

广东聚石化学股份有限公司

关于 2021 年年度报告的补充及更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

广东聚石化学股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 29 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露了《2021 年年度报告》，于 2022 年 5 月 16 日收到上海证券交易所出具的上证科创公函（2022）0131 号《关于广东聚石化学股份有限公司 2021 年年度报告的信息披露监管问询函》（以下简称“问询函”）。公司就《问询函》中关注的相关问题逐项进行了认真核查落实，并就《2021 年年度报告》中风险因素进行了补充，经事后审核及公司自查，发现《2021 年年度报告》中存在部分内容披露不准确和填写错误的情况，现对《2021 年年度报告》相关内容进行更正。本次内容的补充及更正不会对公司 2021 年度业绩及经营状况产生重大影响。具体补充及更正的情况如下：

一、补充的内容

对公司《2021 年年度报告》中“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”中经营风险、财务风险、行业风险补充披露：

（四）经营风险

5、产能扩大带来的销售风险

公司本次募集资金将主要用于“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”、“无卤阻燃剂扩产建设项目”和“研发中心建设项目”。虽然公司对本次募集资金投资项目的市场前景进行了全面论证，但如果未来市场环境出现较大变化，销售渠道拓展未能实现预期目标，或者出现对产品产生不利影响的客观因素，本次募集资金投资项目的新增产能将对公司产品销售构成一定的压力。

6、投资规模较大的风险

公司战略是打造闭环型的塑料循环产业，其中涉及绿色塑料的生产、租赁运营、回收、再生、裂解等多个环节，实现这一宏伟蓝图所需的预计总投资额较大、

投入周期较长。因此，公司前期仅搭建小批量生产以及小范围租赁运营，严格控制投资规模，积极引入外部投资人，不排除将部分项目列为再融资募投项目的可能。截至报告期末，公司已投入约 1.24 亿元，后续主要以前期所产生的利润再投入为主，母公司不再追加投资。

（五）财务风险

3、固定资产折旧增加的风险

本次募集资金投资项目建成后，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、摊薄即期回报的风险

由于募集资金投资项目具有一定的投入周期，在短期内难以完全产生效益，因此，公司在发行当年每股收益及净资产收益率受股本摊薄影响可能会出现下降，从而导致公司即期回报被摊薄。

（六）行业风险

3、进入新行业的风险

国内的塑料循环行业还是个新兴行业，参与者不多，模式简单，规模较小，还没有企业形成行业影响力，属行业早期发展阶段。行业发展主要面临的问题有国民环保意识不足、相关管理法规和行业标准缺失、资源回收率低、行业技术进步缓慢、与国外同行差距较大等。

二、更正的内容

（一）“第二节 公司简介和主要财务指标”之“十、采用公允价值计量的项目”

更正前：

√ 不适用

更正后：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
债务工具投资	0	31,024,161.25	31,024,161.25	24,161.25
衍生金融资产(远期外汇交易)	802,200.00	1,042,270.00	240,070.00	1,042,270.00
业绩补偿款	0	72,499,200.00	72,499,200.00	72,499,200.00
合计	802,200.00	104,565,631.25	103,763,431.25	73,565,631.25

(二) “第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”之“(五) 财务风险”

更正前：

2. 商誉减值风险

公司于报告期内因收购龙华化工、冠臻科技、普立隆等股权形成的商誉约14,915.62万元，其中冠臻科技经商誉减值测试后，计提商誉减值准备7,040.27万元，截止2021年12月31日商誉账面价值仍有8,559.11万元。根据《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果龙华化工、冠臻科技、普立隆未来业绩大幅下滑，不排除将再次发生商誉减值的可能。

更正后：

2. 商誉减值风险

公司于报告期内因收购龙华化工、冠臻科技、普立隆等股权形成的商誉约14,915.62万元，其中冠臻科技经商誉减值测试后，计提商誉减值准备7,040.27万元，截止2021年12月31日商誉账面价值仍有8,559.11万元。根据《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。**收购标的的经营情况存在不确定性，如果标的公司无法保证核心人员稳定性，现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，则存在商誉减值迹象，上市公司需进一步计提商誉减值损失，对上市公司的经营业绩产生不利影响，敬请投资者注意可能存在的商誉减值风险。**

（三）“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“（1）主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况”

更正前：

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化工原料	28,948.54	21,999.32	24.01%	147.57%	162.09%	减少 4.21 个百分点
化工新材料	22,185.07	189,825.61	14.56%	23.36%	39.13%	减少 9.69 个百分点
租赁服务	1,965.02	732.44	62.73%	/	/	/
合计	253,098.63	212,557.37	16.02%	31.96%	46.77%	减少 8.47 个百分点

更正后：

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化工原料	28,948.54	21,999.32	24.01%	147.57%	162.09%	减少 4.21 个百分点
化工新材料	222,185.07	189,825.61	14.56%	23.36%	39.13%	减少 9.69 个百分点
租赁服务	1,965.02	732.44	62.73%	/	/	/
合计	253,098.63	212,557.37	16.02%	31.96%	46.77%	减少 8.47 个百分点

（四）、“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“（7）主要销售客户及主要供应商情况”之“B. 公司主要供应商情况”

更正前：

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 58,878.73 万元，占年度采购总额 22.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	22,793.09	8.64%	否
2	供应商 2	12,870.40	4.88%	否
3	供应商 3	8,876.82	3.36%	否
4	供应商 4	7,896.69	2.99%	否
5	供应商 5	6,441.73	2.44%	否
合计	/	58,878.73	22.31%	/

更正后：

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 **40,491.23 万元**，占年度采购总额 **17.08%**；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	12,870.40	5.43%	否
2	供应商 2	7,896.69	3.33%	否
3	供应商 3	6,925.11	2.92%	否
4	供应商 4	6,441.73	2.72%	否
5	供应商 5	6,357.30	2.68%	否
合计	/	40,491.23	17.08%	/

（五）“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（五）对外股权投资总体分析”

更正前：

项目	金额/元
期初股权投资额	160,866,318.63
报告期股权投资额增减变动	636,272,100.00
期末股权投资额	797,138,418.63

单位：元，人民币

序号	被投资单位	主要经营活动	持股比例 (%)	本期增加	其他说明
1	广东聚石科技研究有限公司	主要为聚石化学前沿新材料研发技术平台	100	52,655,000.00	增资, 用于建设“研究中心建设项目”募投项目
2	广州市聚石化工有限公司	主要从事PP、PE 等大宗原材料贸易业务	100	10,000,000.00	增资
3	河源市普立隆新材料科技有限公司	主要从事粘接树脂、热熔胶膜的研发、生产及销售	70	19,800,000.00	收购, 拓展了公司改性塑料产品种类;
4	广东聚石复合材料有限公司	主要从事塑料制品、汽车型材产品的研发、生产及销售	100	40,000,000.00	设立, 由聚石化学型材事业部转为全资子公司;
5	池州聚石化学有限公司	主要从事阻燃剂、改性塑料、石墨烯等产品的研发、生产及销售	100	135,517,100.00	收购: 公司使用 1500 万元收购 100% 股权; 增资: 增资用于实施“池州无卤阻燃剂扩产项目”募投项目
6	广东聚石投资发展有限公司	主要从事原材料贸易, 塑料可循环业务	100	100,000,000.00	设立, 主要负责公司塑料循环、租赁业务板块;
7	湖南聚石科技有限公司	主要从事改性塑料、电线电缆、片材的研发生产及销售	65	32,500,000.00	设立, 增加改性塑料产品种类;
8	安徽聚石科技有限公司	主要从事改性塑料粒子产品的研发、生产及销售	100	10,000,000.00	设立, 聚石苏州改性塑料粒子产能转移至该公司生产建设;
9	安庆聚信新材料科技有限公司	主要从事化工原材料的生产、销售业务;	90	90,000,000.00	设立, 用于实施“20 万吨聚苯乙烯建设项目”募投项目;
10	湖北聚石新材料科技有限公司	主要从事发泡聚丙烯珠粒、板材的研发、生产及销售	100	7,800,000.00	设立 主要开展“新材料循环产业园项目”。
11	广东冠臻科技有限公司	主要从事透气膜、复合膜材产品的研发、生产及销售	55	132,000,000.00	收购
12	湖南宏晔新材料科技有限公司	主要从事废旧塑料、化工原料的回收、处置、加工及销售业务。暂未正式经营	95	16,000,000.00	设立, 公司拓展塑料回收、改性业务;
13	广东聚石森元包装材料有限公司	主要从事 PP 中空板、包装箱的生产、销售业务	56%	-10,000,000.00	由聚石化学全资子公司变更为聚石投资控股子公司,

	合计	/	/	636,272,100.00	/
--	----	---	---	----------------	---

更正后：

单位：元，人民币

序号	被投资单位	主要经营活动	持股比例 (%)	本期增加	其他说明
1	广东聚石科技研究有限公司	主要为聚石化学前沿新材料研发技术平台	100	52,655,000.00	增资，用于建设“研究中心建设项目”募投项目；
2	广州市聚石化工有限公司	主要从事PP、PE 等大宗原材料贸易业务	100	10,000,000.00	增资
3	河源市普立隆新材料科技有限公司	主要从事粘接树脂、热熔胶膜的研发、生产及销售	70	19,800,000.00	收购，拓展了公司改性塑料产品种类；
4	广东聚石复合材料有限公司	主要从事塑料制品、汽车型材产品的研发、生产及销售	100	40,000,000.00	设立，由聚石化学型材事业部转为全资子公司；
5	池州聚石化学有限公司	主要从事阻燃剂、改性塑料、石墨烯等产品的研发、生产及销售	100	135,517,100.00	收购：公司使用 1,500 万元收购 100%股权； 增资：增资用于实施“池州无卤阻燃剂扩产项目”募投项目
6	广东聚石投资发展有限公司	主要从事原材料贸易，塑料可循环业务	100	100,000,000.00	设立，主要负责公司塑料循环、租赁业务板块；
7	湖南聚石科技有限公司	主要从事改性塑料、电线电缆、片材的研发生产及销售	65	32,500,000.00	设立，增加改性塑料产品种类；
8	安徽聚石科技有限公司	主要从事改性塑料粒子产品的研发、生产及销售	100	10,000,000.00	设立，聚石苏州改性塑料粒子产能转移至该公司生产建设；
9	安庆聚信新材料科技有限公司	主要从事化工原材料的生产、销售业务；	90	90,000,000.00	设立，用于实施“20 万吨聚苯乙烯建设项目”募投项目；
10	湖北聚石新材料科技有限公司	主要从事发泡聚丙烯珠粒、板材的研发、生产及销售	100	7,800,000.00	设立 主要开展“新材料循环产业园项目”；
11	广东冠臻科技有限公司	主要从事透气膜、复合膜材产品的研发、生产及销售	55	132,000,000.00	收购
12	湖南宏晔新材料科技有限公司	主要从事废旧塑料、化工原料的回收、处置、加工及销售业务。暂未	95	16,000,000.00	设立，公司拓展塑料回收、改性业务；

		正式经营				
13	广东聚石森元包装材料有限公司	主要从事 PP 中空板、包装箱的生产、销售业务	56	-10,000,000.00	由聚石化学全资子公司变更为聚石投资控股子公司，	
14	安徽龙华化工股份有限公司	主要从事五氧化二磷、多聚磷酸产品的研发、生产及销售	54.05	75,221,980.00	收购	
	合计	/	/	711,494,080.00	/	

(六) “第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”
之“(七) 主要控股参股公司分析”

更正前：

单位：万元，人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润	添加说明
聚石化学（苏州）有限公司	改性塑料粒子的研发、生产及销售	4,000	100%	7,138.49	3,827.86	8,974.11	535.14	
聚石化学（香港）有限公司	原材料、公司成品贸易	100 万港币	100%	14,401.31	1,757.72	41,493.603	376.67	
常州奥智高分子新材料有限公司	扩散板、导光板产品的研发、生产及销售	5,250	51%	50,014.73	19,697.37	45,324.44	2,918.19	
清远市普塞味磷化学有限公司	无卤阻燃剂产品的研发、生产及销售	3,000	100%	28,959.58	8,684.58	24,867.00	2,073.80	
广东聚石租赁有限公司	主要从事循环包装箱租赁业务	5,500	100%	28,438.22	5,738.83	2,156.86	238.83	
广东聚石供应链有限公司	主要从事原材料贸易业务	3,000	100%	13,409.10	2,949.41	29,977.40	-50.59	
安徽龙华化工股份有限公司	主要从事五氧化二磷、多聚磷酸产品	3,953.7688	54.05%	22,361.20	9,494.41	11,553.66	2,343.05	2021.10 纳入合并报表
河源市普立隆新材料科	主要从事塑料制品、粘接树	300	70%	4,963.31	1,248.22	3,380.69	207.83	2021.06 纳入合并报表

技有限公司	脂的研发、生产及销售							
-------	------------	--	--	--	--	--	--	--

更正后：

单位：万元，人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润	添加说明
聚石化学（苏州）有限公司	改性塑料粒子的研发、生产及销售	4,000	100%	7,138.49	3,827.86	8,974.11	535.14	
聚石化学（香港）有限公司	原材料、公司产品贸易	100 万港币	100%	14,401.31	1,757.72	41,493.60 3	376.67	
常州奥智高分子新材料有限公司	扩散板、导光板产品的研发、生产及销售	5,250	51%	50,014.73	19,697.37	45,324.44	2,918.19	
清远市普塞呖磷化学有限公司	无卤阻燃剂产品的研发、生产及销售	3,000	100%	28,959.58	8,684.58	24,867.00	2,073.80	
广东聚石租赁有限公司	主要从事循环包装箱租赁业务	5,500	100%	28,438.22	5,738.83	2,156.86	238.83	
广东聚石供应链有限公司	主要从事原材料贸易业务	3,000	100%	13,409.10	2,949.41	29,977.40	-50.59	
安徽龙华化工股份有限公司	主要从事五氧化二磷、多聚磷酸产品	3,953.768 8	54.05 %	22,361.20	9,494.41	11,553.66	2,343.05	2021.10 纳入合并报表
河源市普立隆新材料科技有限公司	主要从事塑料制品、粘接树脂的研发、生产及销售	300	70%	4,963.31	1,248.22	3,380.69	207.83	2021.06 纳入合并报表
广东冠臻科技有限公司	主要从事透气膜产品的研发、生产及销售	3,000	55%	20,781.45	1,243.33	10,175.30	52.12	2021.09 纳入合并报表
聚石化学（长沙）有限公司	主要从事透气膜产品的研发、生产及销售	3,000	100%	7,936.78	2,211.29	4,537.71	-1,216.91	2021.10 聚石长沙与冠臻业务整合。

(七) “第六节 重要事项”之“十四、募集资金使用进展说明”之“(一) 募集资金整体使用情况”

更正前:

单位: 元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	855,166,691.10	796,845,689.49	730,461,700.00	730,461,700.00	370,135,099.94	50.67	370,135,099.94	50.67

更正后:

单位: 元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	855,166,691.10	775,729,695.99	730,461,700.00	730,461,700.00	370,135,099.94	50.67	370,135,099.94	50.67

三、其他说明

除上述补充及更正内容外，公司原披露的《2021年年度报告》其他内容不受影响，补充及更正后的《2021年年度报告》与本公告同日在指定媒体披露，供投资者查阅。

公司因本次更正给广大投资者带来的不便深感歉意，今后，公司工作人员将进一步加强信息披露规则的学习和理解，以及披露文件的编制和校对工作，提高信息披露质量。

特此公告。

广东聚石化学股份有限公司董事会

2022年6月7日