

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 2025年半年度报告



## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

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

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

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

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理、环境和社会.....	38
第五节	重要事项.....	40
第六节	股份变动及股东情况.....	61
第七节	债券相关情况.....	66
第八节	财务报告.....	67

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、聚石化学	指	广东聚石化学股份有限公司
石磐石	指	广州市石磐石投资管理有限公司，系公司控股股东
普塞呔	指	清远市普塞呔磷化学有限公司，系公司全资子公司
聚石环境	指	广东聚石环境科技有限公司，系公司全资子公司
聚石研究院	指	广东聚石科技研究院有限公司，系公司全资子公司
聚石复合	指	广东聚石复合材料有限公司，系公司全资子公司
聚益新材	指	广东聚益新材有限公司，系公司全资子公司
普立隆	指	河源市普立隆新材料科技有限公司，系公司控股子公司
冠臻科技	指	广东冠臻科技有限公司
聚特贸易	指	广州聚特贸易有限公司，系公司控股子公司
聚石供应链	指	广东聚石供应链有限公司，系公司全资子公司
聚石租赁	指	广东聚石租赁有限公司，系聚石环境全资子公司
聚石运营	指	广东聚石运营管理有限公司，系聚石环境全资子公司
聚石环保	指	广东聚石环保材料有限公司，系聚石环境全资子公司
龙华化工	指	安徽龙华化工有限公司，系普塞呔控股子公司
池州聚石	指	池州聚石化学有限公司，系公司全资子公司
安庆聚信	指	安庆聚信新材料科技有限公司，系公司控股子公司
聚宝石化	指	安徽聚宝石化科技有限公司，系公司全资子公司
海德化工	指	安徽海德化工科技有限公司，系公司全资子公司
安宝化工	指	安徽安宝化工有限公司，系公司全资子公司
安徽聚石	指	安徽聚石科技有限公司，系公司全资子公司
芜湖聚石	指	芜湖聚石新材料科技有限公司，系公司控股子公司
奥智股份	指	常州奥智高分子集团股份有限公司，系公司控股子公司
奥智光电	指	常州奥智光电科技有限公司，系奥智股份控股子公司
越南奥智	指	奥智高分子越南有限公司，系奥智股份全资子公司
江苏润帮	指	江苏润帮新能源科技有限公司
湖南聚石	指	湖南聚石科技有限公司，系公司控股子公司
湖南宏晔	指	湖南宏晔新材料有限公司，系公司全资子公司
聚石长沙	指	聚石化学（长沙）有限公司，系公司全资子公司
湖北聚石	指	湖北聚石新材料科技有限公司，系公司全资子公司
星岩科技	指	广东星岩科技有限公司，系公司全资子公司
美若科	指	清远美若科制药有限公司，系公司全资子公司
安徽拉瓦锡	指	安徽拉瓦锡科技有限公司，系公司控股子公司
聚石香港	指	聚石化学（香港）有限公司，系公司全资子公司
顾嘉（尼日利亚）	指	GOONITE (NG) HYGIENE PRODUCTS FZE，系聚石香港控股子公司
香港顾嘉	指	香港顾嘉国际贸易有限公司，系公司控股子公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A股	指	人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	广东聚石化学股份有限公司董事会
监事会	指	广东聚石化学股份有限公司监事会

力升集团	指	力升树灯（河源）有限公司及与其受同一控制的关联企业，包括保利高有限公司（澳门离岸商业服务）、保利树（香港）有限公司和力升国际有限公司
韩国三星电子	指	SAMSUNG Electronics Inc.（三星电子）为世界 500 强企业之一三星集团下属公司
韩国 LGE	指	LG Electronics Inc.（LG 电子），为世界 500 强企业之一 LG 集团下属公司
海信视像	指	海信视像科技股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
欧盟	指	欧洲联盟（European Union）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东聚石化学股份有限公司章程》
《RoHS 指令》	指	《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)
无卤阻燃剂	指	不含卤系元素（即氯、溴等卤系元素）的阻燃剂，燃烧时发烟量小，不产生有毒、腐蚀性气体
PP	指	聚丙烯
PE	指	聚乙烯
PC	指	聚碳酸酯
PBT	指	聚对苯二甲酸丁二酯
PS	指	聚苯乙烯
PMMA	指	聚甲基丙烯酸甲酯
MS	指	苯乙烯-甲基丙烯酸甲酯共聚物
PLA	指	聚乳酸
PPO	指	聚苯醚
TPE	指	热塑性弹性体（thermoplastic elastomer），是一种具有独特性能和应用领域的高分子材料。
ASA	指	由丙烯腈（Acrylonitrile）、苯乙烯（Styrene）、丙烯酸橡胶（Acrylate）组成的三元聚合物，属于抗冲改性树脂。
LFT-G	指	长纤维增强热塑性塑料 - 颗粒（Long Fiber Reinforced Thermoplastics Granules）
EVA	指	Ethylene-Vinyl Acetate Copolymer 的英文缩写；乙烯-醋酸乙烯酯共聚物，EVA 是一种无臭、无味、无毒，白色或浅黄色粉状或粒状低熔点聚合物，具有良好的化学稳定性、耐老化、耐臭氧性，被广泛应用于发泡鞋料、功能性棚膜、包装膜、电线电缆、玩具、热熔胶等领域。
热熔胶胶粒	指	一种可塑性的胶粘剂产品颗粒，在一定温度范围内其物理状态随温度改变而改变，而化学特性不变，热熔胶胶粒属环保型胶粘剂产品。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	广东聚石化学股份有限公司
公司的中文简称	聚石化学

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

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	包伟	/
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	/
电话	0763-3125887	/
传真	0763-3125901	/
电子信箱	ir@polyrocks.com	/

## 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 四、 公司股票/存托凭证简况

### （一） 公司股票简况

√适用 □不适用

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

### （二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

### （一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,976,721,908.25	2,197,643,065.27	-10.05

利润总额	11,356,739.20	9,303,513.05	22.07
归属于上市公司股东的净利润	2,874,009.54	1,574,970.12	82.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,531,686.04	123,160.87	-12,710.89
经营活动产生的现金流量净额	125,997,424.27	120,515,620.25	4.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,306,300,930.17	1,304,359,416.83	0.15
总资产	5,414,432,921.11	5,109,031,810.26	5.98

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0237	0.0130	82.31
稀释每股收益(元/股)	0.0237	0.0130	82.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1280	0.0010	-12,900.00
加权平均净资产收益率(%)	0.2202	0.1004	增加0.1198个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.1899	0.0078	减少1.1977个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.34	2.86	增加0.48个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 营业收入同比下降 10.05%，主要系报告期内，受国际原油市场价格波动的影响，公司液化石油气业务的原料出现短期的供需失衡和价格波动，公司在 3-4 月调减了相关产能，液化石油气产品收入下降 2.3 亿元。
- 归属于上市公司股东的净利润同比上升，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比大幅下降，主要是报告期内公司利息支出增加 1,021.69 万元，叠加处置冠臻科技股权（负资产）取得 1,601.71 万元收益，造成归母净利润增长、扣非归母净利润下降。

### 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	203,630.96	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,122,803.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产	-320,095.60	

生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	85,517.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,003,055.49	
减：所得税影响额	-427,620.84	
少数股东权益影响额（税后）	-261,596.31	
合计	18,405,695.58	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

**九、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

适用 不适用

**十、非企业会计准则业绩指标说明**

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业发展情况

公司主要从事化工新材料的研发、生产和销售。主要产品包括改性塑料粒子、汽车型材、光显材料、电线电缆、卫生材料、液化石油气产品、阻燃剂、磷化学品等，广泛应用于节日灯饰、汽车、新能源电池、家电、光学显示、电线电缆、医疗卫生、汽油添加剂、防火涂料、改性塑料、电解液、颜料等领域。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为橡胶和塑料制品业（C29）。

改性塑料，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、耐磨及抗冲击性差的缺陷，同时还赋予材料阻燃、耐候、抗菌、抗静电等新特性，是现代工业、农业、信息、能源、交通运输乃至航空、航天、海洋等国民经济多个领域中不可或缺的新型材料，对塑料工业和新材料发展起到重大的推动作用。

改性塑料行业属于《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》等国家政策鼓励和支持的战略性新兴产业。近年来，国家或行业协会陆续出台《精细化工产业创新发展实施方案（2024—2027年）》《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》《塑料加工业“十四五”发展规划指导意见》《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》及《新材料产业发展指南》等政策指导性文件，为公司所处行业提供强有力的支持，营造了良好的营商环境，并指明了未来的发展方向。

2010年至2022年，我国改性塑料产量由705万吨提升至2,884万吨，年复合增长率11.45%。中商产业研究院预测，2024年改性塑料产量将达到3,421万吨，尽管国内塑料产业发展速度较快，我国塑料应用规模仍然偏小。我国塑料改性化率已由2010年的16.2%提升至2022年的23.5%，与全球塑料改性化率近50%相比，仍有较大提升空间。长期以来，国际市场上高端改性材料领域主要被巴斯夫、沙比克、拜耳、杜邦、陶氏等巨头所垄断，国产替代进口的需求较大。随着近年来行业内规模内资企业不断加大研发投入，与国外大型企业的技术差距逐渐缩小，部分企业开始逐步向高端市场渗透。

国内改性塑料行业处于快速发展阶段，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。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。

## （二）公司主营业务情况

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，主要从事化工新材料的研发、生产和销售，主要产品包括改性塑料粒子、汽车型材、光显材料、电线电缆、卫生材料、液化石油气产品、阻燃剂、磷化学品等，广泛应用于节日灯饰、汽车、新能源电池、家电、光学显示、电线电缆、医疗卫生、汽油添加剂、防火涂料、改性塑料、电解液、颜料等领域。

公司围绕改性塑料业务，向产业链上游布局石化材料和精细化工，向下游拓展应用产品，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。

公司主要产品分类如下：

板块	产品/服务类别	产品/服务	应用领域
改性塑料	改性塑料粒子	改性塑料粒子、热熔胶	节日灯饰、汽车、新能源电池、家电、电线电缆
	塑料制品	汽车型材、光显材料（扩散板、导光板）、电线电缆、卫生材料	汽车、光学显示、电线电缆、医疗卫生
石化材料	液化石油气产品	异辛烷、MTBE等汽油添加剂	石油和石油产品
精细化工	阻燃剂	各类无卤阻燃剂	防火涂料、改性塑料
	磷化学品	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、新能源电池电解液、颜料

## （三）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，形成了化工新材料+产业链上下游延伸的经营模式。

### 1、研发模式

公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士工作站、广东省博士后创新实践基地、广东省企业技术中心、广东省工程技术研究开发中心，紧跟新材料行业高性能化、多功能化、绿色化的发展趋势，不断优化升级现有改性塑料粒子及其制品、液化石油气产品、阻燃剂、磷化学品等化工材料技术，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，包括中山大学、华南理工大学、北京化工大学、华南师范大学、合肥工业大学、中科院广化所、广东工业大学、常州大学等，储备了LCD光刻胶、聚酰亚胺二酐单体、有机光伏和钙钛矿光伏、阴离子交换膜和AEM电解槽、石墨烯导电导热应用、生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产等一批新材料前沿专利技术，保持技术的先进性。

### 2、采购模式

公司设立供应链子公司，主要通过与国内国外行业领先供应商建立战略合作关系，综合运用集中采购、远期合同采购、全球采购、长约采购等多种采购模式，保障子公司主要原材料的稳定、安全地供应，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。

新增重要非主营业务情况

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，公司坚持以“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，围绕改性塑料业务，向产业链上游布局石化材料和精细化工，向下游拓展应用产品，提升产业基地经营效率，积极拓展海外市场，同时坚持研发投入，持续创新，赋能公司高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 197,672.19 万元，同比下降 10.05%，其中主营业务收入 196,570.56 万元，同比下降 10.38%，归属于上市公司股东的净利润 287.40 万元，同比增长 82.48%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,553.17 万元。报告期公司各业务板块经营情况如下：

### （1）改性塑料板块

公司改性塑料粒子及制品主要应用于节日灯饰、汽车、新能源电池、家电、光学显示、电线电缆、医疗卫生等领域。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的客户时，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。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；汽车类改性塑料方

面，公司及子公司主要作为二级或三级以上供应商与汽车主机厂展开合作：改性塑料粒子的汽车类客户（穿透后）主要有广汽丰田、广汽本田、广汽集团（埃安、传祺）、小鹏、东风日产、比亚迪、吉利、零跑，塑料型材的汽车类客户（穿透后）主要有比亚迪、东风日产，EPP 电池周转包装箱客户（穿透后）主要有比亚迪、宁德时代；新能源电池改性塑料进入比亚迪和宁德时代供应链；家电类改性塑料客户有国内外知名家电品牌美的、惠而浦、施耐德等；光学显示材料（扩散板、导光板）客户主要有韩国 LGE、三星电子和海信视像等；电线电缆客户主要有广州珠江（花城）电缆、广东远光电缆等；医疗卫生方面公司尼日利亚子公司在当地拥有自主品牌 Besense。

报告期内，公司改性塑料板块销售额 128,617.47 万元，较去年同期持平。毛利率由 14.54% 增长至 15.36%。

### （2）石化材料板块

公司石化材料产品目前主要为液化石油气产品和成品油。液化石油气产品包括异辛烷和 MTBE，主要应用于汽油添加剂，主要客户有中国石化等。2023 年公司完成对安徽海德化工科技有限公司的破产重整投资，公司进入液化石油气产品生产加工领域。2025 年 2 月，公司获得成品油试生产许可，并于 2025 年 7 月办妥其他资质，预计 2025 年下半年量产成品油。

报告期内，公司液化石油气产品销售额 36,990.55 万元，较上年同期下降 38.51%。受国际原油市场价格波动的影响，公司液化石油气业务的原料出现短期的供需失衡和价格波动，公司在 3-4 月调减了相关产能，液化石油气产品收入下降 2.3 亿元。

### （3）精细化工板块

公司精细化工产品主要为无卤阻燃剂、磷化学品（五氧化二磷、多聚磷酸）、日化油脂原料，主要应用于涂料、改性塑料、电解液、颜料、化妆品等。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，广泛应用于防火涂料和改性塑料，公司涂料客户有全球知名的 Akzo Nobel（阿克苏诺贝尔）、PPG（庞贝捷）、Sika（西卡）、Hemple（海虹）等，改性塑料客户有上市企业国恩股份、会通股份和顺威股份等。在磷化学品领域，公司子公司龙华化工的五氧化二磷产能位居全国前列，其高纯度、低砷多聚磷酸产品得到天赐材料认可，主要用于制备新能源电池电解液，同时多聚磷酸也用于制作颜料，客户主要有杭州百合辉柏赫、浙江永泉、温州金源、苏达山等。日化油脂原料业务处于起步阶段，主要用于化妆品，客户有 Cosmax(科丝美诗)，至本，OSM，海龟爸爸，袋鼠妈妈等。

2025 年 6 月，公司全资子公司池州聚石化学有限公司获得试产许可，池州无卤阻燃剂扩产建设项目（募投项目）进入试产阶段。

报告期内，公司精细化工产品销量 2.05 万吨，较上年同期增长 53.41%，销售额 25,351.29 万元，较上年同期增长 78.40%，其中磷化学品销售额 14,855.75 万元，较上年同期增长 79.85%，毛利率较去年同期增加 0.73 个百分点。

### （4）新材料孵化平台

公司深耕化工新材料行业多年，紧跟新材料改性技术发展趋势，通过持续的研发投入、产品迭代创新、全球营销体系搭建、产业链融合布局等，形成自身的相对竞争优势。报告期内，公司研发费用达 6,594.49 万元，同比增长 4.87%，占营业收入的比例为 3.34%。

公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士工作站、广东省博士后创新实践基地、广东省企业技术中心、广东省工程技术研究开发中心，坚持自主研发和技术引进，同时不断加强与国内研究机构及高校的合作，储备了 LCD 光刻胶、聚酰亚胺二酐单体、有机光伏和钙钛矿光伏、阴离子交换膜和 AEM 电解槽、石墨烯导电导热应用、生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产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。截至报告期末，公司研发人员有博士研究生 6 人、硕士研究生 57 人、本科 104 人等共计 328 人。报告期内，公司新增中国境内授权发明专利 12 项，实用新型专利 5 项。报告期内，公司项目“非对称双螺杆挤出装备关键技术及应用”被广东省机械工程学会评为一等奖，并获广东省技术发明奖二等奖；公司通过广东省专精特新企业复核，子公司普塞吠、聚石复合通过广东省专精特新企业认定；子公司聚石复合获广东省工程技术研究中心认定为“广东省汽车轻量化复合板材工程技术研究中心”。

#### 非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 展望

适用  不适用

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

适用  不适用

### 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、安庆聚石科技研究有限公司），不断优化升级现有阻燃剂、磷化学品、液化石油气产品、改性塑料粒子、改性塑料制品等化工材料技术，推动下游材料应用技术的迭代创新，为公司各项业务提供研发支持。同时，公司作为国家博士后科研工作站、广东省博士工作站、广东省博士后创新实践基地、广东省企业技术中心、广东省工程技术研究开发中心，在自主研发和技术引进的基础上，不断加强与国内研究机构及高校的合作，包括中山大学、华南理工大学、北京化工大学、华南师范大学、合肥工业大学、中科院广

化所、广东工业大学、常州大学等，储备了 LCD 光刻胶、聚酰亚胺二酐单体、有机光伏和钙钛矿光伏、阴离子交换膜和 AEM 电解槽、石墨烯导电导热应用、生物基可降解材料、生物制药薄膜、化学原料药产业化生产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研究生 6 人、硕士研究生 57 人、本科 104 人等合计 328 人。报告期内，公司项目“非对称双螺杆挤出装备关键技术及应用”被广东省机械工程学会评为一等奖，并获广东省技术发明奖二等奖；公司通过广东省专精特新企业复核，子公司普塞吠、聚石复合通过广东省专精特新企业认定；子公司聚石复合获广东省工程技术研究中心认定为“广东省汽车轻量化复合板材工程技术研究中心”。

报告期内，公司新增中国境内授权发明专利 12 项，实用新型专利 5 项。报告期末，公司累计取得专利软著等 425 项，其中，中国境内发明专利 227 项，实用新型专利 178 项，外观设计专利 5 项，中国境外发明专利 7 项，软件著作权 8 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。公司建立了检测中心，并顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证。公司还不断通过安全生产标准化、OHSAS18001 职业健康安全体系、ISO14001 环境管理体系，进一步规范企业安全生产行为，改善安全生产条件，强化安全基础管理，为稳定和加强公司产品质量管理提供了可靠保障。通过权威认证机构 SGS 审核确认，

公司获得 ISCC PLUS 认证（国际可持续发展与碳认证）证书，公司产品正式迈入国际可持续发展和低碳循环经济体系。

#### 4、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。在节日灯饰、汽车、新能源汽车、家电、光学显示、电线电缆、汽油添加剂、防火涂料、改性塑料、电解液、颜料等领域均获得国内外知名客户、上市公司的合作与认可。

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化工新材料行业从业经验，对其产品特性、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，制定了符合公司发展的经营战略，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

### (三) 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、液化石油气加工技术等方面，形成涵盖化工新材料及其产业链上下游的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、液化石油气产品、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	工艺过程	固相反应的均	对合成过程的各阶段的取样分析，通	聚磷酸铵系列阻

结晶 II 型聚磷酸铵技术		匀性难控制及合成过程的不可视	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	燃剂产品，公司内部型号为APP222H、APP224等；主要应用于防火涂料、涂层。
		固相放热反应的热量难以控制	通过引入氮气及不同阶段调整捏合浆转速的方式进行热量控制	
		物料冷却过程聚合度的降低	氨氛围下冷却，且采用热量转移匀速控制温度下降，确保聚合度不会降低	
		产品粘度难于控制与反应完全程度难	调整生产物料控制熔体温度来实现粘度控制，同时通入气化的三聚氰胺改善反应完全程度	
	设备（捏合机）	固相放热反应的热量难以控制	通过捏合机的捏合浆采取中空方式，通入冷却介质，及时控制物料内部的热量，使固相反应更加平稳可控	
		合成过程中对设备的腐蚀性	选用特殊的合金钢材代替一般的不锈钢合金制造生产用的捏合机，保证设备耐腐蚀性、耐磨性和稳定性	
	生产环节	各项参数（温度，流量，转速等等）的控制	自主设计的该产品的自动化PLC生产系统确保品质的稳定性	
无卤膨胀型阻燃剂技术	工艺过程	三嗪有机物制备多在溶剂条件下进行的多步骤反应	通过一步法制备三嗪类有机物，代替了传统的多步法制备，生产效率可以提高30%以上；采用水相体系代替有机溶剂，加入高分子有机分散助剂，可以使产物的产率和纯度均达到90%以上，且该制备工艺采用水相体系不会对环境造成影响，符合清洁生产的要求	1、APP为技术的膨胀型无卤阻燃剂，公司内部型号为EPFR-100系列； 2、非APP体系聚烯烃膨胀型无卤阻燃剂，公司内部型号为EPFR-110系列； 产品专用于聚烯烃。
	设备（反应釜）	放热反应热量的控制	通过在反应釜外部设计外循环冷却系统，使得反应釜内的反应液可以通过外循环换热夹套进行热量控制	
		一步法反应副反应的控制	反应釜内增加pH自动测试探头，通过pH的值变化监控反应的进程，从而能够准确且定量的加入胺类物质，避免了副反应的发生，实现产物的一步法制备	
阻燃剂分子结构的设计	单体型膨胀无卤阻燃剂的结构设计	合成出了自主设计的单体型膨胀无卤阻燃剂，而非普通的通过将多种物质复配来制备膨胀型无卤阻燃剂，制备过程中无溶剂的引入，生产过程简单，无污染物的产生		
无卤膨胀阻燃聚丙烯技术	工艺过程	如何有效提升阻燃性能	结合无卤阻燃剂的技术研究成果，进一步开展各种阻燃协效剂的配方研究和搭配，通过选定合适的阻燃协效剂进一步提高整个体系的阻燃效率	环保无卤阻燃5000(+)；应用于微波炉、洗衣机、洗碗机、冰箱电控盒及开关支架等内部元器件。
		如何有效提升力学性能	对阻燃剂进行了表面接枝改性处理，使其具有更高的热稳定性、耐水性、分散性、与聚丙烯基体的相容性更好，并且通过使用的PP原料为共聚PP	

			和均聚PP两种，并以合理的配比保证了材料的刚性和韧性，使材料的应用领域更为广泛	
	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；应用于手机数据线、电脑连接线、信号线、耳机线等。
		力学性能的提升	采用SEBS为基料，使产品具有更好的阻燃性能和力学性能	
	阻燃剂分子结构的设计	适用于热塑性弹性体的阻燃剂	研发出一种新型的具有良好效果的有机次磷酸盐阻燃剂	
节日灯饰类阻燃聚丙烯技术	工艺过程	新的阻燃配方体系的应用及其评估	圣诞灯饰用阻燃聚丙烯之前都采用十溴二苯乙烷或者其它溴类阻燃体系，通过将八溴醚体系运用到圣诞灯饰领域制备阻燃聚丙烯，取得美国UL认证，成为圣诞灯饰阻燃聚丙烯的标杆产品	环保阻燃 PP5508（f1）；应用于圣诞节日灯饰。
高分子材料光扩散应用的技术	工艺过程	解决扩散板尺寸的稳定性以及透光率与遮蔽性的兼容问题	1、通过调整挤出机螺杆组合，使用“原料树脂+助剂”直接基础的一步法工艺，降低母粒载体对基材的影响； 2、通过优化主料及助剂的配方比例，从扩散板内部改变光学性能，让具有不同折射率的化学聚合物均匀分散在PS扩散板表面，在提高生产效率和良品率的同时保持产品优良的光学遮蔽性和尺寸稳定性	PS扩散板产品；应用于液晶电视光学模组。
高分子材料导光板加工技术	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	工艺过程	解决传统流延	1、采用油加热方式取代传统的电加	PE透气膜产品；

料透气应用技术		设备材料受热不均、材料搅拌混合性能不强等问题	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	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纯度问题	通过在液体原料进料处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，将五氧化二磷气态产物经过强制冷析，冷却得到高纯度五氧化二磷产品，使用该工艺减少了由原料带入到生产过程的微量杂质和有机质，保障了五氧化二磷产品冷析结晶过程的质量稳定性，制得纯度大于99.90%五氧化二磷。	五氧化二磷产品；可作为气体和液体的干燥剂、有机合成的脱水剂、涤纶树脂的防静电剂、药品和糖的精制剂。
粘接树脂合成及制备技术	配方设计	解决多层共挤包装膜边角脱层的问题	粘接是多层共挤技术中的一项关键技术，公司通过设计物料配比，调控高密度聚乙烯、官能化改性高密度聚乙烯等的配比，优化混料工艺，采用双螺杆挤出机实施塑化共混工艺挤出造粒，具有透明度高、耐热性好，晶点少，粘接性能优异，为聚乙烯型多层共挤阻隔包装领域提供了一种很好的粘接层材料。	用于多层共挤阻隔包装，如多层塑料复合软管、多层塑料阻氧管等复合材料。
年产16万吨异辛烷装置的核心技术	工艺过程	产品辛烷值的提升	1、通过对异丁烷塔调整及前置调和提高循环异丁烷的纯度，使目的组分之间能够充分反应。2、通过调整制冷压缩机冷剂压缩后气化率使相同的加工量降低反应温度。	通过提高产品辛烷值，产品提高竞争力进入中石化系统用作国六汽油调和组分。
	设备设施	酸烃混合强度及生产过程中的腐蚀性	1、通过特种单悬臂式搅拌反应器使酸烃反应时满足系统均相 2、通过对系统酸烃沉降分离设施的技术改造，降低酸滴逃逸量，降低系统腐蚀产生的风险	

年产10万吨 MTBE 装置的核心技术	工艺过程	反应系统组分调和比例的控制及产品中非目的组分的控制	1、采用在线分析结合实验室分析，采用后路反馈式操作，使反应系统杜绝了床层飞温的风险。2、通过进料口改造及调整进料控制方式，使固定床更新为膨胀床，达到自汽化取热目的。	通过提高产品纯度，产品提高竞争力进入中石化系统用作国六汽油调和组分。
	设备设施	生产过程中催化剂的中毒导致的阶段停工改善	1、通过对系统工艺流程的技术改造，使双反应器可并可串，两台反应器可交互作为吸附器。2、通过反应器内部材质更新，可达到抗磺酸根脱落造成的催化剂烧结的风险。	

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
聚石化学	国家级专精特新“小巨人”企业	2022	/
聚石化学	单项冠军产品	2024	阻燃聚丙烯

2、 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司项目“非对称双螺杆挤出装备关键技术及应用”被广东省机械工程学会评为一等奖，并获广东省技术发明奖二等奖；公司通过广东省专精特新企业复核，子公司普塞味、聚石复合通过广东省专精特新企业认定；子公司聚石复合获广东省工程技术研究中心认定为“广东省汽车轻量化复合板材工程技术研究中心”。

报告期内，公司及其子公司知识产权项目新增申请数 30 个，其中发明专利 22 个；知识产权项目新增获得授权数量 20 个，其中发明专利 12 个。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计知识产权项目获得授权数量 425 个，其中发明专利 227 个，实用新型 178 个，外观设计 5 个，软件著作权 8 个，境外专利 7 个。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	22	12	432	227
实用新型专利	8	5	189	178
外观设计专利	0	3	2	5
软件著作权	0	0	10	8
其他	0	0	16	7
合计	30	20	649	425

3、 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	65,944,879.33	62,881,479.86	4.87
研发投入合计	65,944,879.33	62,881,479.86	4.87
研发投入总额占营业收入比	3.34	2.86	增加 0.48 个百分点

例 (%)			
-------	--	--	--

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：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	AEM 电解水制氢系统研发与应用推广	10,160,000.00	1,475,194.31	3,139,459.58	完成小标方电解槽设计、材料选型及关键组件设计验证，正在开展小标方电解槽组装，待测试验证。已申请专利 6 项。	1.完成 AEM 电解槽样机研制，产氢量 $\geq 50\text{Nm}^3/\text{h}$ ，单位制氢能耗 $\leq 4.3\text{kWh}/\text{Nm}^3$ 。 2.申请 2 件及以上专利。	国内领先	AEM 电解槽作为第三代电解水制氢技术，凭借其无需贵金属催化剂(采用镍、铁等非贵金属)、适应可再生能源波动(秒级启动、宽负荷调节)、系统紧凑及成本下降潜力大等特点，在绿氢制备领域应用前景广阔。尤其适合在离网风光制氢(如沙漠戈壁、深远海场景)、分布式制氢(制加氢一体站、工业园区)以及氢储能等场景中发挥优势。
2	高性能绿色流变剂的关键技术及产业化	8,000,000.00	420,125.46	5,662,319.27	1、已获得绿色可降解流变剂产业化制备技术，实现高性能绿色流变剂技术指标如下：固含量 $\geq 30\%$ ；流变屈服应力 $\geq 5\text{ Pa}$ ；pH 值为 7.0—9.0；碘值 $\leq 2$ ；菌落总数 $\leq 10$ 。 2、申请	1、获得绿色可降解流变剂产业化制备技术，实现高性能绿色流变剂技术指标如下：固含量 $\geq 30\%$ ；流变屈服应力 $\geq 5\text{ Pa}$ ；pH 值为 7.0—9.0；碘值 $\leq 2$ ；菌落总数 $\leq 10$ 。 2、申请	国内领先	洗涤剂、沐浴液等日化产品；涂料、电子胶黏剂等需要流变剂领域

					<p>值为7.0—9.0;碘值≤2;菌落总数≤10。</p> <p>2、申请发明专利3件: ①一种流变剂及其制备方法、日化用品,申请号:CN202311225001.1,②一种复合悬浮剂及其制备方法与应用,申请号:CN2024108926223,③一种聚甘油异硬脂酸酯的制备方法及其应用,申请号:CN2024104856791。3、引进人才3人,培养中级工程师1名。</p>	<p>发明专利3件及以上。3、引进或培养人才不低于3人。4、技术成果实现产业化,项目实施期内新增销售收入不低于1000万元,新增利税不低于250万元。</p>		
3	钙钛矿太阳能电池配方及组件开发	5,500,000.00	1,711,476.66	5,568,344.68	<p>目前300*300mm尺寸刚性组件效率超过20%,双85条件下1200h衰减7%。正在开发的柔性组件,效率超过16%,双85条件600h下衰减5.5%。</p>	<p>刚性组件效率超过20%,稳定性DH1000h衰减小于10%;柔性组件效率超过16%,稳定性DH500h衰减小于10%。</p>	国内领先	<p>在智能制造、智能家居和智能出行等领域广泛应用,能为物联网传感器网络和低功耗广域网络设备提供不间断的电能供应。</p>
4	5G通信用低介电聚酰亚胺二酐	4,500,000.00	946,345.53	946,345.53	<p>1. TAHQ/CBDA/DMCB DA/ODPA稳定中试运行,截至20250818</p>	<p>本项目聚酰亚胺二酐单体产品生产工艺是一个以光催化、脱卤偶联、偶联缩合、酸化、脱水缩合、干燥、提纯和包</p>	国内领先	<p>广泛应用于薄膜、涂料、工程塑料、液晶取向剂、CPI薄膜等领域。</p>

	单体的制备技术研究				<p>销售额 296.56 万元;2. ODP A 拓展产能至 1 吨/月; 截至 20250818 累积销售 2573kg;3. 新产品 TAHQ 已通过客户验证, 2025 年 3 月开始中试, 截至 20250818 已完成 200kg 订单;4. ODP A 升级产品在研; 5. TCA 工艺路线已经确认, 计划 9 月份开始中试; 6. 客制 新单体 MCDA; HQPDA;8C I 在研</p>	<p>装等过程为特征的物理、化学过程。此项目专注于制作高纯度、低金属离子的电子级聚酰亚胺单体, 其性能指标可达到国际先进水平。</p>		
5	功能性玻纤增强聚丙烯材料的研发和应用	4,300,000.00	1,057,963.65	2,301,847.89	<p>已经进入批量生产阶段, 现成产品牌号 5002 G30KB、5002 G3G、5003 G30 和 5002 G30T 等牌号</p>	<p>通过自主研发的改性技术, 使玻纤增强 PP 能够达到抗 UV、阻燃、高刚性等性能</p>	国内先进水平	应用于电器或者建筑行业
6	高性能阴离子交换膜的合成及其在电化学能量转化	3,000,000.00	708,298.28	1,354,769.92	<p>1、已形成 AEM 膜产品 AEMemr® PAW-1-60 产品和聚电解质产品 AEMemr® PAI-5E 聚电解质产品, 并在推</p>	<p>本阶段目标: 根据客户反馈优化生产路线和工艺, 降本提质; 开发增强膜产品。进行结构稳定、性能优异的大面积膜电极研发。</p>	国际领先	电解水制氢、燃料电池

	领域的应 用				广销售中。 正在开发增 强膜和低成 本高性能二 代膜。2、申 请发明专利 1件：一种 高耐碱性阳 离子聚合物 及其制备方 法和应用， 申请号 CN1173625 61A			
7	高色 域光 学扩 散板 的研 发及 工艺 化设 计 (日 系)	5,000,0 00.00	2,365,9 50.51	3,767,3 19.33	已在 LGE 量产	公司生产的 LAD 扩散板达 到 LGE 对于 DCI-P3 色域 93%以上	国 际 领 先	TV 背光行业内 可以广泛推广
8	低成 本高 力学 性能 碳纤 维增 强尼 龙材 料开 发	4,000,0 00.00	644,57 7.06	644,57 7.06	通过界面工 程改性、工 艺优化，可 以制备出高 强度碳纤维 增强 PA66、碳 纤维增强长 碳链尼龙、 碳纤维增强 高温尼龙等 产品。	(1)拉伸强度达 到 250MPa 以 上，与传统玻 纤增强复合 材料相同填 充量的前提 下减重 10%， 较同密度传 统玻纤增强 复合材料提 高 40%；(2) 弯曲强度达 到 350MPa 以 上，与传统玻 纤增强复合 材料相同填 充量的前提 下减重 10%， 相比同密度 传统玻纤增 强材料提高 40%；(3)耐 环境性能指 标，能够抵 抗常见的化 学物质（如 乙二醇、氯 化钙等）的 侵蚀，以及 具备良好的 抗紫外线性 能，确保 CFPA 的使用 寿	国 内 领 先	将主要在航 空航天、新 能源汽车， 人形机器人 ，低空经济 等高端制造 领域的应用 拓展

						命长，能够长期稳定运行；（4）通过优化生产工艺和大规模生产，相比现有市场同类碳纤维材料成本降低 30% 以上；（5）项目执行过程中至少申请 3 件相关技术发明专利。	
9	一种高强度阻燃 PP 蜂窝板的研发及产业化	3,200,000.00	1,423,505.48	4,984,173.33	项目产品技术指标已达成，进行量产前工艺锁定。	<p>1、技术指标承载强度： (350mm*500mm) 重量 5kg 承载下沉量≤40mm；落球冲击试验：1kg 钢球 500mm 高度自由跌落，表面无破裂破损；弯折试验：180°弯折（正/反面），表面无断裂；碾压试验：190kg 工具车碾压 10 个来回后，产品表面无破损；阻燃达到 A0 或 A2 级别。2、经济指标项目完成后，累计新增销售额 1000 万元，累计新增利税 100 万元。</p>	<p>国内领先</p> <p>本项目所研发的高强度阻燃热塑性聚丙烯蜂窝板主要应用在汽车内饰领域、建筑防护领域。高强度阻燃热塑性聚丙烯蜂窝板为新能源汽车在整车防火安全、以塑代钢轻量化，提供解决方案，丰富了内饰板应用市场的产业结构，符合未来汽车复合板市场发展方向，是一款环保、轻量化的汽车内饰板产品，拥有广阔的市场前景。高强度阻燃热塑性聚丙烯蜂窝板是一种高强度复合板材，在叉车和一般建筑交通工具下提供卓越的地面保护，非常适合在管道切割、木工加工、喷漆等施工环境下使用。其具有良好的阻燃、防水、防正翘和反翘性能，减少了工作场所的安全隐患；</p>

								其蜂窝结构可防止物体掉落损伤地面,也可以分散叉车的负荷,确保地板安全;还可以用于墙壁、阳台和窗户等建筑表面的垂直保护。
10	高耐热氧化长玻纤增强聚丙烯的研发和应用	3,060,000.00	892,140.63	1,886,177.79	针对材料长期耐热性能优化方面的基础研究工作已完成;已完成产品的中试;已开始一部分客户处做应用评估验证。	本项目旨在研发出具备高耐热氧化性能的长玻纤增强聚丙烯,解决此类材料在长期高热环境下使用时,因受到热和氧的攻击、导致制件的力学性能大幅度下降的问题,提高产品的竞争力,进一步拓展其在汽车行业的应用范围。	国内领先	汽车工业领域
11	低翘曲变形玻纤增强聚丙烯的研发及其产业化	3,000,000.00	867,931.88	867,931.88	已经进入小批量生产阶段,现成产品牌号5002 G2A和5002 GDQ	目前可做到的力学性能如下:拉伸强度 $\geq 40\text{MPa}$ ,弯曲强度 $\geq 50\text{MPa}$ ,弯曲模量 $\geq 2000\text{MPa}$ ,冲击强度 $\geq 9.0\text{KJ/m}^2$ ,收缩率在0.45~0.60%	国内先进水平	用于电器产品外壳代替ABS材料
12	一种新能源电池上盖用吸塑阻燃板的研发及产业化	3,000,000.00	921,154.47	2,786,668.46	项目产品应用测试中。	1、技术指标外观:不得分层、凹陷、裂纹、破孔、气孔、漏玻纤等表现不良,表面达因值 $\geq 38\text{dyn}$ ;新能源盖板、防护板产品密度 $< 1.8\text{g/cm}^3$ ;力学性能:GB/T 1451,无缺口冲击强度 $50\text{KJ/m}^2$ ;吸水性:参考GBT 1462-2005,吸水率0.25%;阻燃	国内领先	本项目所制备的新能源电池包上盖板吸收板在市场领域开拓了新的应用方向,丰富了复合板材市场的产业结构,同时符合未来对汽车轻量化的市场发展方向,是一款循环再利用的环保产品。

						等级达到 UL94 V0 级；绝缘电阻：参考 GBT 1408.1-2016 > 130MΩ <sub>2</sub> 、经济效益项目完成后，累计新增产值 1000 万元，累计新增利税 80 万元。		
13	高温尼龙产品开发及产业化	2,760,000.00	369,413.21	2,287,556.50	已经批量量产	材料的阻燃性能通过 UL94 1.5mm V0 测试，材料的缺口冲击强度≥65J/m。拉伸强度≥100MPa，弯曲强度≥150MPa，弯曲模量≥8500MPa，GWIT≥750℃，CTI≥400V。	国内领先	高温尼龙作为一种特种工程塑料，在航空航天、汽车制造、电子电气等高端领域的应用越来越广泛。
14	多聚磷酸净化装置回用尾气酸脱砷工艺及应用研究	2,600,000.00	1,465,460.05	1,465,460.05	小试阶段	产业化应用	渐进式改进	多聚磷酸净化原料的再生回用
15	一种高阻燃效率无卤环保阻燃剂的研发与应用	2,500,000.00	1,455,517.35	1,455,517.35	以聚磷酸铵为基础，目前已确定气源和炭源的具体品类，三者以较低份数与聚丙烯经混合制备的阻燃 PP 可以很好的满足 1.5mm V-0，后续会通过助剂的选择添加，进一步提升其物理	本项目主要研发一种挤出级 V-0 阻燃聚丙烯材料，拟通过对各单品类阻燃剂进行筛选，将聚磷酸铵与其他气源、炭源进行不同比例组合搭配，加以少量添加剂，低原料成本保证阻燃剂具有较高性价比的同时，还可使其复配用于聚丙烯当中挤出注塑后制备的阻燃	国内先进	家用电器、充电桩外壳等电器外壳材料领域

					机械性能和颜色稳定性。	PP 具有较高阻燃效率和良好耐热氧化性。		
16	无镉高浓度量子点扩散板技术的研发和印刷设计	2,000,000.00	1,041,913.68	1,041,913.68	已经在海信、BOE 量产	达到海信和BOE 要求的钙钛矿量子点印刷、单层技术扩散板色域要求	行业领先	可以在海外无镉化量子点应用场景广泛推广
17	亚克力树脂及其共聚物的制备技术研究	1,200,000.00	996,095.10	996,095.10	1. 亚克力树脂 S100 系列完成中试和 OC 光刻胶应用验证；1.8t/月产能；2. 聚酰胺酸树脂 S200 系列完成中试和 OC 光刻胶应用验证；1.8t/月产能；3. Cardo 树脂 S300 系列完成小试和 BM 光刻胶应用验证；4. 酸改性环氧丙烯酸树脂 S400 系列完成小试和 PS 光刻胶应用验证；5. 对羟基苯乙烯丙烯酸树脂 S500 系列完成小试和 PFA 光刻胶应用验证；	本目光刻胶树脂生产工艺是一个以自由基聚合，缩聚，提纯等过程为特征的物理、化学过程。此项目专注于制作低分子量分布，分子量可控，酸度可调，低单体残留光刻胶树脂产品，其性能指标可达到国际先进水平。	国内领先	广泛应用于光刻胶产品
合计	/	67,780,000	18763063.31	41,156,477.40	/	/	/	/

## 5、研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	328	340
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.38	15.22
研发人员薪酬合计	2,701.44	2,538.95
研发人员平均薪酬	8.24	7.47

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	6	1.83
硕士研究生	57	17.38
本科	104	31.71
专科	115	35.06
高中及以下	46	14.02
合计	328	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	105	32.01
30-40岁(含30岁,不含40岁)	135	41.16
40-50岁(含40岁,不含50岁)	66	20.12
50-60岁(含50岁,不含60岁)	19	5.79
60岁及以上	3	0.91
合计	328	100.00

## 6、其他说明

□适用 √不适用

## 四、风险因素

√适用 □不适用

## (一) 业绩大幅下滑或亏损的风险

报告期内,公司实现营业收入197,672.19万元,同比下降10.05%,其中主营业务收入196,570.56万元,同比下降10.38%,归属于上市公司股东的净利润287.40万元,同比增长82.48%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,553.17万元。业绩变动的主要原因:1、报告期内,受国际原油市场价格波动的影响,公司液化石油气业务的原料出现短期的供需失衡和价格波动,公司在3-4月调减了相关产能,液化石油气产品收入下降2.3亿元;2、报告期内公司利息支出增加1,021.69万元,叠加处置冠臻科技股权(负资产)取得1,601.71万元收益,造成归母净利润增长、扣非归母净利润下降。

若未来出现公司在投项目建设进度不及预期或建成项目效益释放不及预期,公司存在业绩下滑的风险。

## (二) 核心竞争力风险

### 1、关键技术被侵权风险

改性塑料行业的核心技术在于配方及制备方法，不同客户及应用场景对改性塑料性能有不同的要求，不断增强改性技术配方的研发水平是保证公司市场竞争优势的关键因素之一。截至报告期末，公司累计取得发明专利 234 项（其中，中国境内发明专利 227 项，中国境外发明专利 7 项），并掌握了多项非专利核心技术。公司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。公司拥有一支成熟稳定、专业能力强的核心技术队伍，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。

## （三）经营风险

### 1、原材料价格波动的风险

公司的原材料成本占生产成本的比重较大，短期内原材料价格大幅上涨可能导致公司利润下滑。公司大多数原材料市场供应充足，数量和质量均能满足公司正常生产经营需求，其价格波动幅度主要受国内外宏观经济、供需状况等因素影响。其中，原油系公司主要原材料 PP、PE、PS 等通用树脂材料的源头，其价格走势决定了下游化工产品的主要成本，通过产业链层层传导并最终影响公司产品成本。由于公司主要产品应用于节日灯饰、汽车、新能源电池、家电、光学显示、电线电缆、医疗卫生、汽油添加剂、防火涂料、改性塑料、电解液、颜料等领域，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

公司子公司奥智股份前五大客户销售收入合计占其当期营业收入比例合计为 64.53%，其中奥智股份向喜星电子、新谱电子(NEWOPTICS LTD)(韩国 LGE 的供应商，终端均供给 LGE)及 LGE 的销售收入占当期营业收入比例为 33.61%，若其因产品和服务质量不符合主要客户要求导致双方合作关系发生重大不利变化，或主要客户未来因经营状况恶化导致订单需求大幅下滑，均将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

### 3、业务规模扩张带来的管理风险

近年来，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。

### （四）财务风险

#### 1、应收票据及应收账款坏账的风险

报告期末，公司的应收票据、应收账款、应收款项融资账面价值合计为 140,324.87 万元，占流动资产的比重为 53.16%，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不利变化，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

截至报告期末，公司全部商誉账面价值 5,676.88 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。如果公司子公司奥智股份、龙华化工、普立隆未来业绩出现大幅波动，不排除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。

#### 4、汇率波动风险

报告期内，公司外销业务收入 72,510.58 万元，外销收入占同期主营业务收入的比例为 36.89%，由于汇率变动而产生的汇兑损益-77.57 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。

#### 5、存货跌价风险

报告期末，公司存货账面价值为 65,457.60 万元，占总资产比重为 12.09%，存货较上年同期下降 13.20%。未来随着公司业务规模的扩大，公司存货余额可能继续保持增长，如果市场需求发生重大不利变化，可能导致存货的可变现净值降低，出现存货减值的风险。

### （五）行业风险

### 1、市场竞争加剧风险

公司所处的改性塑料行业属于技术较为成熟、市场化程度较高的行业，从业企业数量众多，市场竞争日趋激烈。行业内规模较大的企业凭借品牌和资金优势，不断拓展业务范围，扩大市场占有率。公司通过差异化竞争，形成自身竞争优势，但与国内外知名企业德国拜耳、美国普立万、金发科技等相比，在销售规模、品牌影响力等方面仍有一定的差距。如果公司在复杂的市场环境下和激烈的市场竞争中不能在产品研发、工艺改进、产品质量、市场开拓等方面保持竞争力，将导致公司在细分市场时处于不利地位，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、汽车、新能源汽车、家电、光学显示、电线电缆、医疗卫生、汽油添加剂、防火涂料、改性塑料、电解液、颜料等领域。若未来下游行业如家电、汽车等领域受国内外宏观经济、关税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。

#### (六) 宏观环境风险

目前国际经济形势复杂多变，地缘政治、通货膨胀、贸易摩擦等宏观经济因素均可能会对公司向下游行业销售或境外销售产生不利影响，进而对公司整体业绩产生负面影响。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 197,672.19 万元，同比下降 10.05%，其中主营业务收入 196,570.56 万元，同比下降 10.38%，归属于上市公司股东的净利润 287.40 万元，同比增长 82.48%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,553.17 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,599.74 万元，公司资产总额为 541,443.29 万元，归属于母公司所有者权益总计 130,630.09 万元，资产负债率为 72.39%。

### (四) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,976,721,908.25	2,197,643,065.27	-10.05
营业成本	1,710,487,803.43	1,930,479,244.89	-11.40
销售费用	31,930,376.29	32,249,333.23	-0.99
管理费用	113,294,796.27	103,733,716.77	9.22
财务费用	52,414,820.29	44,805,500.57	16.98
研发费用	65,944,879.33	62,881,479.86	4.87
经营活动产生的现金流量净额	125,997,424.27	120,515,620.25	4.55
投资活动产生的现金流量净额	-94,322,187.68	-281,763,219.85	66.52
筹资活动产生的现金流量净额	29,066,996.26	182,827,146.42	-84.10

营业收入变动原因说明：主要系报告期内，受国际原油市场价格波动的影响，公司液化石油气业务的原料出现短期的供需失衡和价格波动，公司在 3-4 月调减了相关产能，液化石油气产品收入下降 2.3 亿元。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内营业收入下降,成本亦相应下降所致。

销售费用变动原因说明:报告期内销售费用变化不大。

管理费用变动原因说明:主要系报告期人员薪酬、折旧摊销、办公费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期融资成本增加所致。

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:经营活动产生的现金流量净额变化不大

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内新增购建资产下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内还款下降所致。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (五) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (六) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1、资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	262,443,642.40	4.85	151,821,658.90	2.97	72.86	主要是保证金增加
交易性金融资产	4,480,597.29	0.08	9,924,619.29	0.19	-54.85	收回业绩补偿款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						
应收票据	309,493,506.45	5.72	242,488,825.06	4.75	27.63	
应收账款	1,080,026,908.45	19.95	901,333,565.12	17.64	19.83	
应收款项融资	13,728,312.43	0.25	11,722,583.10	0.23	17.11	
预付款项	66,546,497.74	1.23	83,801,172.84	1.64	-20.59	
其他应收款	65,217,908.84	1.20	23,220,946.79	0.45	180.86	主要是押金保证金及往来款增加
存货	654,575,979.94	12.09	754,126,185.54	14.76	-13.20	
一年内到期非流动资产	209,804.77	0.00	2,500,000.00	0.05	-91.61	收回保证金

其他流动资产	182,703,478.32	3.37	197,294,702.72	3.86	-7.40	
长期应收款	2,162,000.32	0.04	6,979,316.80	0.14	-69.02	收回保证金
长期股权投资	35,054,631.61	0.65	37,091,256.68	0.73	-5.49	
其他权益工具投资	0.00					
投资性房地产	60,036,200.00	1.11	60,036,200.00	1.18	-	
固定资产	1,615,258,350.27	29.83	1,508,305,561.29	29.52	7.09	
在建工程	598,562,457.14	11.05	636,759,528.75	12.46	-6.00	
使用权资产	36,780,978.43	0.68	44,662,061.16	0.87	-17.65	
无形资产	224,318,992.45	4.14	227,272,826.22	4.45	-1.30	
商誉	56,768,789.73	1.05	56,768,789.73	1.11	0.00	
长期待摊费用	42,639,255.17	0.79	48,611,761.75	0.95	-12.29	
递延所得税资产	37,721,813.56	0.70	33,564,160.55	0.66	12.39	
其他非流动资产	65,702,815.80	1.21	70,746,087.97	1.38	-7.13	
短期借款	916,541,894.12	16.93	798,103,379.25	15.62	14.84	
交易性金融负债	0.00	0.00	123,926.40	0.00	-100.00	
应付票据	246,992,375.80	4.56	214,687,691.96	4.20	15.05	
应付账款	798,658,270.28	14.75	671,630,161.39	13.15	18.91	
预收账款	848,792.18	0.02	0.00	0.00		
合同负债	31,440,835.85	0.58	79,697,766.59	1.56	-60.55	预收货款减少
应付职工薪酬	34,483,166.40	0.64	40,325,700.97	0.79	-14.49	
应交税费	32,309,727.01	0.60	30,684,783.26	0.60	5.30	
其他应付款	64,659,412.58	1.19	58,853,945.96	1.15	9.86	
一年内到期的非流动负债	314,925,846.21	5.82	499,177,655.15	9.77	-36.91	主要是一年内到期的长期借款减少
其他流动负债	295,609,157.10	5.46	205,825,858.51	4.03	43.62	未终止确认应收票据增加
长期借款	946,695,865.28	17.48	812,276,212.05	15.90	16.55	
租赁负债	33,813,111.21	0.62	34,656,140.43	0.68	-2.43	
长期应付款	182,904,858.43	3.38	154,345,895.10	3.02	18.50	
预计负债	1,006,606.70	0.02	732,807.84	0.01	37.36	预提费用
递延收益	11,543,813.94	0.21	11,222,137.82	0.22	2.87	
递延所得税	7,085,492.30	0.13	7,419,263.36	0.15	-4.50	

负债						
----	--	--	--	--	--	--

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468,950,820.83（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为8.66%。

**(2). 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明  
无

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

项目	期末余额	受限原因
货币资金	105,053,420.93	受限其他货币保证金
应收票据	292,626,734.65	期末已背书或贴现且未终止确认
固定资产	688,807,149.49	借款、售后回租抵押
在建工程	493,552,771.08	售后租回资产
无形资产	48,508,095.61	借款抵押
合计	1,628,548,171.76	/

**4、其他说明**

适用 不适用

(七) 投资状况分析

1、 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
-86,110,296.45	320,421,385.66	-126.87%

报告期内发生的投资额主要是向部分子公司及联营企业实缴注册资本约 5,700 万元，及处置或注销部分子公司减少投资 1.43 亿元。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他								
衍生金融资产（远期外汇交易）	444,022.00	-444,022.00						
业绩补偿款	9,480,597.29						5,000,000.00	4,480,597.29
投资性房地产	60,036,200.00							60,036,200.00
合计	69,960,819.29	-444,022.00					5,000,000.00	64,516,797.29

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(4). 私募股权投资基金投资情况**

适用 不适用

其他说明

无

**(八) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(九) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州奥智高分子集团股份有限公司（合并）	子公司	扩散板、导光板产品的研发、生产及销售	5,250.00	95,691.38	27,333.18	42,142.72	1,964.16	1,754.11
安徽聚宝石化科技有限公司	子公司	液化石油气业务	20,080.00	60,365.53	29,387.07	30,159.43	-246.56	-101.23
广东聚石环境科技有限公司	子公司	投资	30,000.00	42,253.84	26,036.58	58.25	-715.61	-714.80
安庆聚信新材料科技有限公司	子公司	聚苯乙烯产品生产、销售	20,000.00	42,315.20	15,496.44	854.81	-500.97	-374.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东冠臻科技有限公司	出售	16,017,136.81
江苏润帮新能源科技有限公司	出售	-14,081.32

其他说明

适用 不适用

(十) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 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）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2025年3月31日，公司召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司<2025年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，上述议案于2025年4月17日经公司2025年第一次临时股东大会审议通过。 2025年6月9日，上述股票期权首次授予已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成授予登记手续。	2025年4月1日在上海证券交易所网站披露的《2025年股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2025-005）。 2025年6月12日在上海证券交易所网站披露的《关于2025年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2025-034）。
2025年4月25日，公司召开第六届董事会第二十七次会议和第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。	2025年4月29日在上海证券交易所网站披露的《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2025-028）。

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施  
适用 不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)		6
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	广东聚石化学股份有限公司	广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 <a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=cc249d55-02d0-4b2a-8d26-12246b2e0945">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=cc249d55-02d0-4b2a-8d26-12246b2e0945</a>
2	清远市普塞呖磷化学有限公司	广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 <a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=3647e7d9-edf9-478f-a68e-549eb5eca176">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=3647e7d9-edf9-478f-a68e-549eb5eca176</a>
3	清远美若科制药有限公司	广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 <a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=c086d1e8-0c41-4c49-bfbb-ac43f4702e97">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=c086d1e8-0c41-4c49-bfbb-ac43f4702e97</a>
4	安徽龙华化工股份有限公司	企业环境信息依法披露系统(安徽) <a href="https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E9%BE%99%E5%8D%8E%E5%8C%96%E5%B7%A5%E8%82%A1%E4%BB%BD%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D">https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E9%BE%99%E5%8D%8E%E5%8C%96%E5%B7%A5%E8%82%A1%E4%BB%BD%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D</a>
5	安徽聚石科技有限公司	企业环境信息依法披露系统(安徽) <a href="https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E8%81%9A%E7%9F%B3%E7%A7%91%E6%8A%80%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D">https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E8%81%9A%E7%9F%B3%E7%A7%91%E6%8A%80%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D</a>
6	安徽海德化工科技有限公司	企业环境信息依法披露系统(安徽) <a href="https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E6%B5%B7%E5%BE%B7%E5%8C%96%E5%B7%A5%E7%A7%91%E6%8A%80%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D">https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E6%B5%B7%E5%BE%B7%E5%8C%96%E5%B7%A5%E7%A7%91%E6%8A%80%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&amp;hy=%5B%5D</a>

其他说明  
适用 不适用

**五、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

公司高度重视社会责任，始终将巩固拓展脱贫攻坚成果与推进乡村振兴战略作为重要使命，并紧密围绕自身业务特色与优势，切实履行社会责任，着力塑造责任型企业典范。报告期内，公司积极参加清远市工商联 2025 年“6·30”助力乡村振兴活动，认捐善款 15 万元，用于清远市小学、特殊人士学校建设以及乡村振兴基础设施建设等项目。这些善款为当地教育事业和乡村基础设施建设提供了有力支持，为当地居民提升了生活质量，让社会更加温暖，进一步促进了社会的和谐共进。

## 第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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。	2020年4月6日	是	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	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人陈钢、杨正高	(1) 自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；(2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；(3) 本人同时将遵守证券监督管理机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件对实际控制人、董事及高级管理人员股份转	2020年4月6日	是	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	不适用	不适用

		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。						
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。	2020年4月6日	是	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	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前公司股份；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	2020年4月6日	是	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	不适用	不适用

		公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理；（4）本人同时将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他有关规定。						
股份限售	核心技术 人员 陈志钊、 龚文幸、 谢思正、 朱红芳	（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。	2020 年 4 月 6 日	是	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	不适用	不适用
其他	公司控 股股东 广州市 石磐石 投资有 限公司； 实际控 制人陈 钢、杨正 高	持股及减持意向承诺：本单位/本人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营。在三十六个月限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下：（1）减持股份的条件：将按照首次公开发行股票招股说明书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的公司股票。在上述限售条件解除后，可作出减持股份的决定。（2）减持股份的数量及方式：减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所科创板的相关减持规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（3）减持股份的价格：减持所持有的公司	2020 年 4 月 6 日	否	长期	是	不适用	不适用

		股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。（4）减持股份的期限：通过集中竞价交易减持所持有的公司股份前，将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定提前予以公告，并按照上海证券交易所的规则履行信息披露义务。						
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	长期	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	2020年4月6日	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>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	<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</p>	2020 年4月 6日	否	长期	是	不适用	不适用

		高	<p>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。</p> <p>(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。</p>						
	其他	公司董事、高级管理人员	<p>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。</p>	2020年4月6日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>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</p>	2022年8月15日	是	自2022年8月15日至2022年限制性股票激励计划有效期内	是	不适用	不适用
	其他	2022年限制性	<p>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</p>	2022年8月	是	自2022年8月15日至	是	不适用	不适用

		股票激励计划的激励对象	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	15日		2022年限制性股票激励计划有效期内			
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股票期权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。	2025年3月31日	是	自2025年3月31日至2025年股票期权激励计划有效期内	是	不适用	不适用
	其他	2025年股票期权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行使权益安排的,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,将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2025年3月31日	是	自2025年3月31日至2025年股票期权激励计划有效期内	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
聚石化学	公司本部	冠臻科技	5,000	2024/2/23	2024/2/23	2027/1/25	连带担保责任	邦银金租售后回租余额2733万元		否	否	/	是	是	其他
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）														2,733	
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	安庆聚信	控股子公司	19,999	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	奥智股份	控股子公司	20,000	2023-07-19	2023-04-20	2030-04-21	连带责任担保	否	否	/	是			
聚石化学	公司本部	池州聚石	全资子公司	17,500	2023-03-07	2023-03-07	2029-03-07	连带责任担保	否	否	/	否			
聚石化	公司本	湖北聚	全资子公司	12,000	2022-07-29	2022-07-27	2030-07-26	连带责任	否	否	/	否			

学	部	石						担保				
聚石化学	公司本部	安宝化工	全资子公司	10,000	2024-10-31	2024-10-31	2025-06-30	连带责任担保	否	否		/ 否
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	奥智股份	控股子公司	8,000	2024-12-23	2024-12-23	2025-12-22	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	7,800	2024-03-14	2024-03-14	2027-03-14	连带责任担保	否	否		/ 是
聚石化学	公司本部	聚石香港	全资子公司	7,188	2024-05-22	2025-05-22	2027-05-21	连带责任担保	否	否		/ 否
聚石化学	公司本部	普塞呖	全资子公司	6,075	2025-03-18	2025-03-18	2028-03-27	连带责任担保	否	否		/ 否
聚石化学	公司本部	龙华化工	控股子公司	6,000	2023-04-03	2023-04-03	2026-04-03	连带责任担保	否	否		/ 是
聚石化学	公司本部	普塞呖	全资子公司	6,000	2021-09-16	2021-12-01	2025-12-31	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	5,000	2024-06-24	2024-06-24	2027-06-24	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	5,000	2024-11-19	2024-11-19	2025-11-18	连带责任担保	否	否		/ 否
聚石化学	公司本部	聚石租赁	全资子公司	5,000	2024-12-24	2024-12-24	2025-12-23	连带责任担保	否	否		/ 否
聚石化学	公司本部	普塞呖	全资子公司	5,000	2022-07-19	2022-07-16	2029-12-31	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	4,980	2025-05-19	2025-05-19	2026-05-13	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	4,560	2024-03-04	2024-03-01	2027-03-01	连带责任担保	否	否		/ 是
聚石化学	公司本部	池州聚石	全资子公司	4,500	2025-01-05	2025-01-05	2028-01-05	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	4,500	2025-01-20	2025-01-20	2028-01-20	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	湖南聚石	控股子公司	4,200	2025-02-06	2025-02-06	2028-03-10	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚石复合	全资子公司	3,915	2024-05-22	2025-05-22	2027-05-21	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安庆聚信	控股子公司	3,750	2024-06-07	2024-06-07	2025-06-07	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	安徽拉瓦锡	控股子公司	3,087	2025-03-26	2025-03-26	2028-04-02	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	3,000	2025-03-24	2025-03-31	2026-03-30	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚石复合	全资子公司	3,000	2025-04-14	2025-04-14	2028-04-17	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	2024-03-21	2024-03-21	2025-03-20	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	2024-07-05	2024-06-26	2025-06-26	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	2025-01-03	2025-01-06	2025-01-05	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	龙华化工	控股子公司	3,000	2023-04-03	2023-04-03	2026-04-03	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智光电	控股子公司	2,500	2024-05-15	2024-05-15	2027-05-15	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	2,100	2025-03-20	2025-03-20	2035-03-20	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	聚宝石化	全资子公司	2,000	2025-05-23	2025-05-23	2027-05-23	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	奥智股份	控股子公司	2,000	2023-04-27	2023-04-28	2026-04-28	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化	公司本	湖北聚	全资子公司	2,000	2023-08-29	2023-08-29	2025-08-28	连带责任	否	否	/	否

学	部	石						担保				
聚石化学	公司本部	池州聚石	全资子公司	1,945.6	2024-12-20	2024-12-26	2026-12-25	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	芜湖聚石	控股子公司	1,700	2025-02-07	2025-02-18	2026-02-18	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,500	2024-07-03	2024-07-02	2027-07-02	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,500	2024-07-03	2024-07-02	2027-07-02	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,500	2024-07-30	2024-07-29	2027-07-29	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,500	2024-07-30	2024-07-29	2027-07-29	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石香港	全资子公司	1,437	2024-12-24	2024-12-24	2025-12-23	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普塞呖	全资子公司	1,350	2025-01-02	2024-12-31	2027-12-30	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	美若科	全资子公司	1,280	2025-02-07	2025-02-18	2026-02-18	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安徽拉瓦锡	控股子公司	1,278	2025-02-17	2025-02-17	2028-02-26	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,200	2024-07-30	2024-07-29	2027-07-29	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	海德化工	全资子公司	1,080	2024-10-30	2024-10-29	2027-10-29	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安徽聚石	全资子公司	1,000	2025-02-07	2025-02-18	2026-02-18	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安徽拉瓦锡	控股子公司	1,000	2024-12-17	2024-12-17	2030-12-17	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	奥智光电	控股子公司	1,000	2024-03-25	2024-03-25	2025-03-24	连带责任担保	否	否	/	是

聚石化学	公司本部	奥智光电	控股子公司	1,000	2024-11-01	2024-11-07	2026-11-06	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	池州聚石	全资子公司	1,000	2025-03-24	2025-03-24	2026-03-24	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石复合	全资子公司	1,000	2025-01-16	2025-01-16	2026-01-15	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石复合	全资子公司	1,000	2024-12-24	2024-12-24	2025-12-23	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	1,000	2023-01-10	2023-01-10	2026-01-09	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	普塞呋	全资子公司	1,000	2024-12-24	2024-12-24	2025-12-23	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	芜湖聚石	控股子公司	1,000	2024-06-13	2024-06-13	2027-06-13	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	龙华化工	控股子公司	950	2024-08-26	2024-08-26	2025-08-26	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化学	公司本部	普立隆	控股子公司	950	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	星岩科技	全资子公司	891.18	2023-11-14	2023-12-25	2026-11-13	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	聚石复合	全资子公司	800	2025-03-14	2025-03-14	2035-03-13	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安徽聚石	全资子公司	700	2024-05-29	2024-05-29	2025-05-28	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	安徽聚石	全资子公司	500	2025-06-16	2025-06-27	2026-06-27	连带责任担保	否	否	/	否
聚石化学	公司本部	普塞呋	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	龙华化工	控股子公司	300	2023-04-03	2023-04-03	2026-04-03	连带责任担保	否	否	/	是
聚石化	公司本	湖南宏	全资子公司	238	2025-03-07	2025-03-07	2030-03-07	连带责任	否	否	/	否

学	部	眸						担保				
报告期内对子公司担保发生额合计												50,588.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												173,832.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												176,565.00
担保总额占公司净资产的比例(%)												118.11
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)												168,514.78
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												101,819.32
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												176,565.00
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2025年4月25日、2025年5月19日分别召开第六届董事会第二十七次会议、2024年年度股东大会，审议通过了《关于2025年度对外担保额度预计的议案》，公司及子公司2025年度为合并报表范围内的子公司以及授权期限内新设立或纳入合并报表范围内的子公司提供担保额度合计不超过人民币30亿元（或等值外币），授权期限自2024年年度股东大会审议通过之日起至2025年年度股东大会召开之日止。</p> <p>2、公司于2025年4月25日召开第六届董事会第二十七次会议和第六届监事会第二十四次会议，以全票通过的表决结果审议通过了《关于出售子公司股权的议案》，同意以50,000.00元人民币的价格向徐建军、徐姜娜转让公司持有的冠臻科技55%股权，并同意徐建军、徐姜娜按计划支付6,000万元人民币业绩补偿款。本次交易完成后冠臻科技将不再纳入公司合并报表范围内，公司对冠臻科技的担保即构成公司对外担保。经协商一致，交易各方在协议中对后续处理方案作出明确安排：“乙方、丙方、标的公司（即冠臻科技）将共同努力通过担保条件或担保品置换、促使标的公司偿还被担保债务等方式解除甲方及其关联方为标的公司提供的原有担保，并在本协议生效后12个月内完成全部原有担保的解除。”以上内容具体详见2025年4月29日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于出售子公司股权的公告》（公告编号：2025-027）。</p>									

(三)其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年1月19日	85,516.67	77,572.97	49,046.17	28,526.80	72,977.49	23,658.09	94.08	82.93	344.18	0.44	0

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	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	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如	节余金额
--------	------	------	-------------------	----------	---------------	--------	---------------------	-------------------------------	---------------	-------	----------	---------------	---------	-----------------	------------------	------

			诺投资项目							计划的进度				是，请说明具体情况		
首次公开发行股票	年产40,000吨改性塑料扩建项目	生产建设	是	否	34,758.96	0	21,861.60	62.89	2022年3月已结项，节余资金用于永久补充流动资金	是	是	不适用	24,079.54	不适用	否	13,134.48
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	5,265.50	0	365.88	6.95	2022年3月已终止，节余资金用于永久补充流动资金	是	是	不适用	不适用	不适用	否	4,930.02
首次公开	无卤阻燃	生产	是	否	4,021.71	2,153.44	4,027.43	100.14	已并入	不适	不适	不适用	不适用	不适用	否	不适用

发行股票	剂扩产建设项目(已并入超募项目池州无卤阻燃剂扩产建设项目)	建设							“池州无卤阻燃剂扩产建设项目”	用	用					
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	5,000.00	0	5,000.00	100.00	/	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	项目结余资金永久补流	补流还贷	否	否	/	/	17,796.98	100.00	/	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	49,046.17	2,153.44	49,051.89	100.01	/	/	/	/	24,079.54	/	/	18,064.50

注 1: “年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”与“研发中心建设项目”于 2022 年 3 月 17 日经 2022 年第一次临时股东大会审议通过,正式结项,项目结项后结余募集资金用于永久补充流动资金,其中“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”结余募集资金 13,134.48 万元,“研发中心建设项目”结余募集资金 4,930.02 万元,本次项目结余募集资金永久补充流动资金合计为 18,064.49 万元(其中结余募集资金本金为 17,796.98 万元,其余为利息)。

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

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

注3：由于支付设备款是整笔支付，导致池州无卤阻燃剂扩产建设项目实际投资金额比承诺投资金额多 17.09 万元。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	新建项目	8,000.00	8,011.37	100.14	上表注 2
安庆聚苯乙烯生产建设项目	新建项目	8,000.00	7,646.72	95.58	/
超募资金永久补充流动资金	补流还贷	8,000.00	8,000.00	100.00	/
尚未确定用途的超募资金	尚未使用	4,526.80	0	0	/
合计	/	28,526.80	23,658.09	82.93	/

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

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

2024年8月1日，公司召开第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十九次会议，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9000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

截至2025年6月30日，公司闲置募集资金用于临时补充流动资金的情况如下表：

单位：人民币元

银行名称	银行账户	临时补流金额	是否归还	备注
中国建设银行股份有限公司清远市分行	440501760209000014 41	43,580,000.00	否	/
中国工商银行股份有限公司清远经济开发区支行	201802372920006671 9	0	否	池州无卤阻燃剂扩产建设项目
中国建设银行股份有限公司清远市分行	440501760209000014 46	4,400,000.00	否	安庆聚苯乙烯生产建设项目
合计	/	<b>47,580,000.00</b>	/	/

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

□适用 √不适用

**4、 其他**

□适用 √不适用

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

□适用 √不适用

核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

□适用 √不适用

**十三、 其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第六节 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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,010
截至报告期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）	/

#### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

##### 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

公司前十名股东中，张丽萍通过普通证券账户持有公司股票 72,000 股，通过投资者信用账户持有公司股票 1,874,240 股；陈路通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过投资者信用账户持有公司股票 1,600,000 股；郭三凤通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过投资者信用账户持有公司股票 1,144,424 股。

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	包含 转融 通借	质押、标记或冻结 情况	股东 性质

				件股份数量	出股份的限售股份数量	股份状态	数量	
广州市石磐石投资管理有限公司	0	47,840,000	39.43	0	0	无	0	境内非国有法人
陈钢	0	6,058,065	4.99	0	0	无	0	境内自然人
杨正高	0	4,300,400	3.54	0	0	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	2,926,967	2.41	0	0	无	0	其他
张丽萍	未知	1,946,240	1.60	0	0	无	0	境内自然人
刘鹏辉	0	1,618,500	1.33	0	0	无	0	境内自然人
陈路	未知	1,600,000	1.32	0	0	无	0	境内自然人
伍锦标	-499,528	1,255,472	1.03	0	0	无	0	境内自然人
郭三凤	未知	1,144,424	0.94	0	0	无	0	境内自然人
李冉	196,239	1,016,848	0.84	0	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

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
广州市石磐石投资管理有限公司	47,840,000	人民币普通股	47,840,000
陈钢	6,058,065	人民币普通股	6,058,065
杨正高	4,300,400	人民币普通股	4,300,400
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	2,926,967	人民币普通股	2,926,967

张丽萍	1,946,240	人民币普通股	1,946,240
刘鹏辉	1,618,500	人民币普通股	1,618,500
陈路	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
伍锦标	1,255,472	人民币普通股	1,255,472
郭三凤	1,144,424	人民币普通股	1,144,424
李冉	1,016,848	人民币普通股	1,016,848
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		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 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

**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

持股5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**  
适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**  
适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**  
适用 不适用

### 三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谢思正	核心技术人员	60,000	0	-60,000	自身资金需求
陈志钊	核心技术人员	29,250	0	-29,250	自身资金需求

其它情况说明

□适用 √不适用

#### (二) 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

单位:万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
周侃	董事	0	30	0	0	30
刘鹏辉	董事、副总经理	0	30	0	0	30
伍洋	财务总监	0	20	0	0	20
朱红芳	聚石研究院院长	0	20	0	0	20
李新河	董事、核心技术人员	0	30	0	0	30
贺信	核心技术人员	0	30	0	0	30
陈志钊	核心技术人员	0	10	0	0	10
合计	/	0	170	0	0	170

##### 2、第一类限制性股票

□适用 √不适用

##### 3、第二类限制性股票

□适用 √不适用

#### (三) 其他说明

□适用 √不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

适用 不适用

**六、特别表决权股份情况**

适用 不适用

**七、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）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

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：广东聚石化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		262,443,642.40	151,821,658.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,480,597.29	9,924,619.29
衍生金融资产			
应收票据		309,493,506.45	242,488,825.06
应收账款		1,080,026,908.45	901,333,565.12
应收款项融资		13,728,312.43	11,722,583.10
预付款项		66,546,497.74	83,801,172.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		65,217,908.84	23,220,946.79
其中：应收利息			
应收股利		4,375,000.00	
买入返售金融资产			
存货		654,575,979.94	754,126,185.54
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		209,804.77	2,500,000.00
其他流动资产		182,703,478.32	197,294,702.72
流动资产合计		2,639,426,636.63	2,378,234,259.36
<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		2,162,000.32	6,979,316.80
长期股权投资		35,054,631.61	37,091,256.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		60,036,200.00	60,036,200.00
固定资产		1,615,258,350.27	1,508,305,561.29

在建工程		598,562,457.14	636,759,528.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,780,978.43	44,662,061.16
无形资产		224,318,992.45	227,272,826.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		56,768,789.73	56,768,789.73
长期待摊费用		42,639,255.17	48,611,761.75
递延所得税资产		37,721,813.56	33,564,160.55
其他非流动资产		65,702,815.80	70,746,087.97
非流动资产合计		2,775,006,284.48	2,730,797,550.90
资产总计		5,414,432,921.11	5,109,031,810.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		916,541,894.12	798,103,379.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	123,926.40
衍生金融负债		-	
应付票据		246,992,375.80	214,687,691.96
应付账款		798,658,270.28	671,630,161.39
预收款项		848,792.18	
合同负债		31,440,835.85	79,697,766.59
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		34,483,166.40	40,325,700.97
应交税费		32,309,727.01	30,684,783.26
其他应付款		64,659,412.58	58,853,945.96
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		314,925,846.21	499,177,655.15
其他流动负债		295,609,157.10	205,825,858.51
流动负债合计		2,736,469,477.53	2,599,110,869.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		946,695,865.28	812,276,212.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		33,813,111.21	34,656,140.43
长期应付款		182,904,858.43	154,345,895.10
长期应付职工薪酬			

预计负债		1,006,606.70	732,807.84
递延收益		11,543,813.94	11,222,137.82
递延所得税负债		7,085,492.30	7,419,263.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,183,049,747.86	1,020,652,456.60
负债合计		3,919,519,225.39	3,619,763,326.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		121,333,334.00	121,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		859,494,022.47	860,130,109.53
减：库存股			
其他综合收益		-6,807,439.93	-6,622,762.13
专项储备		10,640,953.16	10,752,684.50
盈余公积		60,666,667.00	60,666,667.00
一般风险准备			
未分配利润		260,973,393.47	258,099,383.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,306,300,930.17	1,304,359,416.83
少数股东权益		188,612,765.55	184,909,067.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,494,913,695.72	1,489,268,484.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,414,432,921.11	5,109,031,810.26

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

2025年6月30日

编制单位：广东聚石化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		59,385,652.24	49,665,782.27
交易性金融资产		4,480,597.29	9,480,597.29
衍生金融资产		0.00	
应收票据		85,005,126.56	90,929,973.43
应收账款		558,139,178.64	430,127,647.61
应收款项融资		883,650.39	1,312,497.96
预付款项		143,031,928.12	90,976,010.72
其他应收款		427,826,314.65	435,545,942.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		103,343,142.85	107,541,664.32
其中：数据资源			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		9,163,915.05	9,111,199.75
其他流动资产		68,877,355.96	65,577,382.94
流动资产合计		1,460,136,861.75	1,290,268,698.69
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		12,253,003.36	11,793,505.76
长期股权投资		1,442,782,552.28	1,415,382,552.28
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		251,419,744.40	267,620,632.31
在建工程		11,743,745.59	8,684,944.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,469,631.06	31,323,142.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,193,154.99	2,076,677.84
递延所得税资产		5,543,550.95	5,156,334.70
其他非流动资产		300,845.94	989,194.00
非流动资产合计		1,757,706,228.57	1,743,026,984.15
资产总计		3,217,843,090.32	3,033,295,682.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		205,407,789.36	208,510,815.69
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		129,854,639.53	165,267,691.96
应付账款		421,675,246.71	317,669,942.85
预收款项		-0.00	
合同负债		25,894,330.34	11,273,515.13
应付职工薪酬		10,959,697.41	12,693,615.47
应交税费		2,006,581.89	1,928,134.45
其他应付款		419,637,678.66	345,621,317.39
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		121,026,252.32	129,776,224.22
其他流动负债		87,649,500.59	83,377,427.92
流动负债合计		1,424,111,716.81	1,276,118,685.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		229,730,000.00	226,606,549.59
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		77,666,519.26	45,755,010.85
长期应付职工薪酬			
预计负债		732,807.84	732,807.84
递延收益		1,023,788.56	179,904.29
递延所得税负债		1,422,089.59	1,422,089.59
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		310,575,205.25	274,696,362.16
负债合计		1,734,686,922.06	1,550,815,047.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		121,333,334.00	121,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		862,248,320.81	862,248,320.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,666,667.00	60,666,667.00
未分配利润		438,907,846.45	438,232,313.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,483,156,168.26	1,482,480,635.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,217,843,090.32	3,033,295,682.84

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		1,976,721,908.25	2,197,643,065.27
其中：营业收入		1,976,721,908.25	2,197,643,065.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,999,867,109.90	2,202,618,729.96
其中：营业成本		1,710,487,803.43	1,930,479,244.89
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		25,794,434.29	28,469,454.64

销售费用		31,930,376.29	32,249,333.23
管理费用		113,294,796.27	103,733,716.77
研发费用		65,944,879.33	62,881,479.86
财务费用		52,414,820.29	44,805,500.57
其中：利息费用		45,157,487.23	34,940,630.58
利息收入		380,124.48	605,393.03
加：其他收益		9,914,259.49	8,922,627.42
投资收益（损失以“－”号填列）		16,341,430.42	1,084,849.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		338,374.93	1,084,849.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-320,095.60	-225,050.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,799,879.18	2,022,975.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,427,318.41	1,916,424.45
资产处置收益（损失以“－”号填列）		385,658.62	84,033.04
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,403,248.87	8,830,195.59
加：营业外收入		881,651.82	2,348,938.97
减：营业外支出		928,161.49	1,875,621.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,356,739.20	9,303,513.05
减：所得税费用		141,498.27	-2,973,875.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,215,240.93	12,277,388.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,215,240.93	12,277,388.89
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）		2,874,009.54	1,574,970.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,341,231.39	10,702,418.77
六、其他综合收益的税后净额		-1,239,598.32	2,424,854.34
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-184,677.80	134,922.86
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		-184,677.80	134,922.86
(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		-184,677.80	134,922.86
(7) 其他			-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,054,920.52	2,289,931.48
七、综合收益总额		9,975,642.61	14,702,243.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,634,411.22	3,999,824.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,341,231.39	10,702,418.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.01

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

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		522,737,519.47	539,518,111.05
减：营业成本		448,971,567.44	451,424,567.25
税金及附加		2,807,295.29	2,313,996.75
销售费用		6,569,554.76	8,745,176.30
管理费用		30,132,258.08	32,355,468.85
研发费用		18,410,537.57	14,834,291.14
财务费用		18,452,045.72	22,272,767.72
其中：利息费用		15,229,141.84	9,302,471.00
利息收入		165,076.65	215,133.84
加：其他收益		2,632,174.72	2,780,263.20
投资收益（损失以“－”号填列）		50,000.00	8,032,500.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-990,667.14	-564,520.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,233,805.60	133,592.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		319,573.79	17,953,678.12
加：营业外收入		665,001.51	2,010,604.98
减：营业外支出		6,593.02	201,507.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		977,982.28	19,762,775.41
减：所得税费用		302,449.62	-478,162.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		675,532.66	20,240,937.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		675,532.66	20,240,937.74
（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		675,532.66	20,240,937.74

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,211,902,007.34	2,189,256,180.99
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		54,449,327.84	37,173,002.86
收到其他与经营活动有关的现金		24,491,346.14	58,586,255.64
经营活动现金流入小计		2,290,842,681.32	2,285,015,439.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,786,781,832.59	1,721,334,534.22
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		169,706,161.12	164,753,068.09
支付的各项税费		62,773,860.55	84,585,021.18
支付其他与经营活动有关的		145,583,402.79	193,827,195.75

现金			
经营活动现金流出小计		2,164,845,257.05	2,164,499,819.24
经营活动产生的现金流量净额		125,997,424.27	120,515,620.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,700,000.00	4,370,000.00
取得投资收益收到的现金		-	8,032,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,501,550.92	32,903.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,490,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		34,019,141.99	92,952.22
投资活动现金流入小计		41,710,692.91	12,528,355.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,499,022.46	230,965,232.25
投资支付的现金		2,000,000.00	47,180,000.00
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		-	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,533,858.13	16,146,343.19
投资活动现金流出小计		136,032,880.59	294,291,575.44
投资活动产生的现金流量净额		-94,322,187.68	-281,763,219.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		660,000.00	3,690,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		660,000.00	3,690,000.00
取得借款收到的现金		720,669,209.03	831,088,311.93
收到其他与筹资活动有关的现金		166,147,055.09	233,233,559.04
筹资活动现金流入小计		887,476,264.12	1,068,011,870.97
偿还债务支付的现金		574,084,083.42	704,099,657.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,638,114.02	53,959,308.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	9,682,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		213,687,070.42	127,125,759.34
筹资活动现金流出小计		858,409,267.86	885,184,724.55
筹资活动产生的现金流量净额		29,066,996.26	182,827,146.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,243,693.16	5,448,590.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		63,985,926.01	27,028,137.36
加：期初现金及现金等价物余额		93,404,295.46	160,722,247.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,390,221.47	187,750,385.13

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

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		489,206,426.47	417,608,995.97
收到的税费返还		2,459,400.38	3,402,513.51
收到其他与经营活动有关的现金		68,511,598.96	339,193,817.48
经营活动现金流入小计		560,177,425.81	760,205,326.96
购买商品、接受劳务支付的现金		428,003,355.70	364,439,625.38
支付给职工及为职工支付的现金		40,893,163.84	42,198,979.11
支付的各项税费		4,382,579.23	6,499,864.06
支付其他与经营活动有关的现金		59,783,302.76	269,049,395.94
经营活动现金流出小计		533,062,401.53	682,187,864.49
经营活动产生的现金流量净额		27,115,024.28	78,017,462.47
<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			8,032,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,670.43	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,250,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		550,330,970.58	305,351,114.31
投资活动现金流入小计		554,600,641.01	313,383,614.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,714,592.43	5,671,845.67
投资支付的现金		27,400,000.00	245,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		324,403,379.54	132,459,397.05
投资活动现金流出小计		353,517,971.97	383,141,242.72
投资活动产生的现金流量净额		201,082,669.04	-69,757,628.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		168,878,948.38	297,167,720.24
收到其他与筹资活动有关的		11,057,693.12	98,000,896.51

现金			
筹资活动现金流入小计		179,936,641.50	395,168,616.75
偿还债务支付的现金		317,852,256.42	285,147,615.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,888,017.68	9,058,525.44
支付其他与筹资活动有关的现金		61,130,977.02	84,359,957.01
筹资活动现金流出小计		387,871,251.12	378,566,098.22
筹资活动产生的现金流量净额		-207,934,609.62	16,602,518.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		299,216.29	818,024.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,562,299.99	25,680,377.27
加：期初现金及现金等价物余额		23,606,232.26	18,304,832.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,168,532.25	43,985,209.89

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

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	121,333,334.00				860,130,109.53		-6,622,762.13	10,752,684.50	60,666,667.00		258,099,383.93		1,304,359,416.83	184,909,067.39	1,489,268,484.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	121,333,334.00				860,130,109.53		-6,622,762.13	10,752,684.50	60,666,667.00		258,099,383.93		1,304,359,416.83	184,909,067.39	1,489,268,484.22
三、本期增减变动					-636,087.06	-	-184,677.80	-111,731.34			2,874,009.54		1,941,513.34	3,703,698.16	5,645,211.50

金额 (减少以 “-” 号填 列)														
(一) 综合 收益 总额						-184,677.8 0				2,874,009 .54		2,689,331.74	8,341,231 .39	11,030,563. 13
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													660,000.0 0	660,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股													660,000.0 0	660,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额														



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							-111,731.34					-111,731.34	-	-111,731.34	
1. 本							5,229.78					5,229.78		5,229.78	

期提取													
2. 本期使用							116,961.12				116,961.12		116,961.12
(六) 其他					-636,087.06						-636,087.06	-5,657,533.23	-6,293,620.29
四、本期末余额	121,333,334.00				859,494,022.47	-6,807,439.93	10,640,953.16	60,666,667.00	260,973,393.47		1,306,300,930.17	188,612,765.55	1,494,913,695.72

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	121,333,334.00				863,822,085.43	-	-7,791,569.60	11,141,261.76	60,666,667.00		518,512,887.79	1,567,684,666.38	187,792,140.87	1,755,476,807.25
加：会计政策变更														
前期差错更正														

其他													
二、 本年期初 余额	121,333,33 4.00			863,822,08 5.43	-7,791,569 .60	11,141,261 .76	60,666,667 .00	518,512,88 7.79	1,567,684,66 6.38	187,792,14 0.87	1,755,476,80 7.25		
三、 本期增 减变 动金 额（ 减 少以 “—” 号填 列）				1,518,508.4 7	- 134,922.8 6	-300,200.8 1	-	1,574,970.1 2	2,928,200.64	4,326,575.5 2	7,254,776.16		
（一） 综合 收益 总额					- 134,922.8 6			1,574,970.1 2	1,709,892.98	10,702,418. 77	12,412,311.7 5		
（二） 所有 者投 入和 减少 资本				1,426,662.4 4					1,426,662.44	3,690,000.0 0	5,116,662.44		
1. 所 有者 投入 的普 通股					- -				-	3,690,000.0 0	3,690,000.00		
2. 其 他权 益工 具持 有者									-		-		



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					-	-	-	-300,200.81		-		-300,200.81		-300,200.81
1. 本期提取								-				-		-
2. 本期使用							300,200.81				300,200.81			300,200.81
(六) 其他					91,846.03						91,846.03	-383,343.25		-291,497.22
四、本期期末余额	121,333,334.00				865,340,593.90	-7,656,646.74	10,841,060.95	60,666,667.00	520,087,857.91	1,570,612,867.02	192,118,716.39	1,762,731,583.41		

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

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2025年半年度													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额														

	121,333,334.00				862,248,320.81				60,666,667.00	438,232,313.79	1,482,480,635.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,333,334.00	-	-	-	862,248,320.81	-	-	-	60,666,667.00	438,232,313.79	1,482,480,635.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	675,532.66	675,532.66
（一）综合收益总额										675,532.66	675,532.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	121,333,334.00	-	-	-	862,248,320.81	-	-	-	60,666,667.00	438,907,846.45	1,483,156,168.26

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	121,333,334.00				865,940,296.71				60,666,667.00	536,296,728.63	1,584,237,026.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,333,334.00				865,940,296.71				60,666,667.00	536,296,728.63	1,584,237,026.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,426,662.44					20,240,937.74	21,667,600.18
（一）综合收益总额										20,240,937.74	20,240,937.74
（二）所有者投入和减少资本					1,426,662.44						1,426,662.44
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					1,426,662.44						1,426,662.44
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	121,333,334.00				867,366,959.15				60,666,667.00	556,537,666.37	1,605,904,626.52

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2025年6月30日止，本公司累计发行股本总数12,133.33万股，注册资本为12,133.33万元，注册地：广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6，总部地址：广东省清远市高新技术产业开发区雄兴工业城B6。

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

本公司历史沿革情况如下：

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

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

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

2013年7月20日，公司召开2013年第一次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增至5,700万元，新增注册资本700万元由引进的外部机构投资者安徽华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1,035.00万元的价格认购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。

2023年4月17日，2022年年度股东大会决议同意董事会《关于2022年度利润分配预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，本次送转股后，公司的总股本为12,133.33万股，注册资本为12,133.33万元。

### 1、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属橡胶和塑料制品业，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、石油添加剂。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、汽车、光学显示、电子电器、电线电缆、医疗卫生等领域。

### 2、财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于2025年8月22日批准报出。

### 3、合并报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注十“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九“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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 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

本公司及各子公司从事阻燃剂、改性塑料粒子及制品等产品的研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

### 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2025年6月30日的合并及母公司财务状况及2025年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

适用 不适用

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾、美元、奈拉为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

#### 6、 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（参见本附注五、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五、19“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）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

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。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### （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，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、16、（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。

## 8、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，按照本附注七、17（1）“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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

## 11、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。

#### 金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

## 12、应收票据

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√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	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）
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

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**13、应收账款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√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。

本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

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

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

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。

**14、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。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

银行承兑汇票 承兑人为信用风险较小的银行

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。

其相关会计政策参见“11 金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15、其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

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

项目	确定组合的依据
	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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5
1至2年	20
2至3年	50
3年以上	100

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

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

**16、存货**

适用 不适用

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。

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

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，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**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。

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五、11、金融资产减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

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。

#### **划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

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。

#### **终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

## **19、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 11、“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 7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”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。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

本公司公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- ① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ② 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。
- ③ 本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本公司首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。对应的其他综合收益也转入当期损益。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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。

#### (3) 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五、27“长期资产减值”。

#### (4) 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。

## 22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

### 23、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。

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

### 24、生物资产

适用 不适用

### 25、油气资产

适用 不适用

### 26、无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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五、27“长期资产减值”。

## 27、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，在以后期间，即使价值得以恢复，也不予转回已确认的资产减值损失。

## 28、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、租赁费等。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
租赁费	受益期	受益期

## 29、合同负债

√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。

## 30、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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）

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

## 31、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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。

## 32、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。

### 33、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。

## 34、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司主要销售改性塑料粒子及制品、阻燃剂、磷化学等，属于在某一时点履行履约义务。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：

外销收入根据合同主要分为 FOB、CIF 两种交付方式，其中：

FOB 及 CIF 在产品已完成报关手续，报关离港后确认收入。

## 35、合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、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。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

### 38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要土地和房屋。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面

价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### (2) 本公司作为出租人

##### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2025 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

### 41、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	按销售烷基化油（异辛烷）的升数	每升 1.52 元
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%
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%
常州奥智高分子集团股份有限公司	15%
芜湖聚石新材料科技有限公司	15%
广东聚石科技研究院有限公司	15%
常州奥智光电科技有限公司	15%
安徽聚石科技有限公司	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%
香港佰宏科技有限公司	8.25%
GOONITE (NG) HYGIENEPRODUCTSFZE	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

2023 年 12 月，聚石化学被认定为广东省 2023 年第三批高新技术企业（证书号：GR202344016601），该高新技术企业发证日期为 2023 年 12 月 28 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2023年1月1日至2025年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2024年12月，子公司清远市普塞呖磷化学有限公司（以下简称“普塞呖”）被认定为广东省2024年第一批高新技术企业（证书号：GR202444000713），有效期三年，普塞呖享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2024年1月1日至2026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“奥智股份”）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，奥智股份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，目前高新技术企业证书正在申请中，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。

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，目前高新技术企业证书正在申请中，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2024年12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”）被认定为安徽省第二批高新技术企业（证书号：GR202434006307），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2024年1月1日至2026年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2022年12月，子公司广东聚石科技研究院有限公司（以下简称“广东聚石研究院”）被认定为广东省2022年第二批高新技术企业（证书号：GR202244016738），该高新技术企业发证日期为2022年12月22日，有效期三年，广东聚石研究院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，目前高新技术企业证书正在申请中，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2024年12月，子公司常州奥智光电科技有限公司（以下简称“奥智光电”）被认定为江苏省2024年第二批高新技术企业（证书号：GR202432006681），该高新技术企业发证日期为2024年12月12日，有效期三年，奥智光电享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2024年1月1日至2026年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2024年12月，子公司安徽聚石科技有限公司（以下简称“安徽聚石”）被认定为安徽省2024年第二批高新技术企业（证书号：GR202434004552），该高新技术企业发证日期为2024年11月28日，有效期三年，安徽聚石享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2024年1月1日至2026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	314,992.41	368,973.07
银行存款	156,999,046.33	93,035,322.39
其他货币资金	105,129,603.66	58,417,363.44
合计	262,443,642.40	151,821,658.90
其中：存放在境外的款项总额	38,424,788.23	21,152,668.13

#### 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	46,334,533.10	52,362,119.31
存出投资款		246,868.77
信用证保证金	40,508,691.03	1,162,390.80
贷款保证金	16,847,657.53	4,456,876.30
远期结售汇保证金	1,015,070.50	
外汇交易保证金	100,000.00	100,000.00
期货保证金	246,868.77	
ETC 保证金	600.00	
其他		89,108.26
合计	105,053,420.93	58,417,363.44

### 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计	4,480,597.29	9,924,619.29	/

入当期损益的金融资产			
其中：			
业绩补偿款	4,480,597.29	9,480,597.29	/
衍生金融资产(远期外汇交易)		444,022.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	4,480,597.29	9,924,619.29	/

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	251,319,617.43	160,415,595.24
商业承兑票据	58,761,504.07	82,902,252.35
减：坏账准备	587,615.05	829,022.53
合计	309,493,506.45	242,488,825.06

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		243,796,887.13
商业承兑票据		48,829,847.52
合计		292,626,734.65

#### (4). 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	310,081,121.50	100.00	587,615.05	1.00	309,493,506.45						
其中：											
银 行 承 兑 汇 票	251,319,617.43	81.05			251,319,617.43	160,415,595.24	65.93				160,415,595.24
商 业 承 兑 汇 票	58,761,504.07	18.95	587,615.05	1.00	58,173,889.02	82,902,252.35	34.07	829,022.53	1.00		82,073,229.82
合 计	310,081,121.50	/	587,615.05	/	309,493,506.45	243,317,847.59		829,022.53			242,488,825.06

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	251,319,617.43		
商业承兑汇票	58,761,504.07	587,615.05	1.00
合计	310,081,121.50	587,615.05	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）
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

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 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	
商业承兑汇票	829,022.53		241,407.48			587,615.05
合计	829,022.53		241,407.48			587,615.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,068,809,118.21	861,199,380.15
6个月以内	1,030,744,003.13	813,739,696.74
7-12个月	38,065,115.08	47,459,683.41
1至2年	24,145,746.25	56,164,314.32
2至3年	13,673,991.22	15,703,416.46
3年以上	14,214,737.60	17,945,162.20
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	1,120,843,593.28	951,012,273.13
减：坏账准备	40,816,684.83	49,678,708.01
合计	1,080,026,908.45	901,333,565.12

(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	15,535,320.52	1.39	7,992,382.37	51.45	7,542,938.15	16,239,386.67	1.71	8,696,448.52	53.55	7,542,938.15
其中：										
按组合计提坏账准备	1,105,308,272.76	98.61	32,824,302.46	2.97	1,072,483,970.30	934,772,886.46	98.29	40,982,259.49	4.38	893,790,626.97

备										
其中：										
账龄组合	1,105,308,272.76	98.61	32,824,302.46	2.97	1,072,483,970.30	934,772,886.46	98.29	40,982,259.49	4.38	893,790,626.97
合计	1,120,843,593.28	100.00	40,816,684.83	3.64	1,080,026,908.45	951,012,273.13	100.00	49,678,708.01	5.22	901,333,565.12

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市宏鼎物流运营有限公司	993,705.82	993,705.82	100.00	该单位被限制高消费，还款可能性很小
广东德凯新材料科技有限公司	1,597,261.40	1,597,261.40	100.00	公司注销，预计收回可能性低
四川鑫林钰建筑工程有限责任公司	10,536,177.72	4,197,327.36	39.84	根据一审判决书可收回金额计提坏账
四川国瑞建筑工程有限公司	2,408,175.58	1,204,087.79	50.00	根据客户信用变化情况计提坏账准备
合计	15,535,320.52	7,992,382.37	51.45	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,066,119,303.2	12,076,205.35	1.13
其中：6个月以内	1,030,744,003.13	10,307,440.30	1.00
7-12个月	35,375,300.07	1,768,765.05	5.00
1至2年	17,183,752.60	3,436,750.51	20.00
2至3年	9,387,740.76	4,693,870.40	50.00
3年以上	12,617,476.20	12,617,476.20	100.00
合计	1,105,308,272.76	32,824,302.46	2.97

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	8,696,448.52		69,560.39	175,527.68	458,978.08	7,992,382.37
按组合计提坏账准备	40,982,259.49		5,112,399.42	931,398.00	2,114,159.61	32,824,302.46
其中：						-
账龄组合	40,982,259.49		5,112,399.42	931,398.00	2,114,159.61	32,824,302.46
合计	49,678,708.01		5,181,959.81	1,106,925.68	2,573,137.69	40,816,684.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,106,925.68

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第1名	46,763,907.70			4.17	467,639.08
第2名	44,101,912.68			3.93	441,019.13
第3名	39,402,189.70			3.52	394,021.90
第4名	39,917,631.50			3.56	439,588.68
第5名	37,067,610.00			3.31	370,676.10

合计	207,253,251.58			18.49	2,112,944.88
----	----------------	--	--	-------	--------------

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,728,312.43	11,722,583.10
应收账款		
合计	13,728,312.43	11,722,583.10

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (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款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 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	66,308,375.98	99.64	78,700,447.01	93.91
1至2年	238,121.76	0.36	4,967,307.80	5.93
2至3年			133,418.03	0.16
3年以上				
合计	66,546,497.74	100.00	83,801,172.84	100.00

**(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
GOLD EXPO HOLDINGS LIMITED 金元宝集团有限公司	9,857,132.78	14.81
和县星泰能源科技有限公司	5,774,744.42	8.68
厦门象屿化工有限公司	4,490,000.00	6.75
美高（天津）贸易有限公司	2,861,290.00	4.30
中国石化炼油销售有限公司	2,783,535.67	4.18
合计	25,766,702.87	38.72

其他说明

适用 不适用

**9、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	4,375,000.00	
其他应收款	60,842,908.84	23,220,946.79
合计	65,217,908.84	23,220,946.79

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(6). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常州智文光电科技有限公司	4,375,000.00	0
合计	4,375,000.00	0

**(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(8). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(9). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(11). 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	期初账面余额
1年以内(含1年)	63,961,257.18	15,348,845.31
其中: 1年以内分项		
1年以内	63,961,257.18	15,348,845.31
1年以内小计	63,961,257.18	15,348,845.31
1至2年	1,946,334.58	5,190,054.89
2至3年	490,500.00	8,191,527.45
3年以上	642,330.11	669,704.37
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	67,040,421.87	29,400,132.02
减: 坏账准备	6,197,513.03	6,179,185.23
合计	60,842,908.84	23,220,946.79

(12). 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	1,295,256.32	1,549,044.88
保证金、押金、备用金、代垫款	37,264,048.97	15,356,341.36
出口退税	2,353,502.15	1,204,664.64
股权款	3,461,000.00	3,001,000.00
设备转让款		
往来款	21,335,873.46	6,390,499.06
应收政府补助-增值税即征即退	1,330,740.98	1,898,582.08
业绩补偿款		
合计	67,040,421.87	29,400,132.02

(13). 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)	
2025年1月1日余额	818,083.54	5,361,101.69		6,179,185.23
2025年1月1日余额在本期	818,083.54	5,361,101.69		6,179,185.23
—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	10,353.49	7,974.31		18,327.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	828,437.03	5,369,076.00		6,197,513.03

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

**(14). 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	
其他应收款	6,179,185.23	18,327.80				6,197,513.03
合计	6,179,185.23	18,327.80				6,197,513.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(15). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(16). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
远东国际融资租赁有限公司	8,400,000.00	12.53	保证金	1年以内	
佛山市高明财信投资发展有限公司	6,168,000.00	9.20	保证金	1年以内	
江苏润帮新能源科技有限公司	5,314,459.32	7.93	往来款	1年以内	265,722.97
广东冠臻科技有限公司	3,838,821.60	5.73	往来款	1年以内	191,941.08
金勾国际贸易(海南)有限公司	3,650,000.00	5.44	保证金	1年以内	
合计	27,371,280.92	40.83	/	/	457,664.05

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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	268,896,948.87	2,230,923.23	266,666,025.64	340,979,101.52	2,397,360.96	338,581,740.56
在产品	37,136,208.62	9,483.29	37,126,725.33	31,603,964.63	12,963.95	31,591,000.68
库存商品	259,830,237.55	3,269,887.53	256,560,350.02	297,443,936.02	5,771,938.32	291,671,997.70
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

在途物资	17,524,756.45	-	17,524,756.45	0.00		0.00
低值易耗品	19,127,812.28	9,772.53	19,118,039.75	10,772,481.27	5,749.12	10,766,732.15
自制半成品	52,556,623.29	163,773.47	52,392,849.82	62,635,939.34	1,327,899.07	61,308,040.27
发出商品	5,187,232.93	-	5,187,232.93	20,206,674.18		20,206,674.18
合计	660,259,819.99	5,683,840.05	654,575,979.94	763,642,096.96	9,515,911.42	754,126,185.54

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 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	2,397,360.96			166,437.73		2,230,923.23
在产品	12,963.95			3,480.66		9,483.29
库存商品	5,771,938.32			2,502,050.79		3,269,887.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	5,749.12	4,023.41				9,772.53
自制半成品	1,327,899.07			1,164,125.60		163,773.47
发出商品						
合计	9,515,911.42	4,023.41		3,836,094.78		5,683,840.05

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	209,804.77	2,500,000.00
合计	209,804.77	2,500,000.00

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额		
待认证进项税额	91,364,296.37	113,937,234.05
增值税留抵税额	80,926,659.56	69,256,529.87
预缴企业所得税	4,423,775.68	9,203,714.11
奥智 IPO 发行费		
融资费用	5,988,746.71	4,897,224.69
合计	182,703,478.32	197,294,702.72

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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	2,162,000.32		2,162,000.32	6,979,316.80		6,979,316.80	
其中：未实现融资收益				1,420,683.20		1,420,683.20	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	2,162,000.32		2,162,000.32	6,979,316.80		6,979,316.80	/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广东高导新材料科技有限公司			2,000,000.00		-52,726.34						1,947,273.66
常州智文光电科技有限公司	17,962,602.07				600,292.16			-4,375,000.00			14,187,894.23
广州楷石医药有限公司	19,128,654.61				-209,190.89						18,919,463.72
小计	37,091,256.68		2,000,000.00		338,374.93			-4,375,000.00			35,054,631.61

合计	37,091,256.68		2,000,000.00		338,374.93			-4,375,000.00			35,054,631.61
----	---------------	--	--------------	--	------------	--	--	---------------	--	--	---------------

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具投资	0						0				
合计											/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值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、期初余额	60,036,200.00			60,036,200.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	60,036,200.00			60,036,200.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,610,692,701.34	1,508,300,091.20
固定资产清理	4,565,648.93	5,470.09
合计	1,615,258,350.27	1,508,305,561.29

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	808,658,933.94	998,983,249.63	23,732,179.42	234,994,499.80	2,066,368,862.79
2.本期增加金额	165,760,847.12	30,127,604.13	109,934.77	4,406,974.13	200,405,360.16
(1) 购置	498,566.37	30,455,011.26	110,994.51	4,418,367.45	35,482,939.59
(2) 在建工程转入	165,262,280.75	60,986.73			165,323,267.48
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响		-388,393.86	-1,059.74	-34,041.10	-423,494.70
(5) 其他				22,647.79	22,647.79
3.本期减少金额	1,510,476.81	23,738,542.67	1,025,866.10	1,446,961.01	27,721,846.59
(1) 处置或报废	670,299.79	15,063,326.34	339,295.30	967,394.33	17,040,315.76
(2) 其他	840,177.02	8,675,216.33	686,570.80	479,566.68	10,681,530.83
4.期末余额	972,909,304.25	1,005,372,311.09	22,816,248.10	237,954,512.92	2,239,052,376.36
二、累计折旧					
1.期初余额	130,663,493.05	316,906,218.44	15,179,879.83	79,594,653.27	542,344,244.59
2.本期增加金额	21,500,863.73	42,265,083.52	1,841,609.58	10,035,672.27	75,643,229.10
(1) 计提	21,500,863.73	42,301,539.73	1,842,213.13	10,045,721.26	75,690,337.85
(2) 汇率影响	-	-36,456.21	-603.55	-16,833.36	-53,893.11
(3) 其他				6,784.36	6,784.36
3.本期减少金额	211,830.00	4,225,963.33	344,391.40	570,140.95	5,352,325.68
(1) 处置或报废	-	3,330,629.19	131,908.97	530,249.04	3,992,787.20
(2) 其他	211,830.00	895,334.14	212,482.43	39,891.91	1,359,538.48
4.期末余额	151,952,526.78	354,945,338.63	16,677,098.02	89,060,184.59	612,635,148.02
三、减值准备					
1.期初余额				15,724,527.00	15,724,527.00
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				15,724,527.00	15,724,527.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	820,956,777.47	650,426,972.46	6,139,150.08	133,169,801.33	1,610,692,701.34
2.期初账面价值	677,995,440.89	682,077,031.19	8,552,299.59	139,675,319.52	1,508,300,091.20

值					
---	--	--	--	--	--

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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
固定资产清理	4,565,648.93	5,470.09
合计	4,565,648.93	5,470.09

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	598,562,457.14	636,759,528.75
合计	598,562,457.14	636,759,528.75

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
龙华2万吨五氧化二磷项目	24,054,101.19		24,054,101.19	23,447,575.44		23,447,575.44
池州无卤阻燃剂扩产建设项目	97,849,051.20		97,849,051.20	214,015,528.25		214,015,528.25
池州无卤阻燃剂	80,643,553.64		80,643,553.64	59,279,187.57		59,279,187.57

扩产建设项目待安装设备						
安庆聚苯乙烯生产建设项目	76,156,474.74		76,156,474.74	61,146,540.73		61,146,540.73
安庆聚信年产20万吨聚苯乙烯系列树脂建设项目待安装设备	43,132,949.42		43,132,949.42	76,688,656.91		76,688,656.91
奥智年产5万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	4,934,333.42		4,934,333.42	2,806,945.53		2,806,945.53
安徽拉瓦锡18000吨光刻胶项目（一期）	64,291,610.33		64,291,610.33	23,361,384.00		23,361,384.00
其他项目及待安装设备	65,858,003.12		65,858,003.12	79,812,894.28		79,812,894.28
年产TPU膜及全生物降解材料万吨新建项目	33,481,354.89		33,481,354.89	-		-
海德成品油、芳烃、烷烃提质扩链项目	108,161,025.18	-	108,161,025.18	96,200,816.04	-	96,200,816.04
合计	598,562,457.14		598,562,457.14	636,759,528.75		636,759,528.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
龙华2万吨五氧化二磷项目	50,000,000.00	23,447,575.44	606,525.75		-	24,054,101.19	48.11%	48.11%	2,476,849.91	389,689.05	4.2%	自有资金及流动贷款

池州无卤阻燃剂扩产建设项目	387,974,500	214,015,528.25	50,848,656.77	167,015,133.82	-	97,849,051.20	89.05%	98.00%	5,457,200.40	1,854,253.26	3.00%	募集资金及银行融资
池州无卤阻燃剂扩产建设项目待安装设备		59,279,187.57	21,364,366.07	-	-	80,643,553.64						
安庆聚苯乙烯生产建设项目	282,376,000	61,146,540.73	15,009,934.01	-	-	76,156,474.74	105.00%	98%	9,335,989.43	3,241,310.97	4.20%	募集资金及银行融资
安庆聚信年产20		76,688,656.91	4,754,652.22	-	38,310,359.71	43,132,949.42						

万吨聚苯乙烯系列树脂建设项目待安装设备													
奥智年产5万吨液晶显示器用扩散板、导光板项目	311,428,265.31	2,806,945.53	2,285,352.49	155,309.73	2,654.87	4,934,333.42	82.42%	100%	0.00	0.00	0.00		
安徽拉瓦锡1800吨光	112,093,300.00	23,361,384.00	40,930,226.33	-	-	64,291,610.33	57.36%	57.36%	217,777.77	35,555.59	4%	自有资金	

刻胶项目（一期）												
海德成品油、芳烃、烷烃提质扩链项目	315,166,800.00	96,200,816.04	11,960,209.14	-		108,161,025.18	34%	34%	0.00	0.00	0.00	自有资金
年产TPU膜及全生物降解材料万吨新建项目	32,100,000.00		33,481,354.89	-	-	33,481,354.89	104.30%	90%	145,787.50	0.00	0.00	银行贷款、自有资金
合计	1,491,138,865.31	556,946,634.47	181,241,277.67	167,170,443.55	38,313,014.58	532,704,454.01			17,633,605.01	5,520,808.87		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	80,186,314.63	80,186,314.63
2.本期增加金额	-160,893.86	-160,893.86
(1)汇率变动	-160,893.86	-160,893.86
3.本期减少金额	3,281,696.38	3,281,696.38
4.期末余额	76,743,724.39	76,743,724.39
二、累计折旧		
1.期初余额	35,524,253.47	35,524,253.47
2.本期增加金额	7,420,958.26	7,420,958.26
(1)计提	7,521,702.16	7,521,702.16
(2)汇率变动	-100,743.90	-100,743.90

3.本期减少金额	2,982,465.77	2,982,465.77
(1)处置		
(2)其他	2,982,465.77	2,982,465.77
4.期末余额	39,962,745.96	39,962,745.96
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	36,780,978.43	36,780,978.43
2.期初账面价值	44,662,061.16	44,662,061.16

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	228,234,183.31	46,442,677.92		16,600.00	10,473,122.62	285,166,583.85
2.本期增加金额		1,104,400.00				1,104,400.00
(1)购置		1,104,400.00				1,104,400.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额		31,500,000.00			222,743.36	31,722,743.36
(1)处置					222,743.36	222,743.36
(2)其他		31,500,000.00				31,500,000.00

4.期末余额	228,234,183.31	16,047,077.92		16,600.00	10,250,379.26	254,548,240.49
二、累计摊销						
1.期初余额	16,442,588.68	15,806,453.10		16,600.00	4,628,115.85	36,893,757.63
2.本期增加金额	2,647,922.48	787,963.09	-		436,728.74	3,872,614.31
(1) 计提	2,647,922.48	787,963.09	-		436,728.74	3,872,614.31
3.本期减少金额	-	10,500,000.00	-		37,123.90	10,537,123.90
(1) 处置					37,123.90	37,123.90
(2)其他		10,500,000.00				10,500,000.00
4.期末余额	19,090,511.16	6,094,416.19		16,600.00	5,027,720.69	30,229,248.04
三、减值准备						
1.期初余额		21,000,000.00				21,000,000.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		21,000,000.00				21,000,000.00
(1)处 置						
(2)其 他		21,000,000.00				21,000,000.00
4.期末 余额						
四、账面价值						
1.期末 账面价值	209,143,672.15	9,952,661.73	-		5,222,658.57	224,318,992.45
2.期初 账面价值	211,791,594.63	9,636,224.82			5,845,006.77	227,272,826.22

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). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、 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	
常州奥智高分子集团股份有限公司	6,837,617.66					6,837,617.66
安徽龙华化工股份有限公司	26,814,768.22					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	95,813,852.48			95,813,852.48		
广东菲尔姆科技有限公司	3,411,207.05					3,411,207.05
聚石化学(安哥拉)有限公司	11,497,005.88					11,497,005.88
合计	155,993,849.26			95,813,852.48		60,179,996.78

(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	
广东冠臻科技有限公司	95,813,852.48			95,813,852.48		
广东菲尔姆科技有限公司	3,411,207.05					3,411,207.05
合计	99,225,059.53			95,813,852.48		3,411,207.05

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合	所属经营分部及依	是否与以前年度保持一致

	的构成及依据	据	
常州奥智高分子集团股份有限公司	于评估基准日的商誉相关资产组，商誉相关资产组包括长期资产和商誉，能够独立产生主要现金流量。	被收购后，其业务、人员、技术、资金方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入，因此作为一个独立的资产组进行减值测试	是
安徽龙华化工股份有限公司	于评估基准日的商誉相关资产组，商誉相关资产组包括长期资产和商誉，能够独立产生主要现金流量。	被收购后，其业务、人员、技术、资金方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入，因此作为一个独立的资产组进行减值测试	是
河源市普立隆新材料科技有限公司	于评估基准日的商誉相关资产组，商誉相关资产组包括长期资产和商誉，能够独立产生主要现金流量。	被收购后，其业务、人员、技术、资金方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入，因此作为一个独立的资产组进行减值测试	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

**28、 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	36,115,386.24	2,026,676.59	5,006,312.83	1,945,322.38	31,190,427.62
特许经营权	307,983.82	-	64,153.56	-	243,830.26
融资费用	2,812,392.80	1,150,000.00	1,633,889.43	-	2,328,503.37
租金	3,200.00	97,391.67	54,016.67	-	46,575.00
技术维护费	3,802,639.69	500,000.00	555,420.72	39,385.31	3,707,833.66
冷却系统及管道安装工程	743,112.90	-	38,990.82	112,761.51	591,360.57
其他	4,827,046.30	224,504.05	560,210.97	-39,385.31	4,530,724.69
合计	48,611,761.75	3,998,572.31	7,912,995.00	2,058,083.89	42,639,255.17

其他减少主要为本期处置子公司广东冠臻科技有限公司减少长期待摊费用 82.00 万元，本期处置江苏润帮新能源科技有限公司减少长期待摊费用 117.90 万元。

## 29、 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	28,273,331.34	4,493,197.21	26,922,619.08	4,340,178.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	145,750,470.42	31,307,861.70	122,896,498.43	26,398,724.92
租赁负债	12,248,827.42	1,920,754.65	17,318,465.56	2,825,257.07
合计	186,272,629.18	37,721,813.56	167,137,583.07	33,564,160.55

### (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	18,096,544.09	2,714,481.61	17,456,676.94	2,924,693.19
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				
使用权资产净值	13,486,476.64	2,775,769.64	17,549,054.00	2,899,329.12
未实现内部销售利润				
公允价值变动-业绩补偿款	4,480,597.29	1,422,089.59	9,480,597.29	1,422,089.59
投资性房地产公允价值变动	692,605.83	173,151.46	692,605.84	173,151.46
合计	36,756,223.85	7,085,492.30	45,178,934.07	7,419,263.36

(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	32,598,429.92	181,786,647.93
可抵扣亏损	436,983,503.21	399,316,689.46
合计	469,581,933.13	581,103,337.39

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年			
2025年		4,141,476.67	
2026年	40,685,028.06	40,685,028.06	
2027年	72,199,950.73	72,199,950.73	
2028年	120,535,698.34	120,535,698.34	
2029年	161,754,535.66	161,754,535.66	
2030年	41,808,290.42		
合计	436,983,503.21	399,316,689.46	/

其他说明：

适用 不适用

30、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
预付股权投资款	40,908,000.00		40,908,000.00	40,908,000.00		40,908,000.00
预付工程、设备款	24,794,815.80		24,794,815.80	29,838,087.97		29,838,087.97
合计	65,702,815.80		65,702,815.80	70,746,087.97		70,746,087.97

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受	受限	账面余额	账面价值	受	受限

			限 类 型	情 况			限 类 型	情 况
货币资金	105,053,420.93	105,053,420.93	质押	保证金	58,417,363.44	58,417,363.44	质押	保证金
应收票据	292,626,734.65	292,626,734.65	质押	期末已背书或贴现且未终止确认	196,941,321.90	196,941,321.90	质押	期末已背书或贴现且未终止确认
固定资产	688,807,149.49	688,807,149.49	抵押	借款、售后回租抵押	631,841,570.35	631,841,570.35	抵押	借款、售后回租抵押
在建工程	90,003,234.33	90,003,234.33	抵押	售后回租回资	20,729,734.49	20,729,734.49	抵押	售后回租回资
无形资产	48,508,095.61	48,508,095.61	抵押	借款抵押	72,657,087.94	72,657,087.94	抵押	借款抵押
应收账款			质押		111,707,409.80	111,707,409.80	质押	应收账款质押未到期
合计	1,224,998,635.01	1,224,998,635.01	/	/	1,092,294,487.92	1,092,294,487.92	/	/

**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	64,087,134.54	79,988,963.97
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	728,342,869.98	627,500,993.23
信用借款	113,070,512.87	89,825,349.43
短期借款-利息	1,041,376.73	788,072.62
合计	916,541,894.12	798,103,379.25

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债			/
其中：			
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	123,926.40	0	
其中：			
发行的交易性债券			
衍生金融负债（远期外汇交易）	123,926.40	0	
合计	123,926.40	0	/

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**

√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	0	30,000,000.00
银行承兑汇票	149,981,482.05	93,958,755.84
信用证	97,010,893.75	90,728,936.12

合计	246,992,375.80	214,687,691.96
----	----------------	----------------

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	793,173,892.63	653,992,340.60
1—2年	2,673,793.78	15,111,700.35
2—3年	2,784,279.87	1,953,539.01
3年以上	26,304.00	572,581.43
合计	798,658,270.28	671,630,161.39

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	848,792.18	
合计	848,792.18	

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因 0

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	31,440,835.85	79,697,766.59
合计	31,440,835.85	79,697,766.59

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,310,659.31	148,684,547.21	154,388,476.53	34,606,729.99
二、离职后福利-设定提存计划	3,391.66	7,382,103.41	7,379,708.66	5,786.41
三、辞退福利	11,650.00	564,755.41	564,755.41	11,650.00
四、一年内到期的其他福利		-44,561.15	96,438.85	-141,000.00
合计	40,325,700.97	156,586,844.88	162,429,379.45	34,483,166.40

(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	39,406,169.65	137,147,780.35	142,674,687.47	33,879,262.53
二、职工福利费	225,249.32	1,875,741.67	1,982,725.89	118,265.10
三、社会保险费	188,130.15	4,491,082.40	4,462,588.19	216,624.36
其中：医疗保险费	188,112.62	2,829,677.04	2,829,677.04	188,112.62
工伤保险费	17.53	343,563.69	343,112.65	468.57
生育保险费		1,317,841.67	1,289,798.50	28,043.17
其他				
四、住房公积金	62,610.00	2,475,988.51	2,408,844.51	129,754.00
五、工会经费和职工教育经费	187,064.52	1,183,728.04	1,303,156.07	67,636.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		-	-	-
八、其他	241,435.67	1,510,226.24	1,556,474.41	195,187.50
合计	40,310,659.31	148,684,547.21	154,388,476.53	34,606,729.99

(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	3,370.08	7,132,684.03	7,130,287.31	5,766.80
2、失业保险费	21.58	249,419.38	249,421.35	19.61

3、企业年金缴费		-	-	-
合计	3,391.66	7,382,103.41	7,379,708.66	5,786.41

其他说明：

适用 不适用

**40、 应交税费**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,101,887.59	20,803,551.75
消费税	2,602,346.76	1,073,445.89
营业税		
企业所得税	112,355.25	2,342,443.11
个人所得税	1,153,770.87	1,761,561.87
城市维护建设税	568,373.62	832,258.19
教育费附加	435,462.01	443,793.40
地方教育费附加	155,601.93	273,823.46
环境保护税	208,000.83	675.78
水利基金		193,399.63
房产税	1,486,999.98	844,127.52
土地使用税	433,879.58	962,151.01
印花税	1,051,048.58	1,153,551.65
其他		
合计	32,309,727.01	30,684,783.26

**41、 其他应付款**

(1). 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	64,659,412.58	58,853,945.96
合计	64,659,412.58	58,853,945.96

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

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	2,299,603.22	1,915,247.38
往来款	27,607,093.98	15,192,996.10
未付费用	28,752,715.38	35,745,702.48
股权收购款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	64,659,412.58	58,853,945.96

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付账款按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	64,617,192.75	56,499,929.37
1至2年	86.73	2,295,502.59
2至3年	14,147.58	36,764.00
3年以上	27,985.52	21,750.00
合计	64,659,412.58	58,853,945.96

#### 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	180,310,155.37	293,311,103.57
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	128,487,914.12	192,257,352.07
1年内到期的租赁负债	5,230,176.73	12,501,593.09
1年内到期的长期借款利息	897,599.99	1,107,606.42
合计	314,925,846.21	499,177,655.15

#### 44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,982,422.45	8,884,536.61
未终止确认应收票据	292,626,734.65	196,941,321.90
合计	295,609,157.10	205,825,858.51

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	157,160,048.59	198,886,063.71
抵押借款	316,844,548.35	263,617,935.76
保证借款	537,703,696.18	529,492,104.91
信用借款	115,297,727.53	113,591,211.24
减：一年内到期的长期借款	180,310,155.37	293,311,103.57
合计	946,695,865.28	812,276,212.05

其他说明

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	39,549,483.81	51,844,104.28
减：未确认融资费用	506,195.87	4,686,370.76
减：一年内到期的租赁负债	5,230,176.73	12,501,593.09
合计	33,813,111.21	34,656,140.43

**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	182,784,858.43	154,345,895.10
专项应付款	120,000.00	
合计	182,904,858.43	154,345,895.10

**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	304,583,412.01	346,603,247.17
其中：未确认融资费用	9,767,379.26	28,168,320.11
尚未支付的股权投资款		
减：一年内到期的长期应付款	121,798,553.58	192,257,352.07
合计	182,784,858.43	154,345,895.10

**专项应付款**

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
耐高温陶瓷化环境友好型防火阻隔材料研发项目		120,000.00		120,000.00	研发专项经费
合计		120,000.00		120,000.00	/

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务	732,807.84	732,807.84	聚石化学参与海德化工破产重整，预计需要支付的款项，确认为预计负债
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	273,798.86		预提费用
合计	1,006,606.70	732,807.84	/

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	11,222,137.82	1,104,000.00	782,323.88	11,543,813.94	与资产相关
合计	11,222,137.82	1,104,000.00	782,323.88	11,543,813.94	/

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	0.00					-	与资产相关
广东省收购和创建国际品牌项目	26,047.88			26,047.88		-	与资产相关

金							
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)	0.00					-	与产资相 关
改性塑料生产设备技术改造(2018年清远市市级工业企业技术改造)						-	与产资相 关
改性塑料生产设备技术改造(2018年清远市市级工业企业技术改造)	0.00					-	与产资相 关
博士后建站补助	0.00					-	与产资相 关
生物技术制备油脂的关键技术开发项目	0.00			21,297.04		-	与产资相 关
清远高新区管委会知识产权专项	153,856.41			21,297.04		132,559.37	与产资相 关

金(无卤阻燃装饰用聚乙烯材料)							
2017年度清远市科技创新券补助	0.00					-	与产资 相关
财政局创新券后补助	0.00			17,229.00		-	与产资 相关
聚丙烯用聚磷酸氨基无卤阻燃母粒的研发与产业化	249,999.68			17,229.00		232,770.68	与产资 相关
耐热氧化UL94V2聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	117,408.49			17,229.00		100,179.49	与产资 相关
五氧化二磷和多聚磷酸生产车间技改项目	97,441.32			24,999.96		72,441.36	与产资 相关
建筑用地出让补贴	2,823,280.30			41,337.48		2,781,942.82	与产资 相关
支持制造强省资金-奖补智能化和数字化车间	234,338.40			24,999.96		209,338.44	与产资 相关
设备奖补	27,766.67			2,550.00		25,216.67	与产资 相关
汨罗市工信局	864,077.64			58,252.44		805,825.20	与产资 相关

2023 年 第五批 湖南省 先进制 造业高 地建设 专项资 金(重点 产业项 目)							关
汨罗市 商务局 2023 年 招商引 资(转移 来湘的 企业新 租赁标 准厂房)	71,428.57			71,428.57		-	与产 资相 关
粤东西 北新研 发构建 项目	500,000.00					500,000.00	与产 资相 关
装备补 贴	476,975.59			75,569.28		401,406.31	与产 资相 关
财政专 项扶持 资金占 地以及 契返	2,080,995.13			22,021.14		2,058,973.99	与产 资相 关
江陵县 经济和 商务局 2023 年 省级制 造业高 质量展 专项资金	2,776,521.74			166,591.32		2,609,930.42	与产 资相 关
2024 年 安徽省 制造业	260,000.00					260,000.00	与产 资相 关

数字化转型示范园区项目							
安庆高新技术产业开发区管理委员会2024年度省新兴产业发展专项引导资金	462,000.00					462,000.00	与产资相关
国家级人才启明计划	0.00	1,000,000		108,770.81		891,229.19	与产资相关
参与制定和通过的广东省高新技术产品的补助	0.00	104,000		104,000.00		-	与产资相关
合计	11,222,137.82	1,104,000.00	0.00	782,323.88	0.00	11,543,813.94	

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	121,333,334.00						121,333,334.00

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）	855,889,996.11			855,889,996.11
其他资本公积	4,240,113.42		636,087.06	3,604,026.36
合计	860,130,109.53		636,087.06	859,494,022.47

**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					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,000,000.00							-5,000,000.00
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	-5,000,000.00							-5,000,000.00
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	-1,622,762.13	-184,677.8				-184,677.8		-1,807,439.93
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债								

权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,622,762.13	-184,677.8				-184,677.8		-1,807,439.93
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于								

账面价值部分								
其他综合收益合计	-6,622,762.13	-184,677.80				-184,677.80		-6,807,439.93

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,752,684.50	5,229.78	116,961.12	10,640,953.16
合计	10,752,684.50	5,229.78	116,961.12	10,640,953.16

**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	60,666,667.00			60,666,667.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,666,667.00			60,666,667.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上时，不再提取。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	258,099,383.93	518,512,887.79
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	258,099,383.93	518,512,887.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,874,009.54	-236,146,837.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		24,266,666.80
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	260,973,393.47	258,099,383.93
---------	----------------	----------------

**61、 营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,965,705,602.25	1,708,459,147.81	2,193,355,750.48	1,926,212,805.37
其他业务	11,016,306.00	2,028,655.62	4,287,314.79	4,266,439.52
合计	1,976,721,908.25	1,710,487,803.43	2,197,643,065.27	1,930,479,244.89

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期合计		上期合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
塑料制品	776,947,822.07	648,917,852.44	725,980,617.35	617,151,140.91
改性塑料粒子	509,226,912.68	439,826,642.75	560,255,145.78	482,041,135.90
成品油及添加剂	369,905,468.86	336,434,069.27	601,556,458.35	557,835,684.55
阻燃剂	104,955,417.37	79,829,819.65	106,496,210.68	83,118,992.99
磷化学品	148,557,451.01	140,391,732.77	82,598,861.72	78,661,209.50
贸易原材料	40,817,668.74	40,504,163.17	99,344,625.51	92,978,469.22
其他	15,294,861.52	22,554,867.76	17,123,831.09	14,426,172.29
合计	1,965,705,602.25	1,708,459,147.81	2,193,355,750.48	1,926,212,805.37

其他说明

□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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**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	13,462,736.13	17,060,287.18
城市维护建设税	2,687,440.93	2,742,693.23

教育费附加	1,420,201.02	1,491,969.72
房产税	2,780,886.52	2,448,898.25
土地使用税	2,230,523.68	1,659,168.71
车船使用税	8,463.15	9,381.92
印花税	1,620,714.41	1,570,311.28
地方教育费附加	908,429.62	994,646.42
环境保护税	3,095.62	1,931.26
水利基金	662,777.35	349,966.60
其他	9,165.86	140,200.07
合计	25,794,434.29	28,469,454.64

### 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,849,816.77	10,955,490.96
折旧费与摊销	157,766.18	318,430.29
广告宣传费	260,562.12	504,930.22
业务招待费	4,370,764.02	4,691,143.24
办公费	380,222.07	205,209.28
差旅费	2,602,951.50	3,080,547.15
销售服务费	11,023,271.65	7,478,585.14
外包服务费	-	
运杂费	2,632,483.33	1,889,202.69
其他费用	652,538.64	3,125,794.26
合计	31,930,376.29	32,249,333.23

### 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	60,990,554.84	59,077,485.78
折旧与摊销	17,198,031.41	15,642,223.77
租赁及水电费	6,896,986.34	6,374,954.27
股权激励		719,474.82
业务招待费	3,214,238.81	3,363,103.24
办公费	5,488,955.51	2,144,356.84
差旅费	2,762,751.52	4,142,057.22
装修费	297,084.89	218,497.63
修理费	1,386,947.24	838,803.33
咨询服务费	4,491,016.60	4,812,135.64
其他费用	10,568,229.11	6,400,624.23
合计	113,294,796.27	103,733,716.77

**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	26,999,650.35	26,437,176.42
折旧与摊销	4,195,104.57	3,446,529.25
办公费	549,421.83	165,738.58
直接投入-材料	25,184,334.14	27,574,721.73
业务招待费	54,720.83	44,304.66
差旅费	1,138,986.47	1,048,476.39
修理费	1,479,224.41	867,756.31
技术创新费	3,630,118.63	846,518.42
委托开发费	741,352.22	1,318,409.13
其他费用	1,971,965.88	1,131,848.97
合计	65,944,879.33	62,881,479.86

**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	45,157,487.23	34,940,630.58
利息收入	-380,124.48	-605,295.64
汇兑损益	-775,689.39	-6,036,153.61
手续费、承兑汇票贴息及其他	8,413,146.93	16,506,319.24
合计	52,414,820.29	44,805,500.57

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,070,707.65	8,922,627.42
增值税加计抵减	4,742,909.14	4,834,089.39
代扣个人所得税手续费返还	100,642.70	13,784.46
合计	9,914,259.49	8,922,627.42

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税进项税额加计抵减		4,834,089.39	与收益相关
增值税即征即退税款	2,002,839.35	1,775,293.53	与收益相关
科技创新奖励/质量体系奖励/高企认定奖励	206,000.00	-	与收益相关

县级科技计划项目资金	166,591.32	-	与资产相关
就业创业补助	128,676.85	-	与收益相关
“科小、高企培育企业”研发奖励	126,780.00	150,108.00	与收益相关
国家级人才启明计划	108,770.81	-	与资产相关
参与标准制定的补助和通过广东省名优高新技术产品认定的补助	104,000.00	-	与资产相关
2023年度清远高新区科技创新资金	100,000.00	-	与收益相关
2024年研发财政奖补资金	99,300.00	-	与收益相关
个税代扣代缴手续费返还		13,784.46	与收益相关
鸠江区助企开门红政策	80,000.00	-	与收益相关
与资产相关的装备补贴	75,569.28	46,807.07	与资产相关
汨罗市商务粮食局2023年招商引资资金(转移来湘的实体企业新租赁标准厂房)	71,428.57	817,511.92	与资产相关
2023年开门红一次性就业补助	60,953.41	11,000.00	与收益相关
汨罗市工信局2023年第五批湖南省先进制造业高地建设专项资金(重点产业项目)	58,252.44	58,252.44	与资产相关
2025年广州市促进商务高质量发展专项资金零售与消费促进专题(2024年批发零售业新增限额以上企业奖励)资金	42,600.00	-	与收益相关
2023年科小、高企培育企业奖励	41,480.00	-	与收益相关
建筑用地出让补贴	41,337.48	41,337.48	与资产相关
2023年新入规模企业奖励	40,000.00	20,000.00	与收益相关
广东省收购和创建国际品牌项目资金项目专项资金	26,047.88	34,327.23	与资产相关
五氧化二磷和多聚磷酸生产车间技改项目	24,999.96	24,999.96	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	24,999.96	24,999.96	与资产相关
省数字经济发展专项资金	24,000.00	-	与收益相关
财政专项扶持资金耕地占用税以及契税返还	22,021.14	22,021.13	与资产相关
清远高新区管委会知识产权专项资金(无卤阻燃装饰用聚乙烯材料)	21,297.04	133,372.03	与资产相关
汨罗高新区2024年创新型团队奖励资金	20,000.00	-	与收益相关
聚丙烯用聚磷酸氨基无卤阻燃母粒的研发与产业化	17,229.00	-	与资产相关

耐热氧老化 UL94V2 聚丙烯阻燃剂的研发及产业化	17,229.00	-	与资产相关
广州市花都区劳动就业服务管理中心小微企业补助	16,080.27	6,920.58	与收益相关
工会爱心补助	9,600.00	-	与收益相关
市场主体贷款贴息补助	8,611.00	-	与收益相关
2023年非公支部党费返回	4,140.00	-	与收益相关
设备奖补	2,550.00	2,550.00	与资产相关
一次性留工补助	2,000.00	5,070.00	与收益相关
河源高新技术开发区管理委员会财政局2024年市级知识产权专项资金	1,725.00	-	与收益相关
清远财政局2023年中小微企业代扣贴息专项补助	-	341,663.70	与收益相关
安庆高新技术产业开发区管理委员会2024年度省新兴产业发票专项引导资金	-	231,000.00	与收益相关
佛山市财政局2023年促进小微企业规格发展奖补资金	-	100,000.00	与收益相关
2022年第二批研发奖励	-	79,530.00	与收益相关
东至县人力资源服务中心技能提升行动培训补助	-	54,000.00	与收益相关
财政局企业科省级专精特新“冠军企业”认定奖补	-	50,000.00	与收益相关
2023年越南河内塑料展境外参展补贴	-	8,080.00	与收益相关
稳岗补贴	2,307.79	5,388.05	与收益相关
年产无卤阻燃剂2.1万吨,环保阻燃聚丙烯3万吨建设项目专项资金	-	5,260.81	与资产相关
清远高新技术产业开发区管理委员会无诈奖金	-	5,000.00	与收益相关
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)项目专项资金	-	3,077.83	与资产相关
一次性扩岗补贴	-	1,000.00	与收益相关
广东省社会保险清算代付户一次性留工补助	-	965.00	与收益相关
其他	26,680.00	15,216.85	与收益相关
企业研发奖补资金	515,300.00		与收益相关
中央外经贸发展资金	468,000.00		与收益相关
红光物流补贴	214,310.10		与收益相关

新增固投项目奖补资金	27,000.00		与收益相关
合计	5,070,707.65	8,922,627.42	

**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	338,374.93	1,084,849.76
处置长期股权投资产生的投资收益	16,003,055.49	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	16,341,430.42	1,084,849.76

**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	-444,022.00	-225,050.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	123,926.40	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-320,095.60	-225,050.00

**71、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	385,658.62	84,033.04
合计	385,658.62	84,033.04

其他说明：

适用 不适用

## 72、 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	-241,407.48	-124,602.08
应收账款坏账损失	6,022,958.86	2,299,341.18
其他应收款坏账损失	18,327.80	-151,763.49
合计	5,799,879.18	2,022,975.61

## 73、 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,427,318.41	1,916,424.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,427,318.41	1,916,424.45

## 74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	2,325,307.00	
非流动资产毁损报废利得	54,628.00		
获得赔偿收入	5,000.00	1,301.89	
其他	772,023.82	22,330.08	
合计	881,651.82	2,348,938.97	

其他说明：

√适用 □不适用

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业研发奖补资金			与收益相关
中央外经贸发展资金		40,000.00	与收益相关
红光物流补贴		25,377.00	与收益相关
2024年度十大突出贡献奖	50,000.00	25,377.00	与收益相关
新增固投项目奖补资金		60,000.00	与收益相关
科技创新奖补资金		5,330.00	与收益相关
收清远高新区促进产业发展资金（上市企业扶持）		2,000,000.00	与收益相关
光伏电费补偿款		40,000.00	与收益相关
收到税收增量补偿款		194,600.00	与收益相关
四上企业奖补		60,000.00	与收益相关
其他		5,330.00	与收益相关
合计	50,000.00	2,325,307.00	与收益相关

#### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	236,655.66	269,616.46	236,655.66
其中：固定资产处置损失	236,655.66	269,616.46	236,655.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,950.69	295,000.00	10,950.69
罚款、诉讼费及滞纳金	48,825.77	994,038.14	48,825.77
违约赔偿支出	154,797.07	155,771.82	154,797.07
其他	476,932.30	161,195.09	476,932.30
合计	928,161.49	1,875,621.51	928,161.49

#### 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	4,299,151.28	10,668,164.02
递延所得税费用	-4,157,653.01	-15,765,498.99
汇算清缴退税及其他		2,123,459.13
合计	141,498.27	-2,973,875.84

(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	11,356,739.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,703,510.88
子公司适用不同税率的影响	-4,487,634.28
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,145,958.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,779,663.12
所得税费用	141,498.27

其他说明:

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	380,124.48	605,295.64
收往来款及押金	12,981,757.31	33,180,847.94
其他	7,688,067.39	23,743,599.77
政府补助	3,441,396.96	1,056,512.29
合计	24,491,346.14	58,586,255.64

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	75,412,280.16	78,785,197.37
付往来款及押金	1,880,613.94	39,154,787.11
其他	68,290,508.69	75,887,211.27

合计	145,583,402.79	193,827,195.75
----	----------------	----------------

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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		
其他	34,019,141.99	92,952.22
合计	34,019,141.99	92,952.22

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	12,053,330.00	3,500,000.00
往来款	1,480,528.13	12,646,343.19
合计	13,533,858.13	16,146,343.19

**(3). 与筹资活动有关的现金**

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	23,649,434.90	31,908,928.89
票据贴现、融资租赁借款及相关费用	117,904,409.97	196,934,619.98
其他	24,593,210.22	4,390,010.17
合计	166,147,055.09	233,233,559.04

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		1,020,000.00
支付保证金	89,739,024.11	33,346,492.80
支付财务融资费用	9,156,506.76	11,343,828.09
售后回租融资服务费	114,625,539.55	81,345,438.45
其他	166,000.00	70,000.00

合计	213,687,070.42	127,125,759.34
----	----------------	----------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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	11,215,240.93	12,277,388.89
加：资产减值准备	-5,799,879.18	-2,022,975.61
信用减值损失	-2,427,318.41	-1,916,424.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,212,040.01	66,817,069.84
使用权资产摊销		9,888,542.41
无形资产摊销	3,872,614.31	5,784,407.54
长期待摊费用摊销	7,912,995.00	12,045,718.60
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）	-385,658.62	-84,033.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	236,655.66	269,616.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	320,095.60	225,050.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,157,487.23	34,940,630.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,341,430.42	-1,084,849.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,157,653.01	-15,765,498.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-333,771.06	-551,116.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	99,550,205.60	78,490,380.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,854,816.60	-4,743,120.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,820,617.23	-74,055,165.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	125,997,424.27	120,515,620.25
<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	157,390,221.47	187,750,385.13
减：现金的期初余额	93,404,295.46	160,722,247.77
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	63,985,926.01	27,028,137.36

(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	157,390,221.47	93,404,295.46
其中：库存现金	314,992.41	368,973.07
可随时用于支付的银行存款	156,999,046.33	93,035,322.39
可随时用于支付的其他货币资金	76,182.73	
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	157,390,221.47	93,404,295.46
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、 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			56,075,945.13
其中：美元	5,963,198.60	7.1586	42,688,153.50
欧元	39,357.00	8.4024	330,693.26
港币	273,933.21	0.9120	249,813.39
奈拉	319,679,148.50	0.0047	1,487,495.85
宽扎	1,450,720,482.10	0.0078	11,319,789.13
韩元			
应收账款			808,867,757.12
其中：美元	101,970,317.32	7.1586	729,964,713.57
欧元	9,381,186.33	8.4024	78,824,480.02
港币	63,900.00	0.9120	58,273.61
越南盾			
奈拉	78,271.96	0.0047	364.21
宽扎	2,553,639.48	0.0078	19,925.73
其他应收款			15,601,988.95
其中：美元	2,179,474.89	7.1586	15,601,988.95
宽扎			
短期借款			100,976,650.90
其中：美元	14,105,642.29	7.1586	100,976,650.90
应付账款			285,098,836.01
其中：美元	39,825,970.93	7.1586	285,098,195.50
越南盾			
奈拉	137,652.67	0.0047	640.51
宽扎	61,697.43	0.0078	481.42
其他应付款			94,281,364.01
其中：美元	13,170,363.48	7.1586	94,281,364.01
宽扎			
其他非流动资产			24,859.38
其中：美元	3,472.66	7.1586	24,859.38
欧元			

(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

82、 租赁

(1). 作为承租人

□适用 √不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

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	26,999,650.35	26,437,176.42
折旧与摊销	4,195,104.57	3,446,529.25
办公费	549,421.83	165,738.58
直接投入-材料	25,184,334.14	27,574,721.73
业务招待费	54,720.83	44,304.66
差旅费	1,138,986.47	1,048,476.39
修理费	1,479,224.41	867,756.31
技术创新费	3,630,118.63	846,518.42
委托开发费	741,352.22	1,318,409.13
其他费用	1,971,965.88	1,131,848.97
合计	65,944,879.33	62,881,479.86
其中：费用化研发支出	65,944,879.33	62,881,479.86
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、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交易

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	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(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
广东臻科技有限公司	2025年4月30日	50,000.00	55	管理经营权及财务账册移交	股权转让已完成	16,017,136.81						
江苏帮能科有限公司	2025年3月31日	2,400,000.00	51	工商变更	股权转让已完成	-14,081.32						

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
清远市普塞呖磷化学有限公司	广东省清远市	62,000,000.00	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	39,537,688.00	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	100,000,000.00	安徽省东至县	阻燃剂生产、销	100.00	-	购买

				售			
广东聚石钠能科技有限公司	广东省清远市	10,000,000.00	广东省清远市	化学原料和化学制品制造业	-	70.00	投资设立
聚石化学（苏州）有限公司	江苏省苏州市	40,000,000.00	江苏省苏州市	改性塑料生产、销售	100.00	-	购买
安徽聚石科技有限公司	安徽省芜湖市	50,000,000.00	安徽省芜湖市	改性塑料粒子产品生产、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	30,000,000.00	湖南省岳阳市	废旧塑料回收、处置、加工、销售	100.00	-	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	3,000,000.00	广东省河源市	塑料制品生产、销售	70.00	-	购买
湖南聚石科技有限公司	湖南省安仁县	50,000,000.00	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
安徽海德化工科技有限公司	安徽省和县	500,000,000.00	安徽省和县	化学原料和化学制品制造业	100.00	-	投资设立
广东聚石科技研究院有限公司	广东省清远市	62,655,000.00	广东省清远市	新材料研发、生产、销售	100.00	-	投资设立
安庆聚石科技研究有限公司	安徽省安庆市	10,000,000.00	安徽省安庆市	研究和试验发展	-	100.00	投资设立
广州拉瓦锡科技有限公司	广东省广州市	10,000,000.00	广东省广州市	新材料研发、生产、销售	-	65.00	投资设立
广东聚华科技有限公司	广东省清远市	10,000,000.00	广东省清远市	氢机的设计、研发、技术服务、生产和销售		60	投资设立
安徽聚石氢友科技有限公司	安徽省安庆市	5,522,000.00	安徽省安庆市	新材料技术推广服务、研发；工程和技术研究和试验发展		80	投资设立
清远美若科制药有限公司	广东省清远市	3,000,000.00	广东省清远市	油墨制品生产、	100.00	-	投资设立

				销售			
广东聚益新材有限公司	广东省清远市	10,000,000.00	广东省清远市	新材料生产、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	200,000,000.00	安徽省安庆市	聚苯乙烯产品生产、销售	90.00	-	投资设立
安徽拉瓦锡科技有限公司	安徽省安庆市	50,000,000.00	安徽省安庆市	研究和试验发展	-	65.00	投资设立
聚石化学（长沙）有限公司	湖南省宁乡市	30,000,000.00	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	100 万港币	中国香港	销售	100.00		投资设立
JUSHI(CAMBODIA)CO.,LTD.	越南	200 万美元	越南	改性塑料生产、销售		100.00	投资设立
香港顾嘉国际有限公司	中国香港	100 万港币	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	2,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	-	100.00	投资设立
GOONITE (NG) HYGIENEPRODUCTSFZE	尼日利亚	200 万美元	尼日利亚	改性塑料卫生制品生产销售	-	100.00	投资设立
广东聚石供应链有限公司	广东省广州市	100,000,000.00	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	1,000,000.00	广东省广州市	运输货物打包服务	-	100.00	购买
广东祥彩新材料有限公司	广东省清远市	20,000,000.00	广东省清远市	塑料制品生产、销售	-	70.00	投资设立
广东聚石建筑工程科技有限公司	广东省广州市	10,000,000.00	广东省清远市	建筑安装	-	100.00	投资设立
聚石大通（天津）贸易有限公司	天津市	10,000,000.00	天津市	批发	-	70.00	投资设立
广州聚石睿通贸易有限公司	广东省广州市	5,000,000.00	广东省广州市	批发	-	70.00	投资设立
广东聚石环境科技有限公司	广东省广州市	300,000,000.00	广东省广州市	投资	100.00	-	投资设立
广东聚石环保材料有限公司	广东省佛山市	10,000,000.00	广东省佛山市	塑料制品生产、销售	-	100.00	投资设立
广东星岩科技有限公司	广东省清远市	5,000,000.00	广东省清远市	化学纤维制造	-	70.00	投资设立
广东聚石森元包装有限公司	广东省佛山市	30,000,000.00	广东省佛山市	新材料研发、生	-	56.00	投资设立

				产、销售			
广东聚石租赁有限公司	广东省广州市	55,000,000.00	广东省广州市	租赁业	-	100.00	投资设立
广东聚石运营管理有限公司	广东省广州市	50,000,000.00	广东省广州市	销售		100.00	投资设立
广东聚石复合材料有限公司	广东省清远市	40,000,000.00	广东省清远市	板材生产、销售		100.00	投资设立
湖北聚石新材料科技有限公司	湖北省江陵县	100,000,000.00	湖北省江陵县	塑料制品生产 销售		100.00	投资设立
上海聚石聚瑞包装科技有限公司	上海市	30,000,000.00	上海市	橡胶和塑料制品业	-	80.00	投资设立
芜湖聚石新材料科技有限公司	安徽省芜湖市	8,000,000.00	安徽省芜湖市	汽车型材生产、 销售		90.00	投资设立
常州奥智高分子集团股份有限公司	江苏省常州市	52,500,000.00	江苏省常州市	扩散板生产、销 售	51.00	-	购买
奥智高分子越南有限公司	越南	460 亿越南盾	越南	导光板生产、销 售	-	100.00	投资设立
香港奥智高分子新材料有限公司	中国香港	1 万美元	中国香港	销售	-	100.00	投资设立
常州奥智光电科技有限公司	江苏省常州市	35,000,000.00	江苏省常州市	导光板销售	-	75.50	购买
重庆瑞奥思光电科技有限公司	重庆市	5,000,000.00	重庆市	导光板生产、销 售	-	100.00	投资设立
青岛奥智智信高分子新材料科 技有限公司	山东省青岛市	1,000,000.00	山东省青岛市	-	-	100.00	投资设立
常州奥恺国际贸易有限公司	江苏省常州市	20,000,000.00	江苏省常州市	货物进出口代 理批发、销售		100.00	投资设立
佛山市展诺科技有限公司	广东省佛山市	5,000,000.00	广东省佛山市	油墨制品生产、 销售	-	80.00	购买
广东菲尔姆科技有限公司	广东省清远市	20,000,000.00	广东省清远市	研究和试验发 展	80.00	-	投资设立
香港佰宏科技有限公司	中国香港	50 万港币	中国香港	贸易	100.00	-	投资设立
聚石化学（安哥拉）有限公司	安哥拉	9755245.85 美 元	安哥拉	生产、销售		100.00	
安徽聚宝石化科技有限公司	安徽省和县	200,800,000.00	安徽省和县	研究和试验发	100.00	-	投资设立

				展			
安徽安宝化工有限公司	安徽省马鞍山市	20,000,000.00	安徽省马鞍山市	化工原材料生产	-	100.00	投资设立
安徽聚润贸易有限公司	安徽省和县	10,500,000.00	安徽省和县	批发	-	100.00	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州奥智高分子集团股份有限公司	49.00%	8,699,237.78		135,809,823.33
安徽龙华化工股份有限公司	33.13%	-39,227.75		35,635,321.06

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	556,235,6	397,409,6	953,645,3	575,447,8	104,865,6	680,313,4	509,181,3	421,568,0	930,749,4	527,748,3	145,110,5	672,858,8

州奥智高分子集团股份有限公司（合并）	92.11	38.25	30.36	37.51	47.92	85.43	62.96	98.20	61.16	14.22	06.93	21.15
安徽龙华化工股份有限公司	199,219,176.76	102,352,196.26	301,571,373.02	101,320,341.75	92,688,939.29	194,009,281.04	166,432,854.22	104,080,201.79	270,513,056.01	69,774,823.62	92,882,826.69	162,657,650.31

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
常州奥智高分子集团股份有限公司	421,427,195.64	17,541,135.83	17,537,975.35	68,493,240.38	390,360,083.99	36,424,274.94	36,071,233.82	-5,598,517.56
安徽龙华化工股份有限公司	165,294,409.15	-118,405.51	-118,405.51	4,143,339.63	103,543,820.48	-1,986,367.68	-1,986,367.68	17,004,440.11

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	35,054,631.61	37,091,256.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	338,374.93	2,027,771.73
--其他综合收益		
--综合收益总额	338,374.93	2,027,771.73

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,222,137.82	1,104,000		782,323.88		11,543,813.94	与资产相关
合计	11,222,137.82	1,104,000		782,323.88		11,543,813.94	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

与资产相关	782,323.88	1,214,517.85
与收益相关	4,288,383.77	10,033,416.57
合计	5,070,707.65	11,247,934.42

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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。

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。2023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		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款及利息	916,541,894.12		916,541,894.12
应付票据	246,992,375.80		246,992,375.80
应付账款	793,173,892.63	5,484,377.65	798,658,270.28
其他应付款	64,617,192.75	42,219.83	64,659,412.58
一年内到期的非流动负债	314,925,846.21		314,925,846.21
其他流动负债	295,609,157.10		295,609,157.10
长期借款及利息		946,695,865.28	946,695,865.28
租赁负债		33,813,111.21	33,813,111.21
长期应付款		182,904,858.43	182,904,858.43
合计	2,631,860,358.61	1,168,940,432.40	3,800,800,791.01

续

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款及利息	798,103,379.25		798,103,379.25
应付票据	214,687,691.96		214,687,691.96
应付账款	653,992,340.60	17,637,820.79	671,630,161.39
其他应付款	56,499,929.37	2,354,016.59	58,853,945.96
一年内到期的非流动负债	499,177,655.15		499,177,655.15
其他流动负债	205,825,858.51		205,825,858.51
长期借款及利息		812,276,212.05	812,276,212.05

租赁负债		34,656,140.43	34,656,140.43
长期应付款		154,345,895.10	154,345,895.10
合计	2,428,286,854.84	1,021,270,084.96	3,449,556,939.80

**2、套期**

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	13,728,312.43		4,480,597.29	18,208,909.72
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			4,480,597.29	4,480,597.29
(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	13,728,312.43			13,728,312.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 应收款项融资	13,728,312.43			13,728,312.43
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产	60,036,200.00			60,036,200.00
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物	60,036,200.00			60,036,200.00
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				
持续以公允价值计量的资产总额	73,764,512.43	0.00	4,480,597.29	78,245,109.72
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

第一层次公允价值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本公司持有的衍生金融资产-远期外汇合约，银行每周均有报价，故账面价值作为第一层次公允价值计量；应收款项融资为持有的大型商业银行和全国性股份制商业银行承兑的银行承兑汇票，由于信用良好，随时可以按票面金额背书转让，属于第一层公允价值计量，按票面金额计量。

**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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司交易性金融资产-业绩补偿款、其他权益工具投资不存在市场活动或者市场活动很少，从而导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行，故属于第三层次输入值。

广州盛门新材料科技有限公司由于市场开拓不利持续亏损，2025年6月30日净资产接近为0元，故期末公允价值评估为0.00元。

**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

**十四、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	广东省广州市	投资咨询服务;信息技术	1,000.00	39.43	39.43

有限公司(以下简称“石磐石”)		咨询服务;企业管理咨询服务;投资管理服务			
-----------------	--	----------------------	--	--	--

本企业最终控制方是陈钢、杨正高。

## 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

详见十、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十、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

合营或联营企业名称	与本企业关系
常州智文光电科技有限公司	子公司常州奥智持股 30%
广州楷石医药有限公司	子公司聚石科技持股 40%
广州楷石生物科技有限公司	楷石医药持股 100%的子公司

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
刘红玉	最终控制方陈钢之妻
喻小敏	最终控制方杨正高之妻
吴恺	公司控股子公司常州奥智高分子持股 25%的股东
陈新艳	公司控股子公司常州奥智高分子持股 19%的股东
常州智文光电科技有限公司	公司子公司常州奥智高分子之联营企业
广州楷石医药有限公司	公司子公司聚石科技研究院之联营企业
广州楷石生物科技有限公司	楷石医药持股 100%的子公司
金秀民	公司控股子公司龙华化工持股 20.74%的股东
金飞	公司控股子公司龙华化工持股 12.39%的股东
徐建军	公司控股子公司冠臻科技（已于 2025 年 4 月 30 日股权转让）持股 22.50%的股东
余瑞晶	公司控股子公司冠臻科技（已于 2025 年 4 月 30 日股权转让）持股 22.50%的股东徐建军之妻
徐姜娜	公司控股子公司冠臻科技（已于 2025 年 4 月 30 日股权转让）持股 22.50%的股东
黄昌政	公司控股子公司普立隆持股 30.00%的股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	6,500,000.00	2024/1/30	2025/1/26	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	10,000,000.00	2024/1/31	2025/1/25	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	10,000,000.00	2024/2/19	2025/2/18	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	15,000,000.00	2024/2/28	2025/2/23	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	18,000,000.00	2024/3/14	2025/3/13	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	15,000,000.00	2024/3/26	2025/3/22	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	7,800,000.00	2024/6/13	2025/6/7	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	12,000,000.00	2024/6/24	2025/6/20	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	12,000,000.00	2024/7/12	2025/7/4	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	28,000,000.00	2024/7/25	2025/7/24	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	1,040,000.00	2024/7/26	2025/7/29	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	11,000,000.00	2024/8/12	2025/8/7	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	13,000,000.00	2024/8/15	2025/8/13	否
陈钢、刘红玉、	5,500,000.00	2024/9/13	2025/9/11	否

杨正高、喻小敏、石磐石				
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	9,954,340.44	2024/10/11	2025/4/11	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	30,000,000.00	2024/11/21	2025/5/21	是
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	30,000,000.00	2025/4/17	2026/4/14	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	10,000,000.00	2025/4/24	2026/4/22	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	30,000,000.00	2025/5/21	2025/11/5	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	22,000,000.00	2025/7/3	2026/7/2	否
陈钢、刘红玉、杨正高、喻小敏、石磐石	12,000,000.00	2025/7/4	2026/7/3	否
陈钢、杨正高、石磐石	14,707,856.00	2020/11/20	2027/10/19	否
陈钢、杨正高、石磐石	14,482,144.00	2021/1/14	2027/10/19	否
陈钢、杨正高、石磐石	85,000,000.00	2023/6/19	2028/6/18	否
陈钢、杨正高、石磐石	17,970,000.00	2024/3/26	2027/3/25	否
陈钢、杨正高、石磐石	11,970,000.00	2024/3/27	2027/3/26	否
陈钢、杨正高、石磐石	5,272,715.82	2024/4/23	2025/1/24	是
陈钢、杨正高、石磐石	2,191,155.00	2024/4/23	2025/2/28	是
陈钢、杨正高、石磐石	447,986.25	2024/9/13	2025/3/12	是
陈钢、杨正高、石磐石	274,353.75	2024/9/27	2025/3/26	是
陈钢、杨正高、石磐石	233,640.00	2024/10/16	2025/4/14	是
陈钢、杨正高、石磐石	321,131.25	2024/10/28	2025/4/26	是
陈钢、杨正高、石磐石	5,500,000.00	2024/12/27	2025/6/25	是
陈钢、杨正高、石磐石	945,978.75	2025/1/7	2025/7/6	否
陈钢、杨正高、石磐石	194,310.00	2025/1/17	2025/7/16	否

石磐石				
陈钢、杨正高、石磐石	4,500,000.00	2025/1/26	2025/5/26	是
陈钢、杨正高、石磐石	263,340.00	2025/2/17	2025/8/16	否
陈钢、杨正高、石磐石	300,000.00	2025/2/25	2025/8/24	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2025/2/27	2026/2/26	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,096,872.00	2025/6/17	2025/12/17	否
陈钢、杨正高、石磐石	30,000,000.00	2025/3/12	2026/3/11	否
陈钢、杨正高	2,035,669.30	2023/5/31	2026/5/29	否
陈钢、杨正高	19,252,221.95	2023/6/12	2026/6/12	否
陈钢、杨正高	794,796.46	2023/7/12	2026/7/10	否
陈钢、杨正高	1,422,000.83	2023/7/18	2026/7/17	否
陈钢、杨正高	897,459.02	2023/7/26	2026/7/24	否
陈钢、杨正高	17,373,653.19	2023/9/18	2025/9/18	否
陈钢、杨正高	2,868,016.63	2023/10/30	2026/10/30	否
陈钢、杨正高	10,000,000.00	2024/7/11	2025/7/7	否
陈钢、杨正高	5,000,000.00	2024/7/24	2025/1/24	是
陈钢、杨正高	5,000,000.00	2024/8/8	2025/2/8	是
陈钢、杨正高	38,341,051.49	2024/12/13	2027/12/12	否
陈钢、杨正高	8,505,498.10	2024/12/18	2027/12/12	否
陈钢、杨正高	11,184,138.35	2025/1/3	2027/12/12	否
陈钢、杨正高	6,180,949.41	2025/1/10	2027/12/12	否
陈钢、杨正高	17,788,362.65	2025/4/30	2028/4/29	否
陈钢、杨正高	10,000,000.00	2025/6/26	2025/11/25	否
陈钢、杨正高、石磐石	21,592,337.92	2023/7/31	2026/7/31	否
陈钢、杨正高、石磐石	11,358,330.62	2023/12/7	2026/12/7	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2023/12/29	2025/1/1	是
陈钢、杨正高、石磐石	39,500,000.00	2024/1/1	2026/12/31	否
陈钢、杨正高、石磐石	8,800,000.00	2024/1/4	2027/1/3	否
陈钢、杨正高、石磐石	16,000,000.00	2024/3/21	2025/8/29	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2024/4/30	2025/4/30	是
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2024/5/10	2025/5/10	是
陈钢、杨正高、石磐石	9,210,000.00	2024/7/30	2025/1/30	是
陈钢、杨正高、石磐石	10,238,400.00	2024/10/14	2025/4/14	是

陈钢、杨正高、石磐石	10,739,269.76	2024/10/28	2025/4/28	是
陈钢、杨正高、石磐石	1,003,125.00	2024/11/20	2025/6/3	是
陈钢、杨正高、石磐石	3,000,000.00	2025/1/23	2025/7/23	否
陈钢、杨正高、石磐石	11,000,000.00	2025/3/13	2025/9/13	否
陈钢、杨正高、石磐石	7,479,750.00	2025/3/25	2025/9/24	否
陈钢、杨正高、石磐石	5,456,800.00	2025/3/26	2025/9/26	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2025/5/6	2025/11/5	否
陈钢、杨正高、石磐石	12,000,000.00	2025/5/6	2026/5/6	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,000,000.00	2025/5/19	2026/5/19	否
陈钢、杨正高、石磐石	10,400,000.00	2025/5/21	2025/11/19	否
陈钢、杨正高、石磐石	1,000,000.00	2025/6/16	2025/12/22	否
陈钢、杨正高、石磐石	270,000.00	2025/6/25	2026/6/24	否
陈钢、杨正高、石磐石	14,724,415.40	2024/8/2	2025/2/2	是
陈钢、杨正高、石磐石	275,500.00	2024/8/8	2025/2/8	是
陈钢、杨正高、石磐石	374,500.00	2024/8/9	2025/2/9	是
陈钢、杨正高、石磐石	3,499,166.68	2024/1/18	2025/1/10	是
陈钢、杨正高、石磐石	3,250,347.35	2024/2/21	2025/2/14	是
陈钢、杨正高、石磐石	1,852,949.43	2024/3/14	2025/3/7	是
陈钢、杨正高、石磐石	9,977,601.50	2024/10/28	2025/10/27	否
陈钢、杨正高、石磐石	23,833,210.83	2024/10/30	2025/10/27	否
陈钢、杨正高、石磐石	3,348,596.25	2024/11/15	2025/11/10	否
陈钢、杨正高、石磐石	4,205,700.00	2024/12/10	2025/12/10	否
陈钢、杨正高、石磐石	3,496,025.63	2025/1/15	2026/1/9	否
陈钢、杨正高、石磐石	3,250,000.00	2025/2/14	2026/1/2	否
陈钢、杨正高、石磐石	1,800,000.00	2025/3/7	2025/12/30	否

石磐石				
-----	--	--	--	--

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	3,742,481.40	5,044,007.22

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
预付账款	广州楷石医药有限公司	100,000.00		100,000.00	
应收账款	广州楷石医药有限公司	769,560.00	76,956.00	769,560.00	76,956.00
其他应收款	吴恺	21,800.00			
其他应收款	徐姜娜			22,000.00	
其他应收款	黄昌政	60,000.00			
应收账款	广东冠臻科技有限公司	3,865,662.84	38,656.63		
其他应收款	江苏润帮新能源科技有限公司	5,314,459.32	265,722.97		
其他应收款	广东冠臻科技有限公司	3,838,821.60	191,941.08		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	徐建军		800,000.00

其他应付款	吴恺		391,836.37
-------	----	--	------------

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员、核心技术人员等		
合计		

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

十七、 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

十八、 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、 重要债务重组

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

十九、 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	期初账面余额
1年以内（含1年）	559,777,654.93	430,989,631.93
其中：1年以内分项		
6个月以内	550,731,497.35	423,269,674.31
7~12个月	9,046,157.58	7,719,957.62

1年以内小计	559,777,654.93	430,989,631.93
1至2年	1,876,590.70	2,058,377.31
2至3年		
3年以上		135,527.68
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	561,654,245.63	433,183,536.92
减：坏账准备	3,515,066.99	3,055,889.31
合计	558,139,178.64	430,127,647.61

(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						135,527.68	0.03	135,527.68	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	561,654,245.63	100.00	3,515,066.99	0.63	558,139,178.64	433,048,009.24	99.97	2,920,361.63	0.67	430,127,647.61
其中：										
账龄组合	279,666,825.45	49.79	3,515,066.99	1.26	276,151,758.46	222,047,174.74	51.26	2,920,361.63	1.32	219,126,813.11
采用	281,987,420.	50.21	-	-	281,987,420.	211,000,834.	48.71			211,000,834.

用其他方法组合	18				18	50				50
合计	561,654,245.63	100.00	3,515,066.99	0.63	558,139,178.64	433,183,536.92	100.00	3,055,889.31	0.71	430,127,647.61

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	277,790,234.75	3,139,748.65	1.13
其中:[6个月以内]	268,744,077.17	2,687,440.77	1.00
[7~12个月]	9,046,157.58	452,307.88	5.00
1至2年	1,876,590.70	375,318.34	20.00
合计	279,666,825.45	3,515,066.99	1.26

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		上年年末余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
合并范围内关联方款项	281,987,420.18		211,000,834.50		
合计	281,987,420.18		211,000,834.50		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	3,055,889.31	459,177.68				3,515,066.99
合计	3,055,889.31	459,177.68				3,515,066.99

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	164,479,287.35		164,479,287.35	29.28	-
第二名	68,260,931.20		68,260,931.20	12.15	-
第三名	39,917,631.50		39,917,631.50	7.11	439,588.68
第四名	31,082,587.50		31,082,587.50	5.53	310,825.88
第五名	10,180,930.53		10,180,930.53	1.81	
合计	313,921,368.08		313,921,368.08	55.89	750,414.56

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	427,826,314.65	435,545,942.40
合计	427,826,314.65	435,545,942.40

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (6). 应收股利

适用 不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(10). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(11). 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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	427,471,540.75	435,191,168.50
1 年内	427,471,540.75	435,191,168.50
1 年以内小计	427,471,540.75	435,191,168.50
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	354,773.90	354,773.90

3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	427,826,314.65	435,545,942.40

(12). 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	368,004.72	428,393.79
保证金、押金、备用金、代垫款	13,640,717.00	1,142,773.90
出口退税	2,353,502.15	1,204,664.64
内部关联方往来	411,464,090.78	432,770,110.07
合计	427,826,314.65	435,545,942.40

(13). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(14). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(16). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广东聚石租赁有限公司	142,758,222.91	33.37	内部关联方往来	一年以内	0.00
聚石化学(长沙)有限公司	63,702,319.81	14.89	内部关联方往来	一年以内	0.00
广东聚石环	48,425,645.45	11.32	内部关联	一年以内	0.00

境科技有限公司			方往来、设备转让款		
湖南宏晔新材料有限公司	33,310,943.00	7.79	内部关联方往来	一年以内	0.00
常州奥智高分子集团股份有限公司	33,131,074.07	7.74	内部关联方往来	一年以内	0.00
合计	321,328,205.24	75.11	/	/	0.00

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,442,782,552.28		1,442,782,552.28	1,547,382,552.28	132,000,000.00	1,415,382,552.28
对联营、合营企业投资						
合计	1,442,782,552.28		1,442,782,552.28	1,547,382,552.28	132,000,000.00	1,415,382,552.28

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
清远市普塞呋磷化学有限公司	47,957,339.60		-				47,957,339.60	
清远美若科制药有限公司	54,000,000.00		-				54,000,000.00	
广东聚石科技研究院有限公司	63,126,280.40		-				63,126,280.40	
广东聚益新材料有限公司	10,058,910.05		-				10,058,910.05	
聚石化学（苏州）有限公司	19,411,726.73		-				19,411,726.73	
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	-		-				-	

司								
常州奥智高分子集团股份有限公司	36,210,000.00		-				36,210,000.00	
河源市普立隆新材料科技有限公司	24,700,000.00		-				24,700,000.00	
聚石化学（香港）有限公司	795,878.40		-				795,878.40	
广东聚石复合材料有限公司	-		-				-	
池州聚石化学有限公司	135,517,100.00		-				135,517,100.00	
广东聚石环境科技有限公司	300,265,095.23		-				300,265,095.23	
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	54,500,000.00	13,000,000.00					67,500,000.00	
安徽聚石科技有限公司	36,058,910.05		-				36,058,910.05	
安庆聚信新材料科技有限公司	168,394,550.25	12,500,000.00					180,894,550.25	
湖北聚石新材料科技有限公司	-		-				-	
湖南宏晔新材料有限公司	30,000,000.00		-				30,000,000.00	
安徽聚宝石化科技有限公司	20,000,000.00		-				20,000,000.00	

安徽海德化工 科技有限公司	229,844,823.87		-				229,844,823.87	
广东菲尔姆科 技有限公司	7,838,642.21		1,900,000.00				9,738,642.21	
香港佰宏科技 有限公司	118,000,000.00		-				118,000,000.00	
广东冠臻科技 有限公司				132,000,000.00	132,000,000.00			

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	505,281,882.56	446,577,563.95	518,038,378.13	449,043,200.85
其他业务	17,455,636.91	2,394,003.49	21,479,732.92	2,381,366.40
合计	522,737,519.47	448,971,567.44	539,518,111.05	451,424,567.25

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

适用 不适用

其他说明

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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

**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		8,032,500.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	50,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

合计	50,000.00	8,032,500.00
----	-----------	--------------

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	203,630.96	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,122,803.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-320,095.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	85,517.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,003,055.49	
减：所得税影响额	-427,620.84	
少数股东权益影响额（税后）	-261,596.31	
合计	18,405,695.58	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	0.2202	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.1899	-0.1280	-0.1280

## 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：2025年8月22日

## 修订信息

适用 不适用