，未获得项目投资所需备案证书等资质，经公司与控股股东石磐石双方商议，本次股权转让以双方实缴出资金额为准，转让金额为 0 元。

## 资产收购、出售发生的关联交易说明

1、2022 年 1 月 18 日，公司全资子公司广东聚石租赁有限公司与自然人陈芳来、刘鹏举签订《广州市鹏源仓储物流有限公司股权转让合同》，结合广州市鹏源仓储物流有限公司（以下简称

“鹏源仓储”）2021 年 12 月 31 日净资产、原股东实缴资本及鹏源仓储的综合价值，经双方协商确认，公司以自有资金 20 万元受让鹏源仓储 100%股权，其中，关联人刘鹏举持有鹏源仓储 20%的股权。2022 年 1 月 27 日，聚石租赁已完成股权转让款 20 万元的支付，并于 2022 年 1 月 21 日完成了股权转让工商变更登记手续，鹏源仓储于 2022 年 2 月 1 日起正式纳入公司合并报表范围。

2、2022 年 5 月 19 日，公司与自然人杨金波、王宏签订了《湖南宏晔新材料有限公司股权转让协议》，结合湖南宏晔 2022 年 4 月净资产、原股东实缴资本等情况，经双方协商确认，公司以 0 元受让自然人杨金波、王宏持有的湖南宏晔 5%的股权，其中，关联人王宏持有湖南宏晔 2%的股权。2022 年 5 月 19 日，公司完成了股权转让工商变更登记手续。上述股权转让完成后，公司持有湖南宏晔股权由 95%增加至 100%，公司合并报表范围未发生变化。

3、2022 年 11 月 1 日，公司子公司聚石环境与控股股东石磐石签订了《股权转让合同》，结合聚岩高斯 2022 年 9 月 30 日净资产、股东实缴注册资本等情况。公司子公司聚石环境持有聚岩高斯 70%股权，实缴注册资本 0 元。经双方协商确认，公司以对价 0 元转让给控股股东石磐石 70%股权。上述股权转让完成后，聚岩高斯将剥离出公司合并报表范围。

#### 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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														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		
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	500	2018.08.07	2018.08.07	2028.08.07	连带责任担保	否	否	/	否		
聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	650	2021.12.01	2021.12.01	2027.12.31	连带责任担保	否	否	/	是		
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	4,980	2021.03.29	2022.04.14	2023.04.08	连带责任担保	否	否	/	是		
聚石化学	公司本部	聚石长沙	全资子公司	1,700	2021.05.18	2021.05.18	2023.11.04	连带责任担保	否	否	/	否		
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	5,000	2021.06.08	2022.06.09	2023.06.08	连带责任担保	否	否	/	是		
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	4,000	2021.07.15	2022.09.22	2023.08.02	连带责任担保	否	否	/	是		

聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	500	2021.09.03	2021.08.06	2022.08.05	连带责任担保	是	否	/	是
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	6,000	2021.09.16	2021.01.01	2023.12.31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	1,000	2021.09.27	2021.09.27	2022.09.26	连带责任担保	是	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	8,000	2022.09.27	2022.09.30	2023.09.29	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	6,000	2021.10.11	2022.11.08	2023.11.07	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	6,000	2021.10.19	2022.10.14	2023.10.14	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	5,000	2021.01.01	2022.01.21	2025.01.21	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	湖南聚石	控股子公司	10,000	2022.01.17	2022.01.17	2027.12.31	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	香港聚石	全资子公司	4,100	2022.03.08	2022.02.28	2023.02.28	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	常州奥智光电	控股子公司	1,500	2022.02.10	2022.11.08	2023.11.07	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚石供应链	全资子公司	10,000	2022.12.30	2022.12.30	2023.12.29	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石供应链	全资子公司	3,000	2022.10.31	2022.10.31	2023.10.10	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	1,000	2022.02.09	2022.02.09	2023.02.09	连带责任担保	是	否	/	否
聚石化学	公司本部	龙华化工	控股子公司	5,000	2022.04.08	2022.04.08	2023.04.08	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	3,629.17	2022.06.29	2022.06.29	2023.08.31	连带责任担保	否	否	/	是

聚石化学	公司本部	安庆聚信	控股子公司	22,000	2022.10.24	2022.10.31	2029.10.30	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	湖北聚石	全资子公司	12,000	2022.07.29	2022.07.29	2030.07.26	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普塞味	全资子公司	4,500	2022.07.19	2022.07.19	2029.12.31	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	冠臻科技	控股子公司	6,000	2022.10.19	2022.10.25	2023.08.17	连带责任担保	否	否	/	是
报告期内对子公司担保发生额合计					70,443.00							
报告期末对子公司担保余额合计 (B)					129,559.17							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)					129,559.17							
担保总额占公司净资产的比例 (%)					75.71							
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0							
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)					1,500							
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)					43,303.38							
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					44,803.38							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					不适用							
担保情况说明					<p>1. 公司于2022年4月29日召开了第五届董事会第三十九次会议、第五届监事会第二十三次会议及2022年5月19日召开2021年年度股东大会审议通过《关于公司2022年度新增对外担保额度预计的议案》，公司在原有已发生担保的基础上新增担保额度合计不超过人民币（或等值外币）10亿元，其中为全资子公司提供担保额度不超过6亿元，为非全资控股子公司提供担保额度不超过4亿元。内容详见公司于2022年4月30日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《公司2022年度新增对外担保额度预计的公告》（公告编号：2022-031）。</p> <p>2. 2022年8月30日，公司召开了第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于新增2022年公司控股子公司担保额度的议案》，同意公司为合并报表范围内非全资控股子公司增加担保额度，合计不超过人民币3.65亿元。</p>							



内容详见公司于2022年8月31日披露在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）《关于新增2022年公司对控股子公司担保额度的公告》（公告编号：2022-079）。
---

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商产品	闲置募集资金	31,000,000.00	0.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
国泰君安股份有限公司	本金保障型	13,000,000.00	2021-12-09	2022-02-09	募集资金	收益凭证	合同约定	2.00%-6.70%	/	66,461.70	已赎回	是	是	/
国泰君安股份有限公司	本金保障型	18,000,000.00	2021-12-14	2022-01-13	募集资金	收益凭证	合同约定	2.50%-4.50%	/	36,986.30	已赎回	是	是	/

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	855,166,691.10	796,845,689.49	730,461,700.00	730,461,700.00	400,066,013.88	54.77	29,930,913.94	4.10%

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
年产40,000吨改性塑料扩建项目	不适用	首发	347,589,600.00	347,589,600.00	218,616,024.90	62.89%	2022年3月	是	是	不适用	改性塑料产品产量13648.45吨,膜材产品	否	131,344,758.73形成原因见注1

											产 量 1568.89 吨		
研 发 中 心 建 设 项 目	不适用	首发	52,655, 000.00	52,655, 000.00	3,658,7 85.30	6.95%	2022年3 月	是	是	不适用	不适用	否	49,300, 190.39 形 成 原 因 见 注 1
无 卤 阻 燃 剂 扩 产 建 设 项 目	不适用	首发	40,217, 100.00	0	0	/	/	否	否	注 2	不适用	否	不适用
补 充 流 动 资 金	不适用	首发	50,000, 000.00	50,000, 000.00	50,000, 000.00	100.00%	/	是	是	不适用	不适用	否	不适用
超 募 资 金 投 向:													
1. 池 州 无 卤 阻 燃 剂 扩 产 建 设 项 目	不适用	首发	80,000, 000.00	120,217 ,100.00	15,418, 185.42	12.83%	2024-12	否	是	不适用	不适用	否	不适用
2. 安 庆 聚 苯 乙 烯 生 产 建 设 项 目	不适用	首发	80,000, 000.00	80,000, 000.00	32,373, 018.26	40.47%	2024-12	否	是	不适用	不适用	否	不适用
3. 超 募 资 金 永 久 补 充 流 动 资 金	不适用	首发	80,000, 000.00	80,000, 000.00	80,000, 000.00	100.00%	/	是	是	不适用	不适用	否	不适用

注 1：结项募投项目募集资金节余的主要原因

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

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

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

注 2：报告期内，原首发募投项目“无卤阻燃剂扩产建设项目”变更实施地点及实施主体，项目实施主体由公司全资子公司清远市普塞呖磷化学有限公司变更为公司全资子公司池州聚石化学有限公司，实施地点由广东清远变更为安徽池州，并且使用募集资金 4,021.71 万元向池州聚石增资以实施变更后的募投项目。项目并入到原“池州无卤阻燃剂扩产项目”中实施，故原项目未产生费用，项目实施进度以“池州无卤阻燃剂扩产项目”为准。该募投项目变更仅为实施地点、实施主体的变更，不会改变或变相改变募集资金的用途及实施方式。

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

2021年8月11日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用合计不超过2.40亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

2022年8月8日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金账户。

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

截至2022年12月31日，公司闲置募集资金用于临时补充流动资金的情况如下表：

单位：元、人民币

银行名称	银行账户	临时补流金额	是否归还	备注
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1763092271	43,500,000.00	否	临时补流
中国光大银行股份有限公司肇庆分行	57560188000022082	91,500,000.00	否	池州无卤阻燃剂扩产建设项目
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1811057238	45,000,000.00	否	安庆聚苯乙烯生产建设项目
合计	/	180,000,000.00	/	/

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

2021年8月11日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币2.80亿元（含本数）的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月（含12个月）内有效，在上述额度范围内，资金可以滚动使用。

报告期内，公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，期末理财产品已全部到期。公司使用闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况如下：

单位：万元、人民币

签约方	产品名称	产品类型	金额	起止日期
-----	------	------	----	------

国泰君安股份有限公司	国泰君安证券睿博系列坤睿21013号收益凭证	本金保障型	1300.00	2021.12.09-2022.02.09
国泰君安股份有限公司	国泰君安证券睿博系列结睿21016号收益凭证	本金保障型	1800.00	2021.12.14-2022.01.13
合计		/	3100.00	/

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## (1) 节余募集资金使用情况

公司于2022年3月1日分别召开第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第二十二次会议及2022年3月17日召开的2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募投项目“年产40,000吨改性塑料扩建项目”和“研发中心建设项目”已基本投资完成，建筑、设备已达到可使用状态，结合公司实际经营情况，为提高资金使用效率，公司将上述两个项目结项，并将节余募集资金180,644,949.12元永久补充流动资金，并对上述两个项目的募集资金专户办理了注销手续。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	72,333,538	77.50				- 24,747,133	- 24,747,133	47,586,405	50.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,333,538	77.50				- 24,747,133	- 24,747,133	47,586,405	50.99
其中：境内非国有法人持股	58,332,288	62.50				- 20,440,883	- 20,440,883	37,891,405	40.60
境内自然人持股	14,001,250	15.00				- 4,306,250	- 4,306,250	9,695,000	10.39
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	20,999,796	22.50				24,747,133	24,747,133	45,746,929	49.01
1、人民币普通股	20,999,796	22.50				24,747,133	24,747,133	45,746,929	49.01

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,333,334	100.00				0	0	93,333,334	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2022年1月25日，公司首次公开发行限售股25,327,083股上市流通，具体详情请查阅公司于2022年1月19日在上海证券交易所披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2022-006）。

(2) 2022年7月25日，公司首次公开发行限售股511,250股上市流通，具体详情请查阅公司于2022年7月19日在上海证券交易所披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2022-058）。

(3) 光大证券股份有限公司参与战略配售获得的部分限售股份在报告期内通过转融通方式借出，借出部分体现为无限售条件流通股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）	4,900,000	4,900,000	0	0	首次公开发行原始股份限售	2022年1月25日
清远聚创科技投资有限公司	2,500,000	2,500,000	0	0	首次公开发行原始股份限售	2022年1月25日
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	2,333,333	0	0	首次公开发行原始股份限售	2022年1月25日

深圳宝创 共赢产业 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	2,050,000	2,050,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
中泰创业 投资(深 圳)有限公 司	2,037,500	2,037,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
清远市聚 富投资管 理企业(有 限合伙)	1,511,250	1,282,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
湛江中广 创业投资 有限公司	1,500,000	1,500,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
安宁	1,400,000	1,400,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
佛市顺德 区锦福物 业有限公 司	1,350,000	1,350,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
广东宝创 共赢科创 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	1,200,000	1,200,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
广州中广 源商创业 投资合伙 企业(有限 合伙)	1,150,000	1,150,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
田静仁	1,062,500	1,062,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
孙红霞	1,000,000	1,000,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
北京德润 嘉盛投资 管理中心 (有限合 伙)	800,000	800,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
广州番禺 产业投资 有限公司	200,000	200,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022年1 月25日
奚旻昊	170,000	170,000	0	0	首次公开	2022年1

					发行原始 股份限售	月 25 日
陈锐彬	153,750	153,750	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
郑全姝	25,000	25,000	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
李世梅	93,750	93,750	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
蔡智勇	93,750	93,750	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
于树玲	12,500	12,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
官耘	12,500	12,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 1 月 25 日
周侃	452,500	452,500	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 7 月 25 日
清远市聚 富投资管 理企业 (有限合 伙)	1,511,250	58,750	0	0	首次公开 发行原始 股份限售	2022 年 7 月 25 日
杨志高	0	0	90,000	90,000	首次公开 发行原始 股份限售	2024 年 1 月 25 日
喻飞跃	0	0	50,000	50,000	首次公开 发行原始 股份限售	2024 年 1 月 25 日
邓三红	0	0	30,000	30,000	首次公开 发行原始 股份限售	2024 年 1 月 25 日
合计	26,008,333	25,838,333	170,000	170,000	/	/

注：公司实际控制人关系密切家庭成员杨志高、喻飞跃、邓三红通过聚富合伙间接持有公司股票，报告期内，聚富合伙注销，该三人通过非交易过户的形式转为直接持有公司股票，故在报告期内，公司限售股股票增加了 17 万股。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,891
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,052
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

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 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	36,800,000	无	0	境内 非国 有法 人
陈钢	0	4,660,050	4.99	4,660,050	4,660,050	无	0	境内 自然 人
广东国民创新创业投资管理有限公司—广东国民凯得科技创业投资企业(有限合伙)	-273,400	4,626,600	4.96	0	0	无	0	境内 非国 有法 人

杨正高	0	3,308,000	3.54	3,308,000	3,308,000	无	0	境内自然人
光大证券资管—工商银行—光证资管聚石化学员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	2,333,333	2.50	0	0	无	0	其他
湛江中广创业投资有限公司	0	1,500,000	1.61	0	0	无	0	境内非国有法人
伍锦标	1,350,000	1,350,000	1.45	0	0	无	0	境内自然人
刘鹏辉	0	1,245,000	1.33	0	0	无	0	境内自然人
广州中广源商创业投资合伙企业（有限合伙）	0	1,150,000	1.23	0	0	无	0	境内非国有法人
光大富尊投资有限公司	0	1,091,405	1.17	0	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
广东国民创新创业投资管理有限公司—广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）	4,626,600	人民币普通股	4,626,600
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	人民币普通股	2,333,333

湛江中广创业投资有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
伍锦标	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
广州中广源商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
邹军	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
孙红霞	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前海宝创投资管理（深圳）有限公司—广东宝创共赢科创股权投资合伙企业（有限合伙）	919,500	人民币普通股	919,500
深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业（有限合伙）	910,000	人民币普通股	910,000
张玉莲	761,710	人民币普通股	761,710
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 上述股东中，公司控股股东广州市石磐石投资管理有限公司的法人、执行董事为陈钢，监事为杨正高。 2. 上述股东陈钢、杨正高为公司实际控制人，于2020年4月22日签订了《一致行动人协议》。
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	2024-07-25	0	上市之日起36个月，后延期6个月
2	陈钢	4,660,050	2024-07-25	0	上市之日起36个月，后延期6个月
3	杨正高	3,308,000	2024-07-25	0	上市之日起36个月，后延期6个月
4	刘鹏辉	1,245,000	2024-07-25	0	上市之日起36个月，后延期6个月
5	光大富尊投资有限公司	1,091,405	2023-01-25	0	上市之日起24个月
6	王宏	218,200	2024-01-25	0	上市之日起36个月
7	姚利	93,750	2024-01-25	0	上市之日起36个月
8	杨志高	90,000	2024-01-25	0	上市之日起36个月
9	喻飞跃	50,000	2024-01-25	0	上市之日起36个月
10	邓三红	30,000	2024-01-25	0	上市之日起36个月



上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 上述股东中，公司控股股东广州市石磐石投资管理有限公司的法人、执行董事为陈钢，监事为杨正高。 2. 上述股东陈钢、杨正高为公司实际控制人，于 2020 年 4 月 22 日签订了《一致行动人协议》。 3. 王宏、姚利被认定为实际控制人陈钢的关系密切家庭成员。 4. 杨志高、喻飞跃、邓三红为实际控制人杨正高关系密切家庭成员。
------------------	---

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内 增减变动 数量	包含转融通借 出股份/存托凭 证的期末持有 数量
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	2022-1-24	0	2,333,333

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构 的关系	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内 增减变动 数量	包含转融通借 出股份/存托凭 证的期末持有 数量
光大富尊投 资有限公司	保荐机构全 资子公司	1,091,405	2023-01-24	0	1,091,405

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	广州市石磐石投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	陈钢
成立日期	1999 年 8 月 2 日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

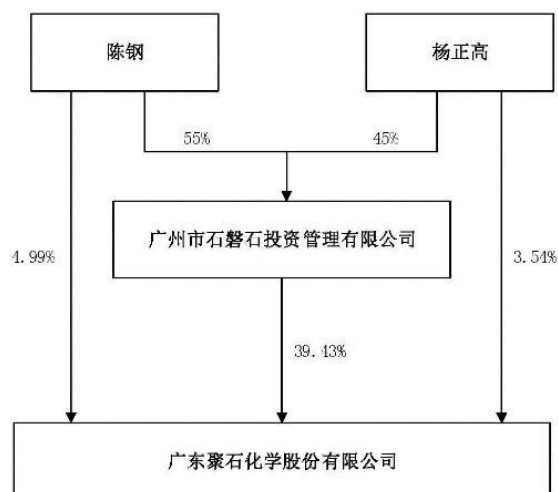
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈钢
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	聚石化学董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	杨正高
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	聚石化学董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

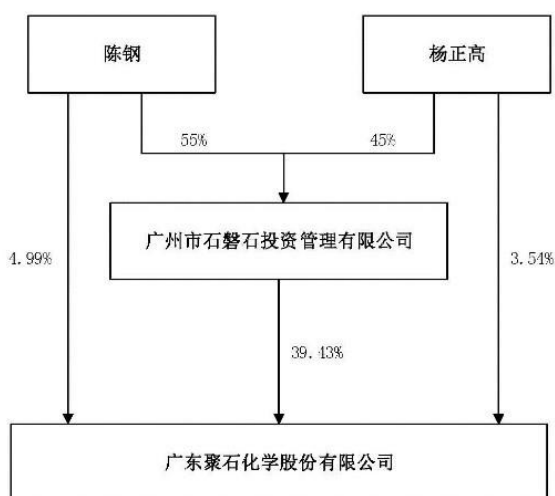
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司的控股股东为石磐石，实控人陈钢和杨正高合计持有石磐石 100%的出资额，陈钢持有石磐石 55%的股权，为石磐石公司的法人、执行董事；杨正高持有石磐石 45%的股权，为石磐石公司的监事。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

中兴华审字（2023）第 410050 号

广东聚石化学股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广东聚石化学股份有限公司（以下简称“聚石化学公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了聚石化学公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于聚石化学公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

## 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六之 41 所述。

聚石化学公司 2022 年度营业收入 39.57 亿元，较上年增长 225.05%。由于收入是聚石化学公司业绩评价的重要的财务指标之一，同时本年度新增了不同产品类型的收入，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，故将收入确认识别为 2022 年度的关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对收入执行的审计程序主要有：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动。

(3) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款，评价收入确认方法是否适当。

(4) 结合应收款项审计，选取主要客户对其与公司发生的交易额及往来款项进行函证。

(5) 选取交易样本，检查销售合同、发票、出库单、运输单、过磅单、签收单等与收入确认相关的支持性文件。

(6) 进行截止性测试程序，检查相关交易是否记录在恰当的会计期间。

### (二) 应收账款的可收回性

## 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六之 4 所述。

聚石化学公司 2022 年 12 月 31 日合并报表中应收账款余额为 94,283.58 万元，坏账准备金额为 2,914.21 万元，净额为 91,369.37 万元。由于对应收账款可收回性进行估计并进行减值测试涉及管理层的重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的可回收性识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对应收账款执行的审计程序主要有：

(1) 了解公司信用政策及应收款项管理相关内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 获取公司应收款项预期信用损失模型，检查预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收款项坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确。

(3) 通过分析公司应收款项的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

## 四、其他信息

聚石化学公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括聚石化学公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证

结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

聚石化学公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估聚石化学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算聚石化学公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚石化学公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对聚石化学公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致聚石化学公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就聚石化学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄辉  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：肖国强

二〇二三年三月二十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	351,424,179.62	468,383,314.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		104,565,631.25
衍生金融资产			
应收票据	六、3	170,957,123.90	207,983,402.26
应收账款	六、4	913,693,731.82	730,571,615.32
应收款项融资	六、5	32,163,611.85	8,001,406.55
预付款项	六、6	104,603,683.77	121,831,391.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	98,058,116.16	37,282,831.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	559,887,315.92	457,168,874.07
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	六、9	147,198,584.43	114,833,218.33
流动资产合计		2,377,986,347.47	2,250,621,685.89
<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	六、10	2,500,000.00	2,858,662.22
长期股权投资	六、11	24,053,437.38	15,399,661.88
其他权益工具投资	六、12	5,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、13	845,875,934.36	798,430,363.35
在建工程	六、14	302,119,089.64	74,803,864.33
生产性生物资产			130,000.00
油气资产			
使用权资产	六、15	49,579,617.70	82,530,488.29
无形资产	六、16	210,041,581.07	107,192,482.60
开发支出			
商誉	六、17	85,591,101.50	85,591,101.50
长期待摊费用	六、18	30,989,959.55	28,042,773.83
递延所得税资产	六、19	24,744,221.65	10,509,541.22
其他非流动资产	六、20	126,474,395.97	129,614,537.32
非流动资产合计		1,706,969,338.82	1,335,103,476.54
资产总计		4,084,955,686.29	3,585,725,162.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	806,309,836.08	688,948,778.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	六、22	1,838,700.00	
衍生金融负债			
应付票据	六、23	204,300,102.73	265,082,245.97
应付账款	六、24	521,642,996.10	236,937,102.38
预收款项			
合同负债	六、25	71,940,193.81	58,417,642.36
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	六、26	33,461,773.59	30,156,271.66
应交税费	六、27	41,196,414.73	22,106,994.83
其他应付款	六、28	29,547,342.00	27,103,850.97
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	六、29	149,610,714.40	116,862,330.95
其他流动负债	六、30	145,671,243.57	173,035,534.06
流动负债合计		2,005,519,317.01	1,618,650,751.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、31	275,359,810.17	108,908,118.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、32	28,868,006.49	57,084,611.24
长期应付款	六、33	32,575,032.84	110,849,257.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、34	9,496,491.52	9,395,593.57
递延所得税负债	六、19	8,021,276.43	8,994,568.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		354,320,617.45	295,232,148.45
负债合计		2,359,839,934.46	1,913,882,900.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、35	93,333,334.00	93,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	886,038,332.39	883,889,996.11
减：库存股			
其他综合收益	六、37	-3,026,476.77	-6,453,860.95
专项储备	六、38	10,129,548.16	9,503,621.86
盈余公积	六、39	46,666,667.00	46,666,667.00
一般风险准备			
未分配利润	六、40	513,720,059.88	469,622,687.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,546,861,464.66	1,496,562,445.95
少数股东权益		178,254,287.17	175,279,816.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,725,115,751.83	1,671,842,262.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,084,955,686.29	3,585,725,162.43

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

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		174,215,277.16	165,269,933.67
交易性金融资产			18,023,771.42
衍生金融资产			
应收票据		73,592,910.55	96,931,238.34
应收账款	十六、1	321,473,903.25	364,069,147.31
应收款项融资	十六、2	7,093,187.11	4,653,158.70
预付款项		16,510,498.57	26,005,919.39
其他应收款	十六、3	602,873,672.15	519,706,720.95
其中：应收利息			
应收股利			
存货		135,987,573.67	144,430,683.78
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		53,720,679.84	52,383,227.43
流动资产合计		1,385,467,702.30	1,391,473,800.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			2,858,662.22
长期股权投资	十六、4	829,845,015.12	725,138,418.63
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		287,800,412.36	291,614,354.28
在建工程		1,017,507.57	15,948,644.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十六、5		
无形资产		32,968,034.27	33,922,983.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,642,843.12	9,081,406.12
递延所得税资产		2,090,968.99	1,018,316.29
其他非流动资产		2,791,348.00	2,598,800.00
非流动资产合计		1,166,156,129.43	1,082,181,585.56
资产总计		2,551,623,831.73	2,473,655,386.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		331,269,722.35	302,027,415.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		130,272,086.32	326,510,471.08
应付账款		195,808,233.81	137,318,754.13
预收款项			
合同负债		24,058,664.14	16,596,989.41

应付职工薪酬		11,187,684.54	9,813,532.54
应交税费		3,069,539.23	2,391,598.97
其他应付款		216,215,406.79	53,051,472.68
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		79,403,757.25	67,124,020.04
其他流动负债		63,895,035.77	79,641,657.03
流动负债合计		1,055,180,130.20	994,475,911.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		85,345,372.00	82,808,118.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十六、6		
长期应付款		9,178,112.11	98,333,170.65
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,420,873.56	3,488,736.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,944,357.67	184,630,025.47
负债合计		1,152,124,487.87	1,179,105,936.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		93,333,334.00	93,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		888,156,543.67	885,894,322.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,666,667.00	46,666,667.00
未分配利润		371,342,799.19	268,655,126.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,399,499,343.86	1,294,549,450.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,551,623,831.73	2,473,655,386.55

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		3,957,415,541.72	2,541,722,649.58

其中：营业收入	六、41	3,957,415,541.72	2,541,722,649.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,890,604,645.95	2,441,937,035.30
其中：营业成本	六、41	3,492,020,982.08	2,133,232,555.43
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	六、42	13,175,965.06	9,962,127.78
销售费用	六、43	52,436,120.05	39,901,199.17
管理费用	六、44	167,617,318.75	120,395,267.66
研发费用	六、45	128,219,072.24	97,511,267.43
财务费用	六、46	37,135,187.77	40,934,617.83
其中：利息费用	六、46	78,463,146.69	36,676,326.24
利息收入	六、46	9,049,164.48	5,711,738.73
加：其他收益	六、47	8,028,212.08	5,414,607.40
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	71,805,519.24	-931,743.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、48	-1,042,272.59	-1,195,338.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	六、49	-74,418,224.95	73,564,051.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-10,275,029.56	-8,191,847.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、51	-1,624,970.72	-70,402,747.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、52	-2,273,782.74	115,749.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>58,052,619.12</b>	99,353,683.29
加：营业外收入	六、53	7,395,806.27	2,671,972.89
减：营业外支出	六、54	2,402,104.74	1,029,855.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>63,046,320.65</b>	100,995,800.63
减：所得税费用	六、55	-5,797,554.70	6,264,656.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>68,843,875.35</b>	94,731,144.56

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		68,843,875.35	94,731,144.56
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)		45,048,409.19	83,075,841.07
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		23,795,466.16	11,655,303.49
六、其他综合收益的税后净额		<b>3,427,384.18</b>	-5,793,493.04
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		<b>3,427,384.18</b>	-5,793,493.04
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		3,427,384.18	-5,793,493.04
(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		3,427,384.18	-5,793,493.04
(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		<b>72,271,259.53</b>	88,937,651.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		48,475,793.37	77,282,348.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,795,466.16	11,655,303.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.48	0.91
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.48	0.91

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十六、7	<b>1,111,683,445.20</b>	1,452,593,602.70
减：营业成本	十六、7	931,283,154.12	1,241,867,827.68
税金及附加		6,845,612.06	5,119,067.52
销售费用		14,929,467.04	15,516,536.35
管理费用		54,011,017.85	41,193,064.36
研发费用		52,112,741.98	46,785,830.15
财务费用		17,896,925.44	25,647,622.92
其中：利息费用		27,178,272.13	
利息收入		831,605.46	
加：其他收益		2,095,118.21	1,616,970.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、8	72,000,000.00	167,090.40
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			
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）		13,214.88	22,191.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,508,017.28	-2,662,243.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-98,336.01	-72,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-45,336.46	3,008.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>110,077,204.61</b>	3,610,670.98
加：营业外收入		5,322,476.39	2,018,691.46
减：营业外支出		962,769.19	482,196.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>114,436,911.81</b>	5,147,166.16
减：所得税费用		-1,317,427.93	1,748,149.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>115,754,339.74</b>	3,399,016.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		115,754,339.74	3,399,016.71
（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		115,754,339.74	3,399,016.71
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  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		4,007,205,410.36	2,362,557,789.92
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		79,920,970.50	36,506,932.56
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	96,150,663.55	37,075,246.57
经营活动现金流入小计		4,183,277,044.41	2,436,139,969.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,379,268,567.12	1,935,799,656.31
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		232,203,329.41	170,234,137.98
支付的各项税费		68,935,923.07	55,576,193.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	415,809,605.41	232,092,960.96
经营活动现金流出小计		4,096,217,425.01	2,393,702,948.34
经营活动产生的现金流量净额		87,059,619.40	42,437,020.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,380,000.00
取得投资收益收到的现金		224,988.00	263,594.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,800,869.82	1,463,509.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,865,252.96	
收到其他与投资活动有关的现金	六、56	37,302,753.73	79,800,000.00
投资活动现金流入小计		<b>51,193,864.51</b>	82,907,103.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,388,065.24	419,635,892.27
投资支付的现金		26,893,900.00	23,865,000.00
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			138,968,989.64
支付其他与投资活动有关的现金	六、56	75,755,701.64	166,450,000.00
投资活动现金流出小计		<b>528,037,666.88</b>	748,919,881.91

投资活动产生的现金流量净额		-476,843,802.37	-666,012,778.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			817,438,205.28
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		1,454,791,298.35	852,560,092.76
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	102,652,755.83	86,189,672.50
筹资活动现金流入小计		<b>1,557,444,054.18</b>	1,756,187,970.54
偿还债务支付的现金		1,088,004,367.78	677,438,827.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,150,488.36	49,538,487.84
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	六、56	167,937,278.88	142,587,611.17
筹资活动现金流出小计		<b>1,335,092,135.02</b>	869,564,926.68
筹资活动产生的现金流量净额		<b>222,351,919.16</b>	886,623,043.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,460,418.69	519,871.70
五、现金及现金等价物净增加额		-150,971,845.12	263,567,158.10
加：期初现金及现金等价物余额		399,500,576.10	135,933,418.00
六、期末现金及现金等价物余额		248,528,730.98	399,500,576.10

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

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		1,083,366,129.13	1,140,993,235.35
收到的税费返还		23,204,266.03	13,142,336.41
收到其他与经营活动有关的现金		19,743,147.43	12,081,797.55
经营活动现金流入小计		<b>1,126,313,542.59</b>	1,166,217,369.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,019,416,739.71	764,931,657.69
支付给职工及为职工支付的现金		64,552,010.37	59,004,467.06

支付的各项税费		15,283,263.49	23,806,857.88
支付其他与经营活动有关的现金		50,682,533.56	78,657,897.62
经营活动现金流出小计		<b>1,149,934,547.13</b>	926,400,880.25
经营活动产生的现金流量净额		<b>-23,621,004.54</b>	239,816,489.06
<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		36,986.30	167,090.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,900,027.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		894,030,822.34	333,765,867.50
投资活动现金流入小计		<b>895,967,836.02</b>	333,932,957.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,998,888.47	118,988,614.74
投资支付的现金		103,000,000.00	466,972,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			94,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		651,240,915.91	569,627,387.58
投资活动现金流出小计		<b>769,239,804.38</b>	1,250,388,102.32
投资活动产生的现金流量净额		<b>126,728,031.64</b>	-916,455,144.42
<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		470,531,165.07	469,199,658.32
收到其他与筹资活动有关的现金		63,334,812.02	35,920,023.98
筹资活动现金流入小计		<b>533,865,977.09</b>	1,301,965,371.79
偿还债务支付的现金		430,673,955.01	467,690,737.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,010,070.20	41,793,682.21
支付其他与筹资活动有关的现金		135,209,390.47	103,716,841.63
筹资活动现金流出小计		<b>607,893,415.68</b>	613,201,261.04
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-74,027,438.59</b>	688,764,110.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		235,443.60	1,241,206.17
五、现金及现金等价物净增加额		29,315,032.11	13,366,661.56
加：期初现金及现金等价物余额		85,826,803.69	72,460,142.13
六、期末现金及现金等价物余额		<b>115,141,835.80</b>	85,826,803.69

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  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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														
	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、上年年末余额	93,333,334.00				883,889,996.11		6,453,860.95	9,503,621.86	46,666,667.00		469,622,687.93		1,496,562,445.95	175,279,816.36	1,671,842,262.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	93,333,334.00				883,889,996.11		6,453,860.95	9,503,621.86	46,666,667.00		469,622,687.93		1,496,562,445.95	175,279,816.36	1,671,842,262.31

2022 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					2,148,336.28		3,427,384.18	625,926.30				44,097,371.95	50,299,018.71	2,974,470.81	53,273,489.52
(一) 综 合 收 益 总 额							3,427,384.18					45,048,409.19	48,475,793.37	23,795,466.16	72,271,259.53
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					2,262,220.87								2,262,220.87		2,262,220.87
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					2,262,220.87							2,262,220.87			2,262,220.87
4. 其他															
(三) 利润分配										-		-		-	-
1. 提取盈余公积										13,066,666.76		13,066,666.76		20,901,943.49	33,968,610.25
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										13,066,666.76		13,066,666.76		20,901,943.49	33,968,610.25
4. 其他															
(四) 所有者权益										12,115,629.52		12,115,629.52		80,948.14	12,196,577.66

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															



2022 年年度报告

留存收益														
6. 其他										12,115,629.52		12,115,629.52	80,948.14	12,196,577.66
(五) 专项储备							625,926.30					625,926.30		625,926.30
1. 本期提取							1,291,398.46					1,291,398.46		1,291,398.46
2. 本期使用							665,472.16					665,472.16		665,472.16
(六) 其他					-113,884.59							-113,884.59		-113,884.59
四、本期期末余额	93,333,334.00				886,038,332.39		3,026,476.77	10,129,548.16	46,666,667.00	513,720,059.88		1,546,861,464.66	178,254,287.17	1,725,115,751.83

项目	2021 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、上年年末余额	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

2022 年年度报告

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“－”号填列）	23,333,334.00			751,987,353.83		-5,793,493.04	9,503,621.86	3,969,845.80		60,439,328.46		843,439,990.91	82,631,966.43	926,071,957.34
（一）综合收益总额						-5,793,493.04				83,075,841.07		77,282,348.03	11,655,303.49	88,937,651.52
（二）所	23,333,334.00			752,490,072.80								775,823,406.80	72,017,662.94	847,841,069.74

2022 年年度报告

有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	23,333,334.00			752,490,072.80							775,823,406.80	72,017,662.94	847,841,069.74	
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							3,969,845.80		22,636,512.61		18,666,666.81	1,041,000.00	19,707,666.81	
1. 提取盈余公积							3,969,845.80		3,969,845.80					



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					-502,718.97			9,503,621.86				9,000,902.89		9,000,902.89

2022 年年度报告

四、 本期 期末 余额	93,333,334 .00			883,889,996 .11	- 6,453,860 .95	9,503,621 .86	46,666,667 .00		469,622,687 .93		1,496,562,44 5.95	175,279,816 .36	1,671,842,26 2.31
----------------------	-------------------	--	--	--------------------	-----------------------	------------------	-------------------	--	--------------------	--	----------------------	--------------------	----------------------

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

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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、上年年末余额	93,333,33 4.00				885,894,3 22.80				46,666,6 67.00	268,655, 126.21	1,294,549 ,450.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,333,33 4.00				885,894,3 22.80				46,666,6 67.00	268,655, 126.21	1,294,549 ,450.01
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					2,262,220 .87					102,687, 672.98	104,949,8 93.85
（一）综合收益总额										115,754, 339.74	115,754,3 39.74
（二）所有者投入和减少资 本					2,355,931 .68						2,262,220 .87
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					2,355,931 .68						2,262,220 .87
4. 其他											

2022 年年度报告

(三) 利润分配										-	-
										13,066,666.76	13,066,666.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										13,066,666.76	13,066,666.76
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
										-	-
					93,710.81						
四、本期期末余额	93,333,334.00				888,156,543.67				46,666,667.00	371,342,799.19	1,399,499,343.86

项目	2021 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、上年年末余额	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											

2022 年年度报告

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				42,696,8 21.20	287,892, 622.11	533,993,6 93.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,333,33 4.00				752,490,0 72.80				3,969,84 5.80	- 19,237,4 95.90	760,555,7 56.70
（一）综合收益总额										3,399,01 6.71	3,399,016 .71
（二）所有者投入和减少资本	23,333,33 4.00				752,490,0 72.80				3,969,84 5.80	- 3,969,84 5.80	775,823,4 06.80
1. 所有者投入的普通股	23,333,33 4.00				752,490,0 72.80				3,969,84 5.80	- 3,969,84 5.80	775,823,4 06.80
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										- 18,666,6 66.81	- 18,666,66 6.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 18,666,6 66.81	- 18,666,66 6.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											



5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	93,333,334.00				885,894,322.80				46,666,667.00	268,655,126.21	1,294,549,450.01

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：伍洋 会计机构负责人：何静芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2017年7月20日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统函[2017]4395号）同意本公司股票自2017年7月24日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2021年1月25日，公司在上海证券交易所科创板正式挂牌上市，证券代码：688669。所属行业为橡胶和塑料制品行业。

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

#### **(1) 公司的业务性质和主要经营活动**

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

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

本公司历史沿革情况如下：

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

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

2011年3月16日，聚石化学召开2011年第一次临时股东大会并作出决议：增加公司注册资本至5,000万元，在两年内分两期投入；其中，石磐石认购1,100万股，清远市聚富投资股份

有限公司（以下简称“聚富投资”）认购 500 万股，陈钢认购 263.78 万股，杨正高认购 65.82 万股，刘鹏辉认购 14.2 万股，何燕岭认购 11.2 万股，周侃认购 5 万股，奚旻昊认购 2 万股，王宏认购 10 万股，陈锐彬认购 10 万股，蔡智勇认购 6 万股，李世梅认购 6 万股，姚利认购 6 万股。

2013 年 7 月 20 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增至 5,700 万元，新增注册资本 700 万元由引进的外部机构投资者安徽华镔新兴产业投资中心（有限合伙）、宁波海达鼎兴创业投资有限公司以人民币 4,200 万元认购，其中 700 万元计入注册资本，3,500 万元计入资本公积。

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

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

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

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

## **(2) 财务报告的批准报出**

本财务报表经公司董事会于 2023 年 3 月 24 日批准报出。

## **2. 合并财务报表范围**

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注八“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七“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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、香港顾嘉国际有限公司、GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE 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

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存

在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果

和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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



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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

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

## 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

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

项 目	预期信用损失率（%）
银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零。

项 目	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失, 参照应收账款预计信用损失率。

## 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

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

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

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

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

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款, 自取得起期限在一年内 (含一年) 的部分, 列示为应收款项融资; 自取得起期限在一年以上的, 列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9 “金融工具” 及附注四、10 “金融资产减值”。

## 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

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

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

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	20
2 至 3 年	50
3 年以上	100

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

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 18. 债权投资

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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



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

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (2) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

#### (3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋建筑物	平均年限法	20 年	3.00	4.85
机器设备	平均年限法	3-10 年	3.00-5.00	9.50-32.33
运输工具	平均年限法	4-5 年	3.00-5.00	19.00-24.25
办公及其他设备	平均年限法	3-5 年	3.00-5.00	19.00-32.33

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

### 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

**使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

类别	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用权规定的使用年限	平均年限法	土地使用权证
专利	专利权证规定的年限	平均年限法	专利权证
商标权	10 年	平均年限法	公司预计
软件	10 年	平均年限法	公司预计

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

**(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



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

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (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

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。

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

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

**（1）亏损合同**

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

## （2）重组义务

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

## 36. 股份支付

适用  不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司主要销售等，属于在某一时刻履行履约义务。公司在商品的控制权已转移至客户时确认收入。公司销售按地区分为境内销售与境外销售。

内销产品收入确认具体方法：

公司根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货方式将产品交付给客户，经客户签收后确认收入。

外销产品收入确认具体方法：

产品已运往指定港口；出口发票已开出；已收款或取得索取货款的依据；已完成报关手续；公司在产品报关离港后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政

府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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



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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

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

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要土地、屋顶。

##### ①初始计量

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

##### ②后续计量

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

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

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

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ④ 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

#### 以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (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

## 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)
《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)	详见其他说明	详见其他说明

其他说明

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“解释第 15 号”)，上述解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”试运行销售的相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，并追溯调整比较财务报表；“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，累积影响数调整首次执行解释第 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

上述会计政策变更对本公司财务报表无重大影响。除上述事项之外，本公司无其他重要会计政策变更。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 高新技术企业税收优惠

2020 年 12 月，聚石化学被认定为广东省 2020 年第三批高新技术企业（证书号：GR202044010172），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，聚石化学享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

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

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

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

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

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

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

### 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	322,176.42	240,745.79
银行存款	248,206,554.56	399,259,830.31
其他货币资金	102,895,448.64	68,882,738.29
合计	351,424,179.62	468,883,314.39
其中：存放在境外的款项总额	16,727,168.92	22,980,631.10
存放财务公司款项		

## 其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	72,851,219.51	47,529,015.63
信用证保证金	22,467,697.78	14,379,538.22
结构性存款	4,098,308.42	
远期结售汇保证金	154,928.20	
外汇交易保证金	3,323,294.73	1,570,254.40
保函保证金		5,403,930.04
合计	102,895,448.64	68,882,738.29

## 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		104,565,631.25
其中：		
债务工具投资		31,024,161.25
衍生金融资产（远期外汇交易）		1,042,270.00
其他（业绩补偿款）		72,499,200.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		104,565,631.25

## 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	118,663,124.10	139,548,263.62
商业承兑票据	52,822,222.02	69,126,402.67
商业承兑汇票坏账准备	-528,222.22	-691,264.03
合计	170,957,123.90	207,983,402.26

## (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	390,011.76
合计	390,011.76

## (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	期末未终止确认金额
银行承兑票据	105,402,611.19
商业承兑票据	37,425,674.16
合计	142,828,285.35

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
银行承兑汇票	118,663,124.10	69.20			118,663,124.10					
商业承兑汇票	52,822,222.02	30.80	528,222.22	1.00	52,293,999.8					
合计	171,485,346.12	—	528,222.22	—	170,957,123.9	/		/		207,983,402.26

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用



组合计提项目：银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	118,663,124.10		0.00
商业承兑汇票	52,822,222.02	528,222.22	1.00
合计	171,485,346.12	528,222.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	691,264.03	-163,041.81			528,222.22
合计	691,264.03	-163,041.81			528,222.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	
6 个月以内	849,246,726.14
7-12 个月	46,202,937.78
1 年以内小计	895,449,663.92
1 至 2 年	31,444,626.50
2 至 3 年	7,781,969.86
3 年以上	8,159,528.81

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	942,835,789.09
减：坏账准备	29,142,057.27
合计	913,693,731.82

## (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	942,835,789.09	100.00	29,142,057.27	3.09	913,693,731.82	751,720,307.73	100.00	21,148,692.41	2.81	730,571,615.32
其中：										
合计	942,835,789.09	100.00	29,142,057.27	3.09	913,693,731.82	751,720,307.73	100.00	21,148,692.41	2.81	730,571,615.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	834,280,722.59	8,342,807.23	1.00
7-12 个月	50,649,252.21	2,532,466.70	5.00
1 至 2 年	41,964,315.62	8,392,863.09	20.00
2 至 3 年	7,781,969.86	3,890,984.94	50.00
3 年以上	8,159,528.81	8,159,528.81	100.00
合计	942,835,789.09	31,318,650.77	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	21,148,692.41	10,058,302.19		1,342,182.56	722,754.77	29,142,057.27
其中：						
合计	21,148,692.41	10,058,302.19		1,342,182.56	722,754.77	29,142,057.27

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	86,800,996.90	9.21	1,142,701.18
第2名	31,554,612.81	3.35	387,809.67
第3名	31,540,008.45	3.35	665,877.55
第4名	28,265,300.18	3.00	234,557.59
第5名	25,730,960.39	2.73	257,309.60
合计	203,891,878.73	21.64	2,688,255.59

其他说明

(1) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(2) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (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	32,163,611.85	8,001,406.55
应收账款		
合计	32,163,611.85	8,001,406.55

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	104,080,930.74	99.50	121,805,466.98	99.98
1至2年	522,753.03	0.50	25,925.00	0.02
2至3年				
3年以上				
合计	104,603,683.77	100.00	121,831,391.98	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南旭东集团有限公司	38,851,808.01	37.14
昆明熙宸贸易有限公司	11,518,151.16	11.01

江西铜业（深圳）国际投资控股有限公司	4,918,661.84	4.70
宁波远大国际贸易有限公司	4,780,835.75	4.57
安徽海德化工科技有限公司	4,583,237.81	4.38
云南省曲靖申泰矿化有限公司	3,000,000.00	2.87
合计	67,652,694.57	64.67

## 其他说明

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 67,652,694.57 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 64.67%。

## 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	98,058,116.16	37,282,831.74
合计	98,058,116.16	37,282,831.74

## 其他说明：

适用 不适用

(1) 本期无应收利息

(2) 本期无应收股利

(3) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	88,380,869.59	30,547,510.53
1 至 2 年	3,987,541.03	5,681,160.81
2 至 3 年	5,583,000.00	642,786.00
3 年以上	465,273.90	946,399.90
小 计	98,416,684.52	37,817,857.24
减：坏账准备	358,568.36	535,025.50
合 计	98,058,116.16	37,282,831.74

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
------	--------	----------

代扣社保、公积金	1,420,590.80	1,221,991.64
保证金、押金、备用金、代垫款	71,180,738.29	15,684,426.31
出口退税	4,978,344.27	4,483,068.29
股权款	5,000,000.00	4,120,000.00
设备转让款	215,669.80	1,690,000.00
往来款	15,621,341.36	10,618,371.00
合 计	98,416,684.52	37,817,857.24

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
年初余额	35,025.50		500,000.00	535,025.50
年初其他应收款账 面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	323,542.86			323,542.86
本期转回				
本期转销				
本期核销			500,000.00	500,000.00
其他变动				
期末余额	358,568.36			358,568.36

## ④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账					
按组合计提坏 账	535,025.50	323,542.86		500,000.00	358,568.36
其中：账龄组 合	535,025.50	323,542.86		500,000.00	358,568.36
合 计	535,025.50	323,542.86		500,000.00	358,568.36

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安徽海德化工科技有 限公司管理人	保证金	50,000,000.00	1 年以内	50.99	
建信融通有限责任公 司	保证金	8,500,000.00	1 年以内	8.67	
常州沛腾装备科技有 限公司	股权转让款	5,000,000.00	2-3 年	5.10	
安徽海德化工科技有 限公司	保证金	2,305,641.20	1 年以内	2.35	
广东大众高新科技有 限公司	保证金	3,231,192.00	1-2 年	3.30	
合 计	——	69,036,833.20	——	70.41	

**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

**(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 年内	88,380,369.59
1 年以内小计	88,380,369.59
1 至 2 年	3,987,541.03
2 至 3 年	5,583,000.00
3 年以上	465,273.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	98,416,684.52
减：坏账准备	358,568.36
合计	98,058,116.16

## (8). 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	1,420,590.80	1,221,991.64
保证金、押金、备用金、代垫款	71,180,738.29	15,684,426.31
出口退税	4,978,344.27	4,483,068.29
股权款	5,000,000.00	4,120,000.00
设备转让款	215,669.80	1,690,000.00
往来款	15,621,341.36	10,618,371.00
合计	98,416,684.52	37,817,857.24

## (9). 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)	
2022年1月1日余额	35,025.50		500,000.00	535,025.50
2022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	323,542.86			323,542.86



本期转回				
本期转销				
本期核销			500,000.00	500,000.00
其他变动				
2022年12月31日 余额	358,568.36			358,568.36

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

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						
按组合计提坏账	535,025.50	323,542.86		500,000.00		358,568.36
其中：账龄组合	535,025.50	323,542.86		500,000.00		358,568.36
合计	535,025.50	323,542.86		500,000.00		358,568.36

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

#### (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
安徽海德化工科技有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	50.99	
建信融通有限责任公司	保证金	8,500,000.00	1年以内	8.67	
常州沛腾装备科技有限公司	股权转让款	5,000,000.00	2-3年	5.10	

安徽海德化工科技有限公司	保证金	2,305,641.20	1年以内	2.35	
广东大众高新科技有限公司	保证金	3,231,192.00	1-2年	3.30	
合计	/	69,036,833.20	/	70.41	

## (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	256,387,315.48	1,253,613.64	255,133,701.84	268,584,449.27	376,116.07	268,208,333.20
在产品	19,690,941.80		19,690,941.80	14,902,701.77		14,902,701.77
库存商品	223,498,256.53	583,435.01	222,914,821.52	145,173,383.04	742,582.85	144,430,800.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	9,844,443.79		9,844,443.79	9,128,436.01		9,128,436.01
半成品						
自制半成品	49,957,666.12	728,015.81	49,229,650.31	15,435,664.26	190,133.04	15,245,531.22
发出商品						
低值易耗品	3,073,756.66		3,073,756.66	5,253,071.68		5,253,071.68

合计	562,452,380.38	2,565,064.46	559,887,315.92	458,477,706.03	1,308,831.96	457,168,874.07
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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	376,116.07	877,497.57				1,253,613.64
在产品						
库存商品	742,582.85			159,147.84		583,435.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	190,133.04	537,882.77				728,015.81
合计	1,308,831.96	1,415,380.34		159,147.84		2,565,064.46

注：因存货库存减少而减少跌价为转销；因存货价值回升减少跌价为转回。

## (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

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

## 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	22,062,468.08	18,833,933.01
待认证进项税额	98,598,374.89	90,938,132.63
增值税留抵税额	15,187,503.09	
预缴企业所得税	11,350,238.37	5,061,152.69
合计	147,198,584.43	114,833,218.33

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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,500,000.00		2,500,000.00	2,858,662.22		2,858,662.22	
其中：未实现融资收益	266,681.25		266,681.25	141,337.78		141,337.78	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,858,662.22		2,858,662.22	/

### (2). 坏账准备计提情况

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

### (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	13,305,709.98	975,000.00		-221,248.87						14,059,461.11	
广州楷石医药有限公司	2,093,951.9	8,721,048.10		-821,023.72						9,993,976.28	
小计	15,399,661.88	9,696,048.10		-1,042,272.59						24,053,437.39	
合计	15,399,661.88	9,696,048.10		-1,042,272.59						24,053,437.39	

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
非交易性权益工具投资	5,000,000.00	0
合计	5,000,000.00	0

注：公司对广州盛门新材料科技有限公司的表决权比例为 5%，公司没有以任何方式参与或影响广州盛门新材料科技有限公司的财务和经营决策，因此公司对广州盛门新材料科技有限公司不具有重大影响，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，将其作为其他权益工具投资核算。

### (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

其他说明：

适用  不适用

## 20、投资性房地产

## 投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	845,795,755.69	798,430,363.35
固定资产清理	80,178.67	
合计	845,875,934.36	798,430,363.35

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

## ① 固定资产情况

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	280,570,600.86	684,774,380.07	20,636,140.50	28,240,597.46	1,014,221,718.89
2. 本期增加金额	15,234,889.20	131,392,828.87	2,455,154.16	30,156,109.51	179,238,981.74
(1) 购置	3,505,275.08	125,374,077.09	2,293,295.77	28,718,816.93	159,891,464.87
(2) 在建工程转入	11,567,667.22	6,018,751.78			17,586,419.00
(3) 企业合并增加					0.00
(4) 其他	161,946.90		161,858.39	1,437,292.58	1,761,097.87
3. 本期减少金额	2,452,121.15	26,181,588.26	1,517,404.41	12,283,473.02	42,434,586.84
(1) 处置或报废	2,452,121.15	12,382,468.35	1,133,606.40	11,313,607.86	27,281,803.76
(2) 处置子公司		13,799,119.91	383,798.01	969,865.16	15,152,783.08
4. 期末余额	293,353,368.91	789,985,620.68	21,573,890.25	46,113,233.95	1,151,026,113.79
二、累计折旧					



1. 期初余额	56,773,472.12	139,055,782.61	7,312,709.58	12,649,391.23	215,791,355.54
2. 本期增加金额	15,849,532.62	61,186,915.74	3,663,240.33	19,491,229.49	100,190,918.18
(1) 计提	15,849,532.62	61,186,915.74	3,663,240.33	19,491,229.49	100,190,918.18
3. 本期减少金额		9,009,070.63	629,564.60	1,113,280.39	10,751,915.62
(1) 处置或报废		5,379,472.14	440,112.40	595,758.13	6,415,342.67
(2) 处置子公司		3,629,598.49	189,452.20	517,522.26	4,336,572.95
4. 期末余额	72,623,004.74	191,233,627.72	10,346,385.31	31,027,340.33	305,230,358.10
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	220,730,364.17	598,751,992.96	11,227,504.94	15,085,893.62	845,795,755.69
2. 期初账面价值	223,797,128.74	545,718,597.46	13,323,430.92	15,591,206.23	798,430,363.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	302,119,089.64	74,803,864.33
工程物资		
合计	302,119,089.64	74,803,864.33

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷却系统及管道安装工程	701,834.85		701,834.85	0.00		0.00
2万吨五氧化二磷项目	11,789,685.16		11,789,685.16	238,167.53		238,167.53
10万吨多聚磷酸设备项目	18,127,437.28		18,127,437.28	143,207.55		143,207.55
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	10,780,213.88		10,780,213.88	824,582.45		824,582.45
新厂区建设项目	31,247,489.12		31,247,489.12	15,964,659.62		15,964,659.62

湖北荆州环境“年产 5000 吨 EPP 珠粒 300 万只保温箱 2000 吨 EPP 汽车零部件建设项目”保护科学技术有限公司等项目	23,356,053.72		23,356,053.72	975,362.97		975,362.97
美若科医药厂房建设工程	5,522,301.87		5,522,301.87	0.00		0.00
安庆聚苯乙烯生产建设项目	11,403,658.97		11,403,658.97	525,433.96		525,433.96
全程真空吸附高清印刷模切机	2,680,897.33		2,680,897.33	2,680,429.45		2,680,429.45
年产 5 万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	118,648,588.20		118,648,588.20	18,325,151.99		18,325,151.99
其他待安装设备	67,860,929.26		67,860,929.26	35,126,868.81		35,126,868.81
合计	302,119,089.64		302,119,089.64	74,803,864.33		74,803,864.33

## (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
2 万吨五氧化二磷项目	20,000,000.00	238,167.53	11,551,517.63			11,789,685.16	74.83%	50%	411,281.63	411,281.63	2.75%	自有资金及流动贷款
10 万吨多聚磷酸设备项目	40,000,000.00	143,207.55	17,984,229.73			18,127,437.28	37.79%	50%	473,623.17	473,623.17	3.13%	自有资金及流动贷款
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	176,000,000.00	824,582.45	9,955,631.43			10,780,213.88	15%	5%				募集资金
新厂区建设项目	69,573,718.60	15,964,659.62	26,828,676.34	11,545,846.84		31,247,489.12	78%	0.9	585,605.27	585,605.27	0.02	项目贷款

湖北荆州环境“年产5000吨EPP珠粒300万只保温箱2000吨EPP汽车零部件建设项目”保护科学技术有限公司等项目	182,367,177.73	975,362.97	22,380,690.75		23,356,053.72	34.57%	80%	824,774.30	824,774.30	3.93%	自有资金+银行贷款
美若科医药厂房建设工程	9,000,000.00		5,522,301.87		5,522,301.87	60%	80%				自有资金
安庆聚苯乙烯生产建设项目	45,871,559.63	525,433.96	10,878,225.01		11,403,658.97	26%	60%	66,634.05	66,634.05		募集资金+银行融资
年产5万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	2,680,897.33	18,325,151.99	148,174,148.9	47,850,712.69	118,648,588.20	68%	95%				自有资金
合计	545,493,353.29	36,996,566.07	253,275,421.66	59,396,559.53	230,875,428.20	/	/	2,361,918.42	2,361,918.42	/	/

## (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

## (4). 工程物资情况

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	106,337,999.21	106,337,999.21
2. 本期增加金额	6,448,063.45	6,448,063.45
(1) 新增租赁	5,986,797.97	5,986,797.97

(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
(4) 其他	461,265.48	461,265.48
3. 本期减少金额	15,421,077.24	15,421,077.24
(1) 处置	7,473,538.49	7,473,538.49
(2) 处置子公司	7,947,538.75	7,947,538.75
(3) 其他转出		
4. 期末余额	97,364,985.42	97,364,985.42
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,807,510.92	23,807,510.92
2. 本期增加金额	26,016,249.31	26,016,249.31
(1) 计提	26,016,249.31	26,016,249.31
3. 本期减少金额	2,038,392.51	2,038,392.51
(1) 处置	182,466.04	182,466.04
(1) 处置子公司	1,855,926.47	1,855,926.47
4. 期末余额	47,785,367.72	47,785,367.72
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	49,579,617.70	49,579,617.70
2. 期初账面价值	82,530,488.29	82,530,488.29

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	62,451,624.10	46,442,677.92		16,600.00	6,989,818.77	115,900,720.79

2. 本期增加 金额	110,388,161.50				271,097.36	110,659,258.86
(1) 购置	110,388,161.50				271,097.36	110,659,258.86
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	172,839,785.60	46,442,677.92		16,600.00	7,260,916.13	226,559,979.65
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,089,278.62	1,967,178.79		15,549.68	1,636,231.10	8,708,238.19
2. 本期增加 金额	2,560,702.03	4,613,642.95		399.96	635,415.45	7,810,160.39
(1) 计 提	2,464,521.45	1,312,742.95		399.96	635,415.45	4,413,079.81
(2) 企 业合并增加	96,180.58	3,300,900.00				3,397,080.58
(3) 其 他						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,649,980.65	6,580,821.74		15,949.64	2,271,646.55	16,518,398.58
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	165,189,804.95	39,861,856.18		650.36	4,989,269.58	210,041,581.07
2. 期初账面价值	57,362,345.48	44,475,499.13		1,050.32	5,353,587.67	107,192,482.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合 并形 成的	其他	处置	其他	
常州奥智高分子 新材料有限公司	6,837,617.66					6,837,617.66
安徽龙华化工股 份有限公司	26,814,768.22					26,814,768.22
河源市普立隆新 材料科技有限公 司	11,619,397.97					11,619,397.97
广东冠臻科技有 限公司	110,722,065.41					110,722,065.41
合计	155,993,849.26					155,993,849.26

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2021 年 7 月 1 日，公司与徐建军、徐姜娜及河南臻绣企业服务合伙企业（有限合伙）签订了《关于广东冠臻科技有限公司之股份转让协议》及 2022 年 4 月 27 日签订《股权转让协议》之补充协议二，涉及业绩承诺主

要内容如下：徐建军、徐姜娜及河南臻绣企业服务合伙企业确认并承诺，广东冠臻科技有限公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度（以下简称“业绩承诺期”）的净利润数分别不低于 1,200 万元、1,8000 万元、2,400 万元。冠臻科技 2022 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为 995.11 万元。因此，冠臻科技于 2022 年度未完成《股份转让协议》中承诺的业绩。其 2022 年度业绩实现情况如下：经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对冠臻科技 2022 年度财务报表审计后，冠臻科技 2022 年实际实现净利润为 995.11 万元，扣除非经常性损益后 2022 年度归属于净利润实现数额为 981.85 万元较 2022 年业绩承诺金额 1,200.00 万元少 218.15 万元，累计业绩承诺完成率 81.82%。

2021 年 9 月 16 日，公司全资子公司普塞呖与金秀民等 9 名自然人、安徽龙华化工股份有限公司签订了《金秀民、金飞、金秀品、金建明、金建宝、金秀汉、吾超逸、楼立民、楼经纬与清远市普塞呖磷化学有限公司关于安徽龙华化工股份有限公司之股份转让协议》，涉及业绩承诺主要内容如下：九位自然人确认并承诺，龙华化工自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不低于 3,900 万元。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对龙华化工 2021 年度财务报表审计后，龙华化工 2021 年实际实现净利润为 3,541.12 万元，扣除非经常性损益后 2021 年度净利润实现数额为 3,368.98 万元。龙华化工经审计 2022 年实际实现净利润为 1,891.91 万元，扣除非经常性损益后 2022 年度的净利润实现数额为 1,859.29 万元。2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日扣除非经常性损益后净利润累计实现数额为 5,228.27 万元，较业绩承诺 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不低于 3,900.00 万元金额多 1,328.27 万元，截止 2022 年 12 月 31 日业绩承诺完成率 134.06%。

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围是公司并购常州奥智高分子新材料有限公司、安徽龙华化工股份有限公司、河源市普立隆新材料科技有限公司、广东冠臻科技有限公司时形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

### (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

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算编制未来 5 年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。经商誉减值测试，除因收购冠臻科技形成的商誉减值 7,040.27 万元外，因收购上述其他子公司形成的商誉期末未发生减值。



**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

经商誉减值测试，2021 年度收购冠臻科技形成的商誉减值造成公司合并财务报表商誉减值损失 7,040.27 万元。

**其他说明**

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,222,914.29	11,121,549.75	14,176,355.24	106,627.48	19,061,481.32
租赁费	692,906.45		128,308.25		564,598.20
租入固定资产改良支出	2,088,109.31	8,286,637.99	3,981,346.81		6,393,400.49
特殊经营权（注册费）		3,656,135.97			3,656,135.97
其他	3,038,843.78	2,061,584.18	3,786,084.39		1,314,343.57
合计	28,042,773.83	25,125,907.89	22,072,094.69	106,627.48	30,989,959.55

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	28,135,896.24	5,336,122.09	18,724,670.79	2,991,906.51
内部交易未实现利润			158,558.25	23,783.74
可抵扣亏损	83,240,424.30	19,408,099.56	29,975,403.85	7,493,850.97
递延收益				
合计	111,376,320.54	24,744,221.65	48,858,632.89	10,509,541.22

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,928,924.06	8,021,276.43	59,963,786.97	8,994,568.05
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	39,928,924.06	8,021,276.43	59,963,786.97	8,994,568.05

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用  不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,258,995.72	954,195.12
可抵扣亏损	115,106,473.97	110,739,323.66
合计	118,365,469.69	111,693,518.78

## (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
2022 年			
2023 年			
2024 年	4,865.02		
2025 年	2,716,663.76	23,785,642.10	
2026 年	98,228,453.80	86,953,681.56	
2027 年	14,156,491.39		
合计	115,106,473.97	110,739,323.66	/

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						
预付土地款				92,141,050.00		92,141,050.00
预付工程、设备款	126,474,395.97		126,474,395.97	37,473,487.32		37,473,487.32
减：一年内到期部分						
合计	126,474,395.97		126,474,395.97	129,614,537.32		129,614,537.32

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	18,400,000.00	91,238,547.21
抵押借款	190,218,442.34	159,971,794.50
保证借款	530,219,539.67	364,201,518.80
信用借款	63,798,755.08	70,531,154.91
短期借款-利息	3,673,098.99	3,005,763.07
合计	806,309,836.08	688,948,778.49

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,571,133.57	10,354,086.00
银行承兑汇票	120,555,582.84	135,495,209.60
信用证	81,173,386.32	76,457,560.37
建信融通		42,775,390.00
合计	204,300,102.73	265,082,245.97

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	515,492,926.60	232,270,515.93

1—2 年	5,401,666.89	4,584,757.60
2—3 年	748,402.61	80,250.00
3 年以上		1,578.85
合计	521,642,996.10	236,937,102.38

## (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	71,940,193.81	58,417,642.36
合计	71,940,193.81	58,417,642.36

## (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

无

## 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	30,144,971.56	228,603,838.89	225,480,910.28	33,267,900.17
二、离职后福利-设定提存计划	11,300.10	10,117,868.90	9,935,295.58	193,873.42
三、辞退福利		679,595.41	679,595.41	
四、一年内到期的其他福利				

合计	30,156,271.66	239,401,303.20	236,095,801.27	33,461,773.59

## (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	29,953,829.30	205,835,579.96	202,756,996.46	33,032,412.80
二、职工福利费	21,900.00	9,690,537.85	9,631,810.85	80,627.00
三、社会保险费	2,974.49	6,533,344.39	6,496,504.70	39,814.18
其中：医疗保险费	4,867.96	4,855,515.86	4,827,451.24	32,932.58
工伤保险费	-1,260.16	439,025.59	430,660.66	7,104.77
生育保险费	-633.31	596,514.43	596,104.29	-223.17
其他		642,288.51	642,288.51	
四、住房公积金	-148	3,215,814.50	3,211,826.50	3,840.00
五、工会经费和职工教育经费	91,567.09	3,361,410.87	3,341,771.77	111,206.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	74,848.68	-32,848.68	42,000.00	
合计	30,144,971.56	228,603,838.89	225,480,910.28	33,267,900.17

## (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	3,157.75	9,847,728.12	9,686,645.60	164,240.27
2、失业保险费	8,142.35	247,729.28	248,649.98	7,221.65
3、企业年金缴费				
4、其他		22,411.50		22,411.50
合计	11,300.10	10,117,868.90	9,935,295.58	193,873.42

其他说明：

□适用 √不适用

无

## 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	29,842,435.91	15,356,391.27
消费税	89,436.25	3,442.30

营业税		
企业所得税	5,871,867.60	4,573,112.40
个人所得税	1,059,414.45	628,729.34
城市维护建设税	797,357.20	643,243.69
教育费附加	404,033.15	312,678.75
地方教育费附加	214,078.44	208,447.64
环境保护税	70,373.36	302.24
水利基金	50,784.38	28,798.94
房产税	1,519,158.69	22,977.30
土地使用税	487,304.89	91,390.46
印花税	597,773.10	237,480.50
其他	192,397.31	
合计	41,196,414.73	22,106,994.83

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	29,547,342.00	27,103,850.97
合计	29,547,342.00	27,103,850.97

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	6,337,322.54	4,903,025.00
往来款	1,167,337.91	1,022,695.66

未付费用	22,042,681.55	21,178,130.31
合计	29,547,342.00	27,103,850.97

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海市斯利普投资合伙企业 (有限合伙)	900,000.00	往来款
河南宏盛实业有限公司	3,000,000.00	保证金押金
合计	3,900,000.00	/

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	56,693,294.85	37,775,125.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	69,527,486.08	54,874,579.19
1 年内到期的租赁负债	22,985,269.30	24,212,626.76
1 年内到期的长期借款利息	404,664.17	
合计	149,610,714.40	116,862,330.95

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,842,958.22	
未终止确认应收票据	142,828,285.35	173,035,534.06
合计	145,671,243.57	173,035,534.06

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

无

#### 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	28,800,000.00	
抵押借款	82,956,062.70	84,545,372.00
保证借款	153,597,042.32	21,640,000.00
信用借款	66,700,000.00	2,400,000.00
长期借款-利息		322,746.23
减：一年内到期的长期借款	56,693,294.85	
合计	275,359,810.17	108,908,118.23

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

无

其他说明：

适用 不适用

无

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	55,931,555.92	89,501,647.86
减：未确认融资费用	4,078,280.13	8,204,410.48
减：一年内到期的租赁负债	22,985,269.30	24,212,626.14
合计	28,868,006.49	57,084,611.24

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	32,575,032.84	110,849,257.36
专项应付款		
合计	32,575,032.84	110,849,257.36

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

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	102,102,518.92	87,339,936.55
其中：未确认融资费用	5,353,219.45	6,915,603.41
尚未支付的股权投资款		78,383,900.00
减：一年内到期的长期应付款	69,527,486.08	54,874,579.19
合计	32,575,032.84	110,849,257.36

其他说明：

1. 应付融资租赁款的经济业务实质是融资款项。

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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	9,395,593.57	2,176,420.00	2,075,522.05	9,496,491.52	
合计	9,395,593.57	2,176,420.00	2,075,522.05	9,496,491.52	/

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	上年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产无卤阻燃剂 2.1 万吨，环保阻燃聚丙烯 3 万吨建设项目	819,559.95			417,605.50		401,954.45	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金	225,185.19			68,654.46		156,530.73	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）	957,664.47			279,117.84		678,546.63	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	1,255.13			1,255.13		0.00	与资产相关

财政局创新券后补助	228,971.79			64,034.99		164,936.80	与资产相关
2017 年度清远市科技创新券补助	177,176.26			5,473.95		171,702.31	与资产相关
2017 清远市工业企业技术改造项目	80,000.00			58,418.59		21,581.41	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）	467,767.47			141,999.96		325,767.51	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	231,156.33			31,302.61		199,853.72	与资产相关
博士后建站补助	300,000.00					300,000.00	与资产相关
耐热氧化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	215,505.85			32,699.04		182,806.81	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	399,999.93			50,000.17		349,999.76	与资产相关
五氧化二磷和多聚磷酸生产车间技改项目	247,441.00			49,999.92		197,441.08	与资产相关
建筑用地出让补贴	3,079,860.46			82,674.96		2,997,185.50	与资产相关
支持制造强省资金-奖补智能化工厂和数字化车间	384,338.40			50,000.00		334,338.40	与资产相关
设备奖补	34,511.39			5,100.00		29,411.39	与资产相关
财政专项扶持资金耕地占用税以及契税返还		2,176,420.00				2,176,420.00	与资产相关
与资产相关的装备补贴	1,545,199.95			737,184.93		808,015.02	与资产相关
合计	9,395,593.57	2,176,420.00		2,075,522.05		9,496,491.52	

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,333,334.00						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）	883,889,996.11			883,889,996.11
其他资本公积		2,148,336.28		2,148,336.28
合计	883,889,996.11	2,148,336.28		886,038,332.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期	减：前期计入其他综合收益当期	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			转入 损益	转入 留存 收益				
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	6,453,860.95					3,427,384.18		3,026,476.77
	-							-

分类 进损 益的 其他 综合 收益								
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	- 6,453,860.95					3,427,384.18		- 3,026,476.77

算差 额								
其他 综合 收益 合计	- 6,453,860.95					3,427,384.18		- 3,026,476.77

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,503,621.86	1,291,398.46	665,472.16	10,129,548.16
合计	9,503,621.86	1,291,398.46	665,472.16	10,129,548.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于法定盈余公积已达到注册资本的50%，本期足额计提后不再计提。

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	469,622,687.93	409,183,359.47
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	469,622,687.93	409,183,359.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,048,409.19	83,075,841.07
减：提取法定盈余公积		3,969,845.80



提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,066,666.76	18,666,666.81
转作股本的普通股股利		
权益性交易冲减未分配利润	1,707,783.17	
其他调整因素	-13,823,412.70	
期末未分配利润	513,720,059.88	469,622,687.93

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	3,939,359,693.52	3,478,974,841.99	2,530,986,350.27	2,125,573,685.81
其他业务	18,055,848.20	13,046,140.09	10,736,299.31	7,658,869.62
合计	3,957,415,541.72	3,492,020,982.08	2,541,722,649.58	2,133,232,555.43

## (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	合计
商品类型		
阻燃剂	200,947,449.82	186,628,944.81
磷化学	346,526,193.25	102,856,465.27
改性塑料粒子及制品	2,564,914,263.40	1,939,825,416.67
原材料贸易	183,995,074.19	281,123,387.90
其他	974,257.51	901,898.30
租赁服务	65,087,111.50	19,650,237.32
液化石油气添加剂	576,915,343.85	
合计	3,939,359,693.52	2,530,986,350.27

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	19,192.24	16,817.12
营业税		
城市维护建设税	4,279,371.32	3,851,361.23
教育费附加	1,927,992.19	1,978,765.62
资源税		
房产税	1,624,763.72	1,218,828.97
土地使用税	1,469,226.82	539,995.36
车船使用税	16,687.51	11,466.98
印花税	2,135,552.55	909,414.55
地方教育费附加	1,263,197.61	1,329,793.80
环境保护税	96,745.48	2,248.09
水利基金	342,372.55	103,436.06
其他	863.07	
合计	13,175,965.06	9,962,127.78

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 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	23,950,634.67	16,294,551.69
折旧费与摊销	458,009.17	161,787.21
广告宣传费	1,212,635.61	1,424,011.12
业务招待费	5,539,254.67	4,804,890.90
办公费	1,116,196.20	665,426.80
差旅费	2,926,917.96	3,577,820.26
销售服务费	8,584,558.63	9,822,360.15
外包服务费	3,530,676.92	470,112.97
运杂费	3,962,358.60	2,296,911.29
其他费用	1,154,877.62	383,326.78
合计	52,436,120.05	39,901,199.17

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	79,325,690.63	52,486,600.39
折旧与摊销	24,479,855.01	20,662,066.68
租赁及水电费	13,997,384.25	13,855,092.66
股权激励	2,355,931.68	-
业务招待费	6,276,471.57	4,975,869.59
办公费	9,533,714.30	8,432,886.50
差旅费	5,264,096.67	3,820,410.33
装修费	2,189,206.89	2,486,807.11
修理费	2,731,587.48	3,219,390.49
咨询服务费	9,907,878.84	6,154,158.66
其他费用	11,555,501.43	4,301,985.25
合计	167,617,318.75	120,395,267.66

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,866,227.26	39,465,071.29

折旧与摊销	6,720,291.31	2,595,974.53
办公费	137,165.27	515,228.96
直接投入-材料	58,195,313.04	48,077,930.03
业务招待费	190,925.59	23,050.50
差旅费	541,783.16	164,329.37
修理费	3,411,130.23	405,648.06
技术创新费	1,241,074.42	
委托开发费	2,988,635.22	1,612,955.02
其他费用	6,926,526.74	4,651,079.67
合计	128,219,072.24	97,511,267.43

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	58,739,347.74	36,676,326.24
利息收入	-9,049,164.48	-5,711,738.73
承兑汇票贴息	1,656,796.69	
汇兑损益	-24,746,371.96	3,114,518.27
手续费	10,534,579.78	6,855,512.05
合计	37,135,187.77	40,934,617.83

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	6,946,033.80	5,266,839.95
增值税加计抵减	1,082,178.28	147,767.45
合计	8,028,212.08	5,414,607.40

其他说明：

其中，政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
与资产相关的装备补贴	737,184.93	233,051.01	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	417,605.50	427,499.70	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金	68,654.46	71,111.11	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）	279,117.84	151,683.79	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	1,255.13	37,070.37	与资产相关
财政局创新券后补助	64,034.99	43,613.67	与资产相关
2017 年度清远市科技创新券补助	5,473.95	75,958.52	与资产相关
2017 清远市工业企业技术改造项目	58,418.59	80,000.00	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）	141,999.96	79,785.34	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	31,302.61	31,566.77	与资产相关
201 年应用型科技研发专项资金		72,176.00	与资产相关
耐热氧化 UL94 V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	32,699.04	11,796.06	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	50,000.17	50,000.00	与资产相关
三位一体专项资金		421,000.00	与收益相关
五氧化二磷和多聚磷酸生产车间技改项目	49,999.92	12,500.00	与资产相关
建筑用地出让补贴	82,674.96	20,668.72	与资产相关
奖补智能工厂和数字化车间	50,000.00	12,500.00	与资产相关
设备奖补	5,100.00	15,050.00	与资产相关
收到小升规奖励项目资金		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	462,676.68	190,967.21	与收益相关
高新技术企业补助	305,000.00	460,000.00	与收益相关
其他政府补助	270727.19	263,901.68	与收益相关
清远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
清远高新开发区管委会 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
清远高新技术产业开发区管理委员会 2021 年清远高新技术知识产权专项资金		35,050.00	与收益相关
规上企业奖励	225,000.00	100,000.00	与收益相关
“大干一百天”资金补贴		100,000.00	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
新冠肺炎政府补助		145,890.00	与收益相关
走出去企业-对外投资		218,000.00	与收益相关
国家知识产权优势企业项目补助款		50,000.00	与收益相关
广东清远高新技术产业开发区管委会财政局下拨 2021 年促进外资稳定增长专项资金		100,000.00	与收益相关
三重一创奖补		1,000,000.00	与收益相关
外贸、非公党建、环境保护奖	33,248.00	40,000.00	与收益相关
人力资源培训补贴		36,000.00	与收益相关
广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局下发高新区科技创新资金	178,000.00		与收益相关
清远高新区管委会财政局省级专项资金	39,675.00		与收益相关
清远高新技术开发区创管委会财政局下拨高新区科技创新资金	12,000.00		与收益相关

广东清远高新技术产业开发管理委员会财政局贷款贴息的补贴	76,000.00		与收益相关
清远财政局知识产权专项资金	8,625.00		与收益相关
池州市拨付加快经济发展资金	200,000.00		与收益相关
经开区管委会付企业考核奖	150,000.00		与收益相关
东至县科信局付 2021 年省级研发投入补助资金	6,900.00		与收益相关
科小补助	163,488.00		与收益相关
授权实用新型专利	7,391.88		与收益相关
清远市科学技术局资助科技成果转化应用项目资金	2,000,000.00		与收益相关
财政局 2022 年清远市知识产权专项资金	20,280.00		与收益相关
2021 年中小微企业以工代训补贴	3,500.00		与收益相关
2022 年小微工业企业上规模奖励资金补助资金	100,000.00		与收益相关
清远科学技术局标杆高新技术企业奖励	425,000.00		与收益相关
重点项目优秀奖	33,000.00		与收益相关
中央外经发展资金	150,000.00		与收益相关
合计	6,946,033.80	5,266,839.95	

## 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	-1,042,272.59	-1,195,338.11
处置长期股权投资产生的投资收益	781,330.13	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	66,461.70	263,594.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	72,000,000.00	
合计	71,805,519.24	-931,743.60

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	-72,486,374.95	73,564,051.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,042,270.00
交易性金融负债	-1,931,850.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-74,418,224.95	73,564,051.61

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	114,014.90	-212,968.17
应收账款坏账损失	-10,058,516.09	-7,950,286.80
其他应收款坏账损失	-330,528.36	-28,592.85
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	-10,275,029.56	-8,191,847.82

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	-1,624,970.72	

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		-70,402,747.76
十二、其他		
合计	-1,624,970.72	-70,402,747.76

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
固定资产处置利得	-2,273,782.74	115,749.18
合计	-2,273,782.74	115,749.18

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,873.99	
其中：固定资产处置利得		8,873.99	
无形资产处置利得			
与企业日常活动无关的政府补助	6,688,700.00	2,000,000.00	6,688,700.00
盘盈利得	13.35	475,524.55	13.35
违约赔偿收入	130,476.39	86,561.06	130,476.39
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			



其他	576,616.53	101,013.29	576,616.53
合计	7,395,806.27	2,671,972.89	7,395,806.27

其他说明：

√适用 □不适用

其中，政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新区开发管委会财政局下发经济贡献奖励	3,548,800.00		与收益相关
清远高新区财政局下发经济贡献奖	1,639,900.00		与收益相关
上市奖励	1,500,000.00	2,000,000.00	与收益相关
合计	6,688,700.00	2,000,000.00	

## 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	184,617.76	171,612.57	184,617.76
其中：固定资产处置损失	184,617.76	171,612.57	184,617.76
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	682,300.00	319,000.00	682,300.00
盘亏损失	124.65		124.65
罚款支出	640,635.73	386,582.44	640,635.73
违约赔偿支出	476,380.27	10,700.00	476,380.27
预计重组损失		17,583.75	
其他	418,046.33	124,376.79	418,046.33
合计	2,402,104.74	1,029,855.55	2,402,104.74

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	7,089,985.51	9,852,584.11
递延所得税费用	-12,887,540.21	-3,587,928.04
合计	-5,797,554.70	6,264,656.07

**(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	63,046,320.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,456,948.10
子公司适用不同税率的影响	14,165,639.45
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,323,454.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,496,096.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-481,422.17
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	-15,071,761.58
加计扣除	-13,032,234.21
其他	11,506.65
所得税费用	-5,797,554.70

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**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	1,497,885.81	6,725,961.25
收往来款及押金	84,354,319.03	26,226,993.40
其他		282,231.96
政府补助	10,298,458.71	3,840,059.96
合计	96,150,663.55	37,075,246.57

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	353,359,918.47	211,678,394.70
付往来款及押金	62,449,686.94	20,317,796.63
其他		96,769.63
合计	415,809,605.41	232,092,960.96

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	31,000,000.00	70,000,000.00
投资款收回	500,000.00	9,100,000.00
往来款收回	5,802,753.73	700,000.00
合计	37,302,753.73	79,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		101,000,000.00
投资款收回	25,755,701.64	56,000,000.00
往来款收回	50,000,000.00	9,450,000.00
合计	75,755,701.64	166,450,000.00

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	69,082,755.83	44,933,062.50
票据贴现	33,570,000.00	41,256,610.00
合计	102,652,755.83	86,189,672.50

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	6,859,788.12	21,256,593.43
支付保证金	157,648,351.15	92,946,892.54
支付财务融资费用	3,429,139.61	7,763,191.07
售后回租融资服务费		1,832,000.00
支付的租赁相关费用		18,788,934.13
合计	167,937,278.88	142,587,611.17

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	68,843,875.35	94,731,144.56
加：资产减值准备	10,275,029.56	70,402,747.76
信用减值损失	1,624,970.72	8,191,847.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,995,985.76	33,925,291.49
使用权资产摊销	4,413,079.81	18,618,606.42
无形资产摊销	18,428,768.59	2,880,960.14
长期待摊费用摊销	2,273,782.74	9,426,493.15
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）	184,617.76	-115,749.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		179,079.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	74,418,224.95	-73,564,051.61
财务费用（收益以“-”号填列）	33,992,975.78	36,676,326.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,805,519.24	931,743.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,234,680.43	-4,098,815.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-973,291.62	298,658.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,343,412.57	-237,166,397.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,678,718.57	-371,662,648.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	198,643,930.81	452,781,783.42

其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,059,619.40	42,437,020.71
<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	248,528,730.98	399,500,576.10
减: 现金的期初余额	399,500,576.10	135,933,418.00
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	-150,971,845.12	263,567,158.10

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,528,730.98	399,500,576.10
其中: 库存现金	322,176.42	240,745.79
可随时用于支付的银行存款	248,206,554.56	399,259,830.31
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	248,528,730.98	399,500,576.10
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

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**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	102,895,448.64	保证金
应收票据	390,011.76	质押
存货		
固定资产	177,392,351.08	房屋建筑物借款抵押
固定资产	147,197,294.13	借款、融资租赁款抵押
无形资产	28,516,348.52	借款抵押
合计	456,391,454.13	/

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	-	-	146,518,119.01
其中：美元	20,570,508.32	6.9646	143,265,362.25
欧元	120,570.14	7.4229	894,980.09
港币	192,920.98	0.8932	172,317.02
韩元	1,450,000.00	0.0055	7,975.00
英镑	511.00	8.3941	4,289.39
奈拉	176,176,977.97	0.0094	1,656,063.59
越南盾	2,585,658,391.00	0.0002	517,131.68
应收账款	-	-	295,646,935.14
其中：美元	41,053,877.26	6.9646	285,923,833.56
欧元	666,526.86	7.4229	4,947,562.23
港币	66,450.00	0.8932	59,353.14
奈拉	37,557,450.00	0.0094	353,040.03
越南盾	21,815,730,893.00	0.0002	4,363,146.18
短期借款			187,991,653.83
其中：美元	26,992,455.25	6.9646	187,991,653.83
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			31,925,784.79
其中：美元	4,526,568.51	6.9646	31,525,739.04
越南盾	2,000,228,747.00	0.0002	400,045.75
应付票据			5,229,474.38
其中：美元	750,865.00	6.9646	5,229,474.38

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

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

**(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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东莞奥智高分子新材料有限公司	7,999,200.00	60.00	转让	2022-4-8	股权变更登记完成	363,088.83	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明:

√适用 □不适用

1、2022年3月7日公司与曹宏程签订《东莞奥智高分子新材料有限公司股东转让出资协议》，协议约定公司将持有东莞奥智高分子新材料有限公司60%的股权共720万元出资额，作价799.92万元转让给曹宏程，经市场监督管理机关同意并办理股份变更登记后，曹宏程按出资比例及章程规定分享公

司利润与分担亏损。2022 年 4 月 8 日东莞奥智高分子新材料有限公司股东变更登记完成。截止 2022 年 6 月 30 日公司已收到曹宏程支付的 500 万元股权转让款，2022 年 1-6 月公司仅合并东莞奥智高分子新材料有限公司 2022 年 1-3 月利润表和现金流量表项目。

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 新增子公司/孙公司情况

新设立子公司/孙公司名称	设立时点	出资金额	注册资本	持股比例	出资方式
安庆聚石科技研究有限公司 (孙公司)	2022/11/10	15.00	1,000.00	100.00%	货币
广东希光能源科技有限公司 (孙公司)	2022/4/14		1,000.00	80.00%	
Polyrocks Chemical (NG)FZE (孙公司)	2022/6/28		750 万美元	90.00%	

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
聚石化学(苏州)有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	改性塑料生产、销售	100.00%		购买
聚石化学(长沙)有限公司	湖南省宁乡市	湖南省宁乡市	改性塑料卫生制品生产销售	100.00%		投资设立
聚石化学(香港)有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立
香港顾嘉国际有限公司	中国香港	中国香港	销售		90.00%	投资设立
广州聚特贸易有限公司	广东省广州市	广东省广州市	广东省广州市		100.00%	投资设立
GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE	尼日利亚	尼日利亚	改性塑料卫生制品生产销售		100.00%	投资设立
广东聚益新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	新材料生产、销售	100.00%		投资设立
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		100.00%	投资设立
湖南聚石科技有限公司	湖南省安仁县	湖南省安仁县	改性塑料电线电缆制品生产销售	65.00%		投资设立
广东聚石科技研究有限公司	广东省清远市	广东省清远市	新材料研发、生产、销售	100.00%		投资设立
广州拉瓦锡科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	新材料研发、生产、销售		65.00%	投资设立
格林纳环保科技(清远)有限公司	广东省清远市	广东省清远市	环保设备生产、制造、销售		60.00%	投资设立
清远市美若科新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	油墨制品生产、销售	100.00%		投资设立
广东聚石运营管理有限公司	广东省广州市	广东省广州市	销售	100.00%		投资设立

芜湖聚石新材料科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车型材生产、销售	90.00%		投资设立
清远市普塞味磷化学有限公司	广东省清远市	广东省清远市	阻燃剂生产、销售	100.00%		投资设立
安徽龙华化工股份有限公司	安徽省东至县	安徽省东至县	磷化学产品生产、销售		66.87%	购买
池州聚石化学有限公司	安徽省东至县	安徽省东至县	阻燃剂生产、销售	100.00%		购买
常州奥智高分子新材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	扩散板生产、销售	51.00%		购买
东莞奥智高分子新材料有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	扩散板生产、销售		60.00%	购买
香港奥智高分子新材料有限公司	中国香港	中国香港	销售		100.00%	投资设立
奥智高分子越南有限公司	越南	越南	导光板生产、销售		100.00%	投资设立
常州华韩新材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	反射片生产、销售		65.00%	投资设立
常州奥智光电科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	导光板销售		100.00%	购买
重庆瑞奥思光电科技有限公司	重庆市	重庆市	导光板生产、销售		100.00%	投资设立
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		90.00%	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	板材生产、销售	100.00%		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		100.00%	投资设立

	春市					
广东聚石环境科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资	100.00%		投资设立
广东聚石租赁有限公司	广东省广州市	广东省广州市	租赁业		100.00%	投资设立
广东聚石供应链有限公司	广东省广州市	广东省广州市	供应链管理		100.00%	投资设立
广州市鹏源仓储物流有限公司	广东省广州市	广东省广州市	运输货物打包服务		100.00%	购买
广东聚石新型节能材料有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	塑料制品生产、销售		100.00%	投资设立
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		70.00%	投资设立
广东聚石生物科技有限公司	广东省	广东省广州市	农业科学研究、水产养殖		70.00%	投资设立

	广州市					
海南聚马水产有限公司	海南省文昌市	海南省文昌市	水产养殖		100.00%	投资设立
广东聚石保温科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	塑料制品生产、销售		100.00%	投资设立
广东祥彩新材料有限公司	广东省清远市	广东省清远市	塑料制品生产、销售		70.00%	投资设立
广东聚石森元包装材料有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	新材料研发、生产、销售		56.00%	投资设立
河源市普立隆新材料科技有限公司	广东省河源市	广东省河源市	塑料制品生产、销售	70.00%		购买
广东冠臻科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	改性塑料卫生制品生产销售	55.00%		购买
佛山市展诺科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	油墨制品生产、销售		80.00%	购买

	山市					
安徽安宝化工有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	化工原材料生产		100.00%	投资设立
安徽聚石科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	改性塑料粒子产品生产、销售	100.00%		投资设立
安庆聚信新材料科技有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	聚苯乙烯产品生产、销售	90.00%		投资设立
湖北聚石新材料科技有限公司	湖北省江陵县	湖北省江陵县	塑料制品生产销售	100.00%		投资设立
湖南宏晔新材料有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	废旧塑料回收、处置、加工、销售	100.00%		投资设立
安庆聚石科技研究院有限公司	广东省清远市	广东省清远市	研究和试验发展		100.00%	投资设立
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	环保设备生产、制造、销售		60.00%	投资设立

	远市					
--	----	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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：

/

## (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%	10,295,606.40		99,631,977.40
安徽龙华化工股份有限公司	33.13%	5,397,308.90	9,764,784.00	35,918,033.88
广东冠臻科技有限公司	45.00%	4,579,318.17		22,223,061.09

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	427,989,809.82	266,635,119.65	694,624,929.47	468,642,765.63	22,662,265.83	491,305,031.46	339,779,395.27	168,093,752.17	507,873,147.44	326,018,536.10	8,397,917.42	334,416,453.52



料有限公司												
安徽龙华化工股份有限公司	189,249,138.2	70,124,891.66	259,374,029.85	142,888,456.2	3,558,376.37	146,446,832.60	184,137,101.05	39,474,872.71	223,611,973.76	124,921,764.14	3,746,151.25	128,667,915.39
广东冠臻科技有限公司	321,690,578.42	61,525,481.03	383,216,059.45	341,991,894.15	18,614,585.10	360,606,479.25	152,883,067.44	54,931,432.83	207,814,500.27	169,578,311.66	25,802,871.01	195,381,182.67

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	651,679,920.82	20,590,769.61	20,747,101.32		501,134,464.01	6,491,670.48	6,510,986.66	-30,240,138.98
安徽龙华化工股份有限公司	380,650,241.79	18,919,104.33	18,919,104.33		115,536,564.38	23,430,531.65	23,430,531.65	3,351,467.71
广东冠臻科技有限公司	1,127,767,980.30	10,176,262.60	10,176,262.60		101,752,979.35	521,163.80	521,163.80	-25,832,165.88

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

## (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

## 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

本期不存在的合营企业或联营企业。

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	24,053,437.39	16,595,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,042,272.59	-1,195,338.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,042,272.59	-1,195,338.11

## (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

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、融资租赁等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

（1）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## (2) 其他价格风险

公司基本不持有其他上市公司的权益投资，面临的其他价格风险较低。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。2021 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

## 3、流动风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款及利息	806,309,836.08				806,309,836.08	
应付票据	204,300,102.73				204,300,102.73	
应付账款	515,492,926.60	5,401,666.89	748,402.61		521,642,996.10	
其他应付款	25,594,922.40	3,928,869.60	23,550.00		29,547,342.00	
一年内到期的非流动负债	149,610,714.40				149,610,714.40	
其他流动负债	145,671,243.57				145,671,243.57	
长期借款及利息		86,361,027.65	152,958,615.86	36,040,166.66	275,359,810.17	
长期应付款		32,575,032.84			32,575,032.84	
合计	1,846,979,745.78	128,266,596.98	153,730,568.47	36,040,166.66	2,165,017,077.89	

续

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		688,948,778.49				688,948,778.49
应付票据		265,082,245.97				265,082,245.97
应付账款		232,270,515.93	4,584,757.60	81,828.85		236,937,102.38
其他应付款		26,802,534.37	265,879.10	35,437.50		27,103,850.97
一年内到期的非流动负债		116,862,330.95				116,862,330.95
其他流动负债		173,035,534.06				173,035,534.06
长期借款及利息			108,908,118.23			108,908,118.23
长期应付款			110,849,257.36			110,849,257.36
合计		1,503,001,939.77	224,608,012.29	117,266.35		1,727,727,218.41

## (二) 金融资产转移

本期金融资产转移为应收票据背书，期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况参见附注七、4、应收票据”。

## (三) 本期未发生金融资产与金融负债的抵销

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
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>				
(六) 交易性金融负债	1,838,700.00			1,838,700.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,838,700.00			1,838,700.00
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,838,700.00			1,838,700
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州市石磐石投资管理有限公司	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

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈新艳	参股股东
金飞	参股股东
徐建军	参股股东
佛山市天骅科技有限公司	股东的子公司
深圳市宏鼎物流运营有限公司	母公司的控股子公司
深圳市宏鼎物流运营有限公司	母公司的控股子公司
深圳市宏鼎物联科技有限公司	母公司的控股子公司

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
深圳市宏鼎物流运营有限公司	销售商品	114,127.69	
深圳市宏鼎物联科技有限公司	销售商品	53,352.90	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表



适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石磐石	50,000	2017/11/1	2025/12/31	否
陈钢、刘红玉	50,000	2017/11/1	2025/12/31	否
杨正高、喻小敏	50,000	2017/11/1	2025/12/31	否
石磐石	30,000	2021/5/14	2022/5/13	是
陈钢、刘红玉	30,000	2021/5/14	2022/5/13	是
杨正高、喻小敏	30,000	2021/5/14	2022/5/13	是
陈钢、刘红玉	USD1500	2021/6/1	存续期间	否
杨正高、喻小敏	USD1500	2021/6/1	存续期间	否
陈钢	45,600	2020/10/22	2027/12/31	否
杨正高	45,600	2020/10/22	2027/12/31	否
普塞味	45,600	2020/10/22	2027/12/31	否
石磐石	45,600	2020/10/22	2027/12/31	否
陈钢、刘红玉	15,000	2021/8/20	2023/12/6	否
杨正高、喻小敏	15,000	2021/8/20	2023/12/6	否
陈钢	2,700	2021/4/20	2024/4/19	否
杨正高	2,700	2021/4/20	2024/4/19	否
石磐石	2,700	2021/4/20	2024/4/19	否
杨正高	10,000	2022/7/28	2023/7/27	否
陈钢	10,000	2022/7/28	2023/7/27	否
陈钢、杨正高	USD600	2023/2/28	2024/9/30	否
吴恺	6,000	2022/11/8	2023/11/7	否
吴恺、陈新艳	4,980	2022/4/14	2023/4/8	否
吴恺	5,000	2022/6/9	2023/6/8	否
吴恺、陈新艳	4,000	2021/7/15	2022/3/9	是
吴恺、陈新艳	500	2022/10/28	2023/10/20	否
吴恺	8,000	2022/9/30	2023/9/29	否
吴恺	9,000	2022/10/17	2023/10/12	否
吴恺	1,000	2021/9/27	2023/4/2	否
黄昌政	950	2021/12/1	2030/12/31	否
陈钢、刘红玉	2,500	2020/5/15	2023/4/15	否
杨正高、喻小敏	2,500	2020/5/15	2023/4/15	否
石磐石	4,200	2022/6/13	2024/5/13	否
石磐石	980	2021/6/25	2023/11/25	否
石磐石	3,500	2021/7/2	2023/12/2	否
石磐石	3,220	2021/7/23	2023/7/23	否
石磐石	1,700	2021/6/25	2023/11/25	否
石磐石、陈钢、 杨正高	5,000	2022/3/15	2025/1/21	否

陈钢、杨正高	4,500	2022/11/3	2029/8/3	否
金飞	700	2022/8/31	2023/8/31	否
金飞	250	2022/8/25	2023/8/25	否
金飞、金秀民	500	2022/6/20	2023/6/20	否

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	10,407,015.51	6,453,112.42

(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	佛山市旗正科技有限公司			39,407,361.38	
应收账款	佛山市天烨科技有限公司	342,825.36	68,565.07	19,872,776.65	
应收账款	深圳市宏鼎物流运营有限公司	1,094,274.21	218,854.84		
应收账款	深圳市宏鼎物联科技有限公司	23,885.01	4,597.37		
其他应收款	陈新艳	9,900.00		500,000.00	
其他应收款	深圳市宏鼎物联科技有限公司	2,080,000.00			
其他应收款	金飞	9,900.00			

其他应收款	深圳市宏鼎物流运营有限公司	2,040,000.00			
-------	---------------	--------------	--	--	--

**(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
预付账款	深圳市宏鼎物联科技有限公司	92,500.00	
其他应付款	陈新艳	14,051.91	1,697.85
其他应付款	徐建军	116,259.89	

**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	312,093,017.62
7-12 个月	9,130,433.64
1 年以内小计	321,223,451.26
1 至 2 年	1,239,268.64
2 至 3 年	1,043,995.41
3 年以上	1,726,509.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	325,233,224.45
减：坏账准备	3,759,321.20
合计	321,473,903.25

**(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	325,233,24.45	100.00	3,759,321.20	1.16	321,473,903.25	369,485,814.77	100.00	5,416,667.46	1.47	364,069,147.31
其中：										
账龄组合	183,992,081.33	56.57	3,759,321.20	2.04	180,232,760.13	256,981,934.85	69.55	5,416,667.46	2.11	251,565,267.39
无风险组合	141,241,143.12	43.43			141,241,143.12	112,503,879.92	30.45			112,503,879.92
合计	325,233,24.45	100.00	3,759,321.20	1.16	321,473,903.25	369,485,814.77	100.00	5,416,667.46	1.47	364,069,147.31

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：无风险组合

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 (%)
无风险组合	141,241,143.12		
合计	141,241,143.12		

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	
应收账款	5,416,667.46		1,415,419.09	241,927.17		3,759,321.20
合计	5,416,667.46		1,415,419.09	241,927.17		3,759,321.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
奇德翰	50952.12	破产清算
合计	50,952.12	/

其他说明

无

#### (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	312,879.29

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
郑州博耐尔汽车零部件有限公司	往来货款	119900.00	确认坏账	总监签字	否
佛山市顺德区勒流概念模具加工厂	往来货款	108625.00	确认坏账	总监签字	否
合计	/	228,525.00	/	/	/

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
聚石化学(香港)有限公司	118,723,563.69	36.50	
广州翼宇汽车零部件有限公司/郑州翼宇汽车零部件有限公司	15,641,721.37	4.81	160,801.62

广州市银宝山新汽车零部件有限公司/ 长沙市银宝山新汽车零部件有限公司	13,990,850.20	4.30	139,908.50
广东聚石供应链有限公司	12,985,547.50	3.99	
广州海天汽车配件有限公司/广州海天塑胶有限公司	10,963,784.91	3.37	160,556.88
合计	172,305,467.67	52.98	461,267.00

## 其他说明

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 172,305,467.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 461,267.00 元。

## (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	602,873,672.15	519,706,720.95
合计	602,873,672.15	519,706,720.95

## 其他说明：

适用 不适用

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	255,657,740.72	415,713,119.45
其中：6 个月以内	255,657,740.72	415,713,119.45
7-12 个月		
1 至 2 年	292,321,036.31	44,711,282.36

账 龄	期末余额	上年年末余额
2 至 3 年	11,124,578.10	46,006,793.94
3 年以上	43,770,317.02	13,275,525.20
小 计	602,873,672.15	519,706,720.95
减：坏账准备		
合 计	602,873,672.15	519,706,720.95

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣社保、公积金	315,927.90	247,810.82
保证金、押金、备用金、代垫款	48,794,372.91	1,940,503.34
出口退税		2,225,879.60
股权款	5,000,000.00	5,000,000.00
预付账款转入	150,000.00	
内部关联方往来	548,613,371.34	510,292,527.19
合计	602,873,672.15	519,706,720.95

③坏账准备计提情况：无

④坏账准备的情况：无

⑤本期实际核销的其他应收款情况：无

## 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

## (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

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	255,657,740.72
7-12 个月	
1 年以内小计	255,657,740.72
1 至 2 年	292,321,036.31
2 至 3 年	11,124,578.10
3 年以上	43,770,317.02
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	602,873,672.15

#### (2). 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	315,927.90	247,810.82
保证金、押金、备用金、代垫款	48,794,372.91	1,940,503.34
出口退税		2,225,879.60
股权款	5,000,000.00	5,000,000.00
预付账款转入	150,000.00	
内部关联方往来	548,613,371.34	510,292,527.19
合计	602,873,672.15	519,706,720.95

#### (3). 坏账准备计提情况

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

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东聚石租赁有限公司	应收内部关联方往来	219,447,157.14	1年以内、1至2年	36.40	
常州奥智高分子新材料有限公司	应收内部关联方往来	100,018,493.28	1年以内、1至2年、3至4年	16.59	
安徽安宝化工有限公司	应收内部关联方往来	78,600,000.00	1年以内、1至2年	13.04	
安徽海德化工科技有限公司	保证金、押金、备用金	45,000,000.00	1年以内	7.46	
聚石化学(长沙)有限公司	应收内部关联方往来	42,436,313.74	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年	7.04	
合计	/	485,501,964.16	/	80.53	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	901,845,015.12	72,000,000.00	829,845,015.12	797,138,418.63	72,000,000.00	725,138,418.63
对联营、合营企业投资						
合计	901,845,015.12	72,000,000.00	829,845,015.12	797,138,418.63	72,000,000.00	725,138,418.63

## (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
清远市普塞呖磷化学有限公司	15,839,519.50	32,000,000.00		47,839,519.50		
广州市聚石化工有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00		
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	800,000.00		7,200,000.00		
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	62,655,000.00			62,655,000.00		
广东聚石供应链有限公司		29,494,101.49		29,494,101.49		
湖南聚石科技有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
池州聚石化学有限公司	135,517,100.00			135,517,100.00		
广东聚石复合材料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
广东聚石环境科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河源市普立隆新材料科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
广东冠臻科技有限公司	132,000,000.00			132000000		72,000,000.00
安徽聚石科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
安庆聚信新材料科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
湖北聚石新材料科技有限公司	7,800,000.00	48,412,495.00		56,212,495.00		
湖南宏晔新材料有限公司	16,000,000.00	14,000,000.00		30,000,000.00		
合计	797,138,418.63	134,706,596.49	30,000,000.00	901,845,015.12		72,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	1,077,204,062.24	925,355,417.49	1,452,593,602.70	1,241,867,827.68
其他业务	34,479,382.96	5,927,736.63	-	-
合计	1,111,683,445.20	931,283,154.12	1,452,593,602.70	1,241,867,827.68

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		167,090.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		



其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	167,090.40

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	-2,458,400.50	
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）	13,634,733.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	453,954.73	
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	72,000,000	
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	-74,418,224.95	
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	-3,010,380.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,367,459.39	
少数股东权益影响额	59,092.22	
合计	4,893,315.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.43	0.43

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈钢

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用