

公司代码：688625

公司简称：呈和科技



**呈和科技股份有限公司**  
**2023 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“风险因素”。敬请投资者注意投资风险。

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、公司负责人赵文林、主管会计工作负责人仝佳奇及会计机构负责人（会计主管人员）陈映红声明：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

公司于2023年8月16日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配预案的议案》，拟以未经审计母公司累计可供分配利润为依据，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币6.00元（含税）。截至审议本次利润分配预案的董事会召开日，公司总股本为135,327,698股，以此计算拟派发现金红利人民币81,196,618.80元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。本次分配预案尚待股东大会批准。

### 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、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	61

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

## 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		
公司、本公司、呈和科技	指	呈和科技股份有限公司
呈和有限	指	广州呈和科技有限公司，系公司前身
科汇投资	指	上海科汇投资管理有限公司，系公司股东
众呈投资	指	广州众呈投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
创钰铭汇	指	珠海创钰铭汇股权投资基金企业（有限合伙），系公司股东
创钰铭晨	指	广州创钰铭晨股权投资基金企业（有限合伙），系公司股东
珠海拓弘	指	珠海拓弘股权投资企业（有限合伙），系公司股东
古玉鼎若	指	苏州古玉鼎若股权投资合伙企业（有限合伙），系公司参与的私募基金
古玉浩宸	指	苏州古玉浩宸股权投资管理合伙企业（有限合伙），系古玉鼎若的执行事务合伙人
子璞咨询	指	广州子璞商务咨询有限公司，系众呈投资股东
呈和塑料	指	广州呈和塑料新材料有限公司，系公司全资子公司
科呈新材料	指	广州科呈新材料有限公司，系公司全资子公司
上海呈和	指	上海呈和国际贸易有限公司，系公司全资子公司
香港呈和	指	香港呈和科技有限公司，系公司全资子公司
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司
中国石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中海壳牌	指	中海壳牌石油化工有限公司
科澳化学	指	唐山科澳化学助剂有限公司
信达丰	指	天津信达丰进出口贸易有限公司
Palmarole	指	Palmarole AG, Palmarole AG 成立于1982年，总部位于瑞士，专注于塑料聚合物添加剂行业的贸易业务（主要包括抗氧化剂、紫外线稳定剂、成核和澄清剂、金属减活化剂等）
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
报告期	指	2023年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元
高分子材料	指	以高分子化合物为基体构成的材料，包括塑料、树脂、纤维、橡胶、胶粘剂、涂料等
高分子材料助剂	指	为改善塑料、橡胶等高分子材料加工性能、改进物理机械性能、增强功能或赋予高分子材料某种特有的应用性能而加入目标高分子材料体系中的各种辅助物质，通常又称化学添加剂
树脂	指	受热后有软化或熔融范围，软化时在外力作用下有流动倾向，常温下是固态、半固态，有时也可以是液态的有机聚合物。广义上的定义，可以作为塑料制品加工原料的任何高分子化合物都称为树脂，按来源可分为天然树脂与合成树脂，常见的合成树脂包括聚丙烯、聚乙烯、聚氯乙烯等
塑料	指	由合成树脂及填料、增塑剂、稳定剂、润滑剂、色料等添加剂组成
聚乙烯、PE	指	乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯是结构最简单的高分子，也是应用最广泛的高分子材料。聚乙烯无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能（最低使用温度可达-100~-70℃），化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀（不耐具有氧化性质的酸）。常温下不溶于一般溶剂，吸水性小，电绝缘性优良。用途十分广泛，主要用来制造薄膜、包装材料、容器、管道、单丝、电线电缆、日用品等，并可作为电视、雷达等的高频绝缘材料
聚丙烯、PP	指	一种半结晶的热塑性塑料，在工业界有广泛的应用，常见的高分子材料之一，具有较高的耐冲击性，机械性质强韧，抗多种有机溶剂和酸碱腐

		蚀，未着色时呈白色半透明，蜡状；比聚乙烯轻；透明度也较聚乙烯好，比聚乙烯刚硬。主要用于各种长、短丙纶纤维的生产，聚丙烯注塑制品可用于生产电器、电讯、灯饰、照明设备及电视机的阻燃零部件
聚氯乙烯、PVC	指	氯乙烯单体按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。聚氯乙烯无定形结构的白色粉末，支化度较小，对光和热的稳定性差。PVC 曾是世界上产量最大的通用塑料，应用非常广泛。在建筑材料、工业制品、日用品、地板革、地板砖、人造革、管材、电线电缆、包装膜、瓶、发泡材料、密封材料、纤维等方面均有广泛应用
聚对苯二甲酸乙二醇酯、PET	指	生活中常见的一种树脂，透明度较高，常用于食品接触材料
聚苯乙烯、PS	指	生活中常见的一种树脂，透明度较高，常用于食品接触材料
聚烯烃	指	以烯烃类聚合物作为基材的高分子改性材料产品，主要包括聚丙烯（PP）类、聚乙烯（PE）类等
成核剂	指	一种用于提高聚乙烯、聚丙烯等不完全结晶树脂材料的结晶度，加快其结晶速率的高分子材料助剂；成核剂可改善树脂制品的光学性能，提升产品可视性和美观度；改善力学性能，增强产品的刚性或抗冲击性等
合成水滑石	指	一种具有层状结构、不含铅的化合物，主要作为 PVC 生产用的热稳定剂和聚烯烃树脂生产用的卤素吸收剂
单剂	指	仅包含一种助剂的产品，与复合助剂区分
复合助剂	指	由多种助剂，如成核剂、合成水滑石、抗氧剂、分散剂等，按一定配方比例混合，采用特殊生产工艺生产的预混高分子材料助剂，可同时满足改性树脂的多种性能需求
NDO 复合助剂	指	“NDO”为公司注册商标名称，即 Non-Dust One-step。公司的 NDO 复合助剂是指一种无尘、一站式添加的，且不含公司自产的成核剂或合成水滑石的复合助剂
美国食品药品监督管理局	指	美国专门从事食品与药品管理的最高执法机关
日本厚生劳动省	指	日本负责医疗卫生和社会保障的主要部门
TFS	指	Together for Sustainability, 即“携手实现可持续发展”。阿克苏诺贝尔（Akzo Nobel）、巴斯夫（BASF）、拜耳（Bayer）、北欧化工（Borealis）、科莱恩（Clariant）、赢创工业（Evonik Industries）、汉高（Henkel）、朗盛（Lanxess）和索尔维（Solvay）等全球知名化工公司联合建立“携手实现可持续发展”化学行业倡议，其目的是联合审核他们共同的供应商并改进他们的全球供应链的可持续发展采购方式
Novolen	指	全球聚丙烯主流工艺装置技术，研发公司是全球化工巨头巴斯夫公司
Unipol	指	全球聚丙烯主流工艺装置技术，研发公司是世界第一大石油公司壳牌公司与美国化工巨头联合碳化物公司联合开发
REACH	指	欧盟《化学品注册、评估、许可和限制》法规，是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规
K-REACH	指	韩国《韩国化学品注册与评估法案》，从登记、评估、授权和限制要求等方面对新化学物质、现有化学物质和下游产品进行管理
KKDIK	指	土耳其《化学品注册，评估，授权和限制规定》
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会
清真认证	指	符合穆斯林生活习惯和需求的食品、药品、化妆品以及食品、药品、化妆品添加剂相关认证
绿色工厂评价通则	指	中国绿色工厂的创建和评价的技术标准 GB/T 36132-2018

## 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	呈和科技股份有限公司
公司的中文简称	呈和科技
公司的外文名称	GCH Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GCH
公司的法定代表人	赵文林
公司注册地址	广东省广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科强路2号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广东省广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科强路2号
公司办公地址的邮政编码	510540
公司网址	www.gchchem.com
电子信箱	info@gchchem.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	杨燕芳	陈淑娴
联系地址	广州市天河区珠江东路6号广州周大福金融中心6501室	广州市天河区珠江东路6号广州周大福金融中心6501室
电话	020-22028071	020-22028071
传真	020-22028115	020-22028115
电子信箱	ir@gchchem.com	ir@gchchem.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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	呈和科技	688625	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	369,632,844.55	330,438,210.99	11.86
归属于上市公司股东的净利润	108,779,304.66	98,360,059.35	10.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	103,244,062.49	85,977,612.96	20.08
经营活动产生的现金流量净额	85,164,493.59	105,819,430.78	-19.52
	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	1,263,449,423.61	1,057,028,197.81	19.53
总资产	2,746,914,816.87	2,389,783,591.35	14.94

## (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)	0.81	0.74	9.46
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.74	9.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.64	20.31
加权平均净资产收益率(%)	9.63	10.54	减少0.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.14	9.21	减少0.07个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	4.28	4.24	增加0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常损益的净利润较上年同期分别增长 10.59%、20.08%，主要是报告期内，高分子材料助剂产品市场国产化率不断提升，公司把握发展机遇，不断创新产品配方，拓宽自主产品的应用领域，加大与重点客户的深度合作，并积极开发新客户，提升市场占有率。同时，通过完成收购科澳化学及信达丰，扩大产品品种和业务规模，促进了销售收入的稳步增长，使得净利润相应增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,444,908.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,236,520.10	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,779.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1,122,406.81	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	5,535,242.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

适用 不适用

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司的主要业务情况

##### 1、主要业务

公司是一家生产制造环保、安全、高性能的特种高分子材料助剂的高新技术企业，经认定为国家级“专精特新”小巨人企业。主营产品处于高性能树脂及改性塑料制造行业的上游核心环节，可显著改善通用树脂产品的光学、力学性能并提升树脂产品稳定性，制成的高性能树脂产品可满足食品包装接触材料、医疗器械、医药包装、婴幼儿、汽车部件、家电家居用品、新型建筑材料、农业设施等关系国计民生行业的安全和环保需求。公司的技术、产品处于国内领先、国际先进的地位。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订规定），公司所属行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业为“高性能塑料及树脂制造（3.3.1）”；根据《上海证券交易所科创板企业发行上市申报及推荐暂行规定》，公司所处行业属于“新材料领域”。高分子材料助剂产品应用于高性能树脂与改性塑料的制造，是我国化工产业和新材料产业发展的重点之一。

##### 2、主要产品

公司主营产品成核剂、合成水滑石、复合助剂和抗氧化剂是国家重点发展的高性能树脂材料实现国产化的关键材料，广泛用于食品包装接触材料、医疗器械、医药包装、婴幼儿用品、汽车部件、家电家居用品、建筑材料等领域。

成核剂是一种用于提高聚丙烯、聚乙烯等不完全结晶树脂材料的结晶度，加快其结晶速率的高分子材料助剂。

合成水滑石是一种具有层状结构、不含铅等重金属的化合物，主要作为 PVC 生产用的热稳定剂和聚烯烃树脂生产用的卤素吸收剂。

复合助剂是由多种单一助剂，如成核剂、合成水滑石、抗氧化剂、分散剂等，根据客户的生产工艺特点及其性能需求，按一定配方比例物理混合，采用特殊生产工艺生产的预混高分子材料助剂产品。物理混合的特点决定了其基本生产原理属于行业共性技术。

抗氧化剂是一种可延缓或抑制材料在聚合、储存、运输、加工、使用过程中受大气中氧或臭氧作用而降解的过程，从而阻止材料老化并延长使用寿命的化学物质。使用最为广泛的一种防老化助剂，可用于树脂聚合及贮存、材料加工以及制品使用的全周期过程。根据作用机理不同分为主抗氧化剂和辅助抗氧化剂。

##### 3、主要产品应用情况



## （二）报告期内公司的经营模式

### 1、自主业务的经营模式

公司依托深厚的技术优势，拓展相关领域的产品和业务，持续提升自身的成长空间和天花板。公司根据自身实际情况，独立进行生产经营活动，拥有完整的采购、生产、销售和研发体系。公司根据生产经营需要、行业惯例及市场状况合理选择经营模式，并根据发展战略、客户需求和供应商情况及时调整完善自身经营模式。

#### （1）研发模式

根据高分子材料助剂的行业发展和大型客户的需求可分为前瞻性研发和需求响应式研发，具体情况如下：

##### ①前瞻性研发

公司以潜在市场需求为导向，对高分子材料助剂行业未来发展方向和技术进行预判，积极布局新的研发方向，开展储备类技术在研项目，以保持公司研发技术的前瞻性和先进性。

##### ②需求响应式研发

对于大型客户，如能源化工企业等，公司以客户需求为中心，组建技术人员与销售人员合作的团队，充分了解客户对新产品开发及生产工艺持续改进的需求。根据客户对助剂产品技术参数、功能特点、协同效应、应用领域、生产操作便利性等需求，公司进行定制化研发，制定一揽子产品解决方案，具体包括产品发展前景研判、复合助剂产品配方开发、下游产品应用效果评估、分析测试、配方改进等，并推进公司产品销售，全方位满足大型客户对助剂产品特定化的需求。

#### （2）销售模式

公司采取直接销售模式，按客户类型划分，可分为向终端客户销售和向贸易商销售两种。终端客户主要是能源化工企业、树脂材料加工企业和助剂加工生产企业。贸易商客户主要为从事化工产品贸易的企业，与公司之间是买断式销售，产品交付后的风险由贸易商自行承担。

针对能源化工等大型企业特定化的产品需求，公司组织技术人员及销售人员，通过与下游客户展开技术交流与合作的方式，对下游客户的使用进行研究分析，为客户生产开发提供复合助剂配方支持，并帮助客户解决生产过程中的助剂使用问题，从而拓展了产品应用领域并增加了客户的粘性。

对于部分采用“零库存”管理模式的大型石化企业客户，公司根据其需求对约定产品采取寄售方式。在寄售方式下，公司将约定产品运输至客户指定仓库，定期与客户结算当期客户使用部分。对于存放在客户指定仓库的存货，其所有权上的主要风险和报酬在客户领用时由公司转移至客户，公司获得收取相应收入的权利。

公司通过需求响应式研发、行业刊物、行业展销会、互联网等渠道收集潜在客户信息和市场需求。对于有合作意向的目标客户，公司按照客户对产品的指标要求等信息提供样品，通过商业谈判或招投标形式确定合作关系，根据客户的订单需求向其销售产品。

### （3）采购模式

公司采购的主要物料为芳香醛、芳香羧酸、各类抗氧化剂和助剂等化学原料。

#### ① 供应商选择与管理

公司制定了严格的供应商选择程序。公司通过广泛调查全国乃至全球相关原材料的供应商情况，经比对筛选，初步确定供应商，再对其经营资质、生产能力、质量及稳定性、工艺水平、价格、供货及时性等多方面进行评估；评估通过后经样品检测合格方可纳入供应商名录，建立采购合作关系。

#### ② 采购计划的制定与执行

公司采用“以销定产，以产定采”的模式。对于长期、大量使用的原材料，公司采购部门会根据在手订单和生产计划，并结合原材料库存情况，确定动态采购计划。采购员按照采购计划，向合格供应商名录内的供应商进行询价、交货方案谈判，并最终下达采购订单。对于为客户定制使用的小批量原材料，则根据订单量按需采购。

### （4）生产模式

公司生产模式采用“以销定产、订单驱动、合理库存”方式。公司根据在手订单、未来市场趋势、安全库存情况，以及原材料采购周期确定月度生产计划。

公司在生产设备与生产线设计、产品配方设计和生产过程控制方面均掌握有核心技术。在生产设备与生产线设计方面，公司的核心生产设备及整体生产线均为公司自主设计、调试以及配置，能够适应公司的生产工艺，并提升生产效率。在配方设计方面，公司自主创新的生产配方不仅可提升产品的性能，而且可实现生产的绿色环保，减少生产过程中其他杂质的产生，降低除杂成本。在生产过程控制方面，公司的核心技术确保了生产效率的提高、产品质量及性能的改善和生产过程的节能环保。

## 2、贸易业务的经营模式

公司贸易业务分为自主贸易和代理贸易两种方式。

在自主贸易中，公司根据市场行情，分别进行采购、销售的开发和谈判工作，独立做出采购和销售决策，并赚取进销价差。该方式下，公司掌握采购、销售的主动权，决策灵活度高，但需承担交易的存货风险、信用风险。

在代理贸易中，公司根据客户的要求，以代客户向特定供应商进行采购的形式，撮合其与特定供应商完成交易，从而向客户收取代理采购的佣金。该方式下，公司起到客户与供应商之间的“润滑油”作用，不享有如定价、数量、交货方式等与采购、销售相关的决策权，且不承担交易相关的存货风险、信用风险。

### （三）报告期内公司所属的行业情况

#### 1、高性能树脂与改性塑料的发展情况

目前，高性能树脂与改性塑料正处于国际市场竞争规则改变、国内石油和化学产业加速转型升级的变局。国际方面，中国已从落后的进口国变成了全球最大的化学品生产国，这极大改变了世界石油和化工市场的竞争格局。中国从昔日的合作伙伴变为被封锁打压的对手，商业竞争变成了规则之争，市场竞争变成了赛道之争。国内方面，市场对原料专用化、材料功能化、功能复合化、产品绿色化、过程低碳化、生产智能化的要求越来越高，能源和原料结构的改变正在孕育化工新材料的新赛道。

近年来，全球石化巨头在中国投资，上游炼油产能扩张竞争加剧，上游原材料长期供给过剩，利好下游改性塑料加工，高性能树脂和改性塑料等产品的产能都实现了翻倍增长。

改性塑料行业市场空间广阔，发展潜力巨大。随着科技更迭，改性塑料的应用覆盖了家电、汽车、办公设备、电子电气等传统行业和轨道交通、精密仪器、新能源等高新技术领域。得益于汽车、家电等诸多下游行业的快速发展和对新兴材料需求的不断提高。目前我国中低端改性塑料产能过剩，而高端改性塑料对外依存度仍然比较高，高端改性塑料国产化势在必行，具有低密度、高刚性、高韧性、耐高温、低挥发性有机化合物的塑料产品的应用会越来越广，市场会催生更多的高品质改性塑料需求，差异化的高端改性塑料将迎来更加广阔的发展空间。

改性塑料作为新材料产品，属国家战略新兴产业范畴，因此受到国家政策鼓励与支持，中央和地方为行业健康稳定运行提供良好的政策环境。其中，《中国制造 2025》《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》《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》等则为改性塑料技术发展确立方向。随着全球节能环保意识的不断增强，促使汽车及家电产品向轻量化、轻薄化方向发展，塑料制品对金属材料替代效应明显，并拥有更高的抗冲击强度、耐高温性等特点，可实现对其他材料的有效替代，改性塑料行业拥有着巨大的增长潜力。

#### 2、成核剂、合成水滑石及抗氧剂行业的发展情况

成核剂是制造改性塑料的关键材料。改性塑料凭借其轻量化、耐腐蚀、阻燃性、耐热性、绝缘等性能，已经越来越多地应用在食品接触材料、医疗器械、婴幼儿用品、汽车内外饰等各个领域。近年来随着国内塑料改性化率持续提高，带动成核剂等添加助剂快速增长。

根据观研报告网发布的《中国成核剂行业现状深度研究与未来投资预测报告（2023-2030 年）》，2017-2022 年，我国成核剂进口替代率由 19%提升至 28%。随着市场需求量增长速度不断加快，我国成核剂产量仍远低于需求量，行业处于供不应求状态。未来我国成核剂产量有望快速增长，进口替代率有望进一步提升，预计 2025 年达到 34%，国内成核剂市场仍呈供不应求状态。



图：中国成核剂行业现状深度研究与未来投资预测报告（2023-2030 年）

合成水滑石可以作为聚氯乙烯高效、无毒、廉价的热稳定剂，也可以有效的吸收 PVC 在加工和使用过程中分解产生的 HCl，提高 PVC 的加工条件和热稳定剂，另外也可与有机锡或铅锌共同作为热稳定剂，或与其他助剂共同使用，进一步提高 PVC 的热稳定性。作为环保型热稳定剂，随着国家行业标准的实施，对含毒性热稳定剂具有较大的替代空间。我国热稳定剂种类消费结构与欧美发达国家相比差异巨大，美国及欧盟早已实现铅盐类热稳定剂替代的目标。美国已从技术上替代了含铅热稳定剂；欧盟则于 2016 年 1 月 1 日开始全面禁止使用铅盐类重金属热稳定剂。随着国家加大 PVC 材料的绿色转型，目前我国规定了部分产品禁止使用铅盐类热稳定剂，合成水滑石作为绿色、无毒、环保型助剂，在树脂制品领域的应用将越发普及。

抗氧剂是一种重要的抗老化剂，能够延缓或抑制材料遇氧分解过程，从而防止材料老化并延长使用寿命，主要用于塑料等高分子材料。近年来，我国抗氧剂市场头部企业加速扩产，市场竞争加剧，并且随着待建产能相继投产，抗氧剂行业即将进入“充分竞争市场”时代。随着我国高分子材料研发水平的提升及相关产能的扩大，抗氧剂市场需求量日益增加。此外，抗氧剂在新兴行业中也有着广泛应用，如新能源汽车、新一代信息技术、生物防护服务、医疗保健服务等，均对抗氧剂有着依赖性，从而推动了行业市场的需求。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司坚定落实“专注核心、顺势应需、善于发现、勤于研究、勇于试错”的研发创新理念，研发投入金额不断提升，满足技术创新和研发项目的资金需求。配备一系列先进实验分析仪器和检测仪器；以行业专家为核心的研发团队，多渠道引进国内外优秀人才，持续保持公司技术创新活力；注重产学研联合攻关，与客户建立长期的技术交流与合作，保证公司研发创新面向市场需求。报告期内，公司的核心技术具体情况如下：

序号	技术名称	技术先进性	报告期内专利变化情况	产品大类
1	β 晶型增韧成核剂生产技术	采用四氢苯酐金属盐作为聚丙烯增韧成核剂，对聚丙烯具有高效的 β 晶型成核效率，四氢苯酐金属盐作为 β 晶型增韧成核剂是行业首创	-	成核剂
2	增刚增韧成核剂生产技术	利用成核剂不同成分的协同作用，科学调配各组分的比例，在获取高刚性的基础上平衡刚性与韧性之间的矛盾关系，从而解决了聚丙烯成核改性过程中刚性和韧性难以平衡的难题	-	
3	高纯度颗粒状成核剂生产技术	使用微量粘接剂实现颗粒状物质的转化，保持原有成核剂的高纯度状态，具有下料均匀、流动性好的特点，不存在静电、粉尘问题，使成核剂改性质量得到保证，提高生产工艺安全性、环保性	报告期内新申请国内发明专利 1 项	
4	透明成核剂生产技术	采用独创的水乳体系精制提纯工艺取代传统溶剂洗涤的生产方法工艺，安全环保，产出的透明成核剂白度高，无刺激性气味，无毒，适合高档透明聚丙烯加工	报告期内新申请国内发明专利 1 项	
5	增刚成核剂生产技术	采用一步法合成高效非均相羧酸盐成核剂工艺，选择特殊的分散剂和碱性介质中，合成的羧酸盐沉淀更微细化，消除了团聚或包心现象，与聚丙烯树脂具有良好的相容性和分散性	-	

序号	技术名称	技术先进性	报告期内专利变化情况	产品大类
6	高透明合成水滑石生产技术	根据金属离子沉淀的 PH 值不同，采用三种或以上的金属元素合成高透明水滑石，通过分段调节 PH 值和结晶制备前驱体技术和引入分散剂，控制晶粒的尺寸和形成速度，减少晶粒的团聚，进一步降低晶粒尺寸		合成水滑石
7	通用合成水滑石生产技术	采用独有的表面处理工艺，实现了在吸酸性能与国际先进水平相当的情况下，产品粒径更小，比表面积更是达到国际先进水平的 2 倍以上，因此与树脂材料有更好的分散性，可更好地确保产出的聚烯烃材料不存在晶点等表面瑕疵问题	报告期内新申请国内发明专利 2 项	
8	复合助剂生产技术	采用冷挤压造粒和无死角混合技术，保证颗粒组分的均匀性和在 PP 基料的分散性，通过调整配方组成的方法来满足不同用户的要求，以生产特定性能的产品	-	复合助剂
9	抗氧化剂生产技术	采用催化剂法代替传统的溶剂法合成生产工艺，节省反应时间的同时节约了溶剂损失，提高了生产效率	-	抗氧化剂
10	液体复配抗氧化剂生产技术	采用两种或多种液体抗氧化剂复配而成的抗氧化剂，起到协同作用，解决了橡塑产品在合成过程中的黄变问题，属于新兴的抗氧化剂产品	-	

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
呈和科技	国家级专精特新“小巨人”企业	2021	-

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共计获得现行有效的境内外专利 56 项，其中包括发明专利 49 项，实用新型专利 7 项。本报告期内新增申请发明专利 5 项，及 3 项科研项目已完成验收结题。

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	5	0	80	49
实用新型专利	0	0	0	7
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	5	0	80	56

## 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	15,834,083.43	13,996,723.05	13.13
资本化研发投入			
研发投入合计	15,834,083.43	13,996,723.05	13.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.28%	4.24%	增加 0.04 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	二氧化碳工艺合成水滑石的研究	350	32.55	413.08	项目完成	通过采用清洁环保原料和二氧化碳合成，研制一种粒径小，分布窄、化学稳定性好、绝缘性和阻燃性好的高热稳定性合成水滑石，实现合成过程不产生副产物，不需要漂洗，反应用水可循环使用，节能环保，精简工艺	国内领先	用于高端电线电缆及高端PVC制品
2	羧酸钙盐增刚成核剂的研发	400	82.32	407.13	项目完成	自主研发羧酸钙盐增刚成核剂，实现进口替代，打破国外垄断	国内领先	用于高端透明薄壁注塑聚丙烯制品
3	PLA成核剂的研发	400	188.23	328.53	完成中试，取得合格中试产品，暂只作为技术储备	利用有机磷酸盐成核剂与无机成核剂的协同作用，研发聚乳酸成核剂	国内领先	用于包装食品、快餐饭盒、无纺布、帐篷布、地垫面等
4	复合羧酸盐增刚成核剂的研发	300	203.64	327.21	取得中试合格产品，准备试生产	开发一款刚韧平衡的聚丙烯成核剂，解决制品翘曲问题	国内领先	应用于小家电、汽车饰件、杂品箱、户内外清洁用品、改性行业等塑料制品
5	高光泽低翘曲成核剂的研发	250	155.54	239.94	项目完成	研制高光泽低翘曲成核剂，以降低聚丙烯制品的翘曲，同时能提高光泽度	国内领先	应用于冰箱、洗衣机和电视机外壳，童车，运动器材，改性行业等高档塑料制品
6	山梨醇类透明剂全成新工艺的研究	450	256.23	256.23	完成小试，取得小试合格样品，准备中试	本项目拟通过研究新型山梨醇类透明成核剂其合成机理，研发一种无溶剂的合成工艺，一方面改善产品的流动性，另一方面达到安全、节能、环保，提高生产效率和产能目的	国内领先	用于高端透明薄壁注塑聚丙烯制品

7	低翘曲低黄指增刚成核剂的开发	230	173.40	173.40	取得中试样品并进行改性 PP 数据测试, 准备生产设计	为山东联泓新材料科技聚丙烯装置生产薄壁注塑聚丙烯, 研发了低翘曲低黄指增刚剂 NAA-615H。	国内领先	用于 PP 薄壁注塑日用品
8	抗紫外合成水滑石的研究	400	163.62	163.62	准备中试	研究一款能抗紫外线的水滑石及其合成工艺	国内领先	户外抗紫外线 PVC 电线电缆等制品
9	抗冲复合助剂 2960 的开发	240	117.27	117.27	正在中试, 阶段性样品已给客户评价	为茂名石化预生产抗冲聚丙烯 K9010 研发复合助剂 2960	国内领先	茂名石化预计年排产 2 万吨 K9010
10	复合助剂 CH-648T 的开发	230	65.63	65.63	完成小试并取得合格样品, 准备中试	为东明石化 20 万吨薄壁注塑装置研发专用复合助剂 CH-648T	国内领先	随着下游一次性餐盒等消费量快速增长, 预计 2024 年国内消费量有 8 万吨缺口。
11	高抗冲低翘曲增刚成核剂的研发	310	50.80	50.80	准备小试	为独山子石化高熔指抗冲共聚聚丙烯 K9928 研发配套专用复合助剂	国内领先	独山子石化预计年排产 1 万吨聚丙烯专用料 K9928.
12	聚丙烯专用复合抗氧剂的研究	200	50.96	50.96	完成小试, 并准备中试	通过本项目的研究形成一件新产品: 聚丙烯专用复合抗氧剂	行业领先	在抗氧剂中加入色粉制成复合抗氧剂, 然后在聚合物加工过程中加入该复合抗氧剂, 即可实现对聚合物材料色泽的长期保护
13	高结合能力抗氧剂制备方法的研究	150	22.8	22.8	完成小试, 并准备中试	通过本项目的研究形成一件新技术: 高结合能力抗氧剂制备方法	行业领先	抗氧剂制备工艺简单、安全高效、性能稳定、耐抽出性好, 而且可以与其它抗氧剂配合使用, 可广泛应用于高分子材料的抗氧化领域
14	高纯度双效抗氧剂的制备方法的研究	140	20.41	20.41	完成小试, 并准备中试	通过本项目的研究形成一件新技术: 高纯度双效抗氧剂的制备方法	行业领先	工艺条件温和, 反应周期短, 便于操作控制, 工艺过程安全性高, 生产过程能耗低
合计	/	4,050.00	1,583.40	2,637.01	/	/	/	/

## 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)	32	24
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.59	12.77
研发人员薪酬合计	359.48	403.22
研发人员平均薪酬	11.23	16.80

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	0	0.00
硕士研究生	2	6.25
本科	16	50.00
专科	12	37.50
高中及以下	2	6.25
合计	32	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	4	12.5
30-40岁(含30岁,不含40岁)	17	53.13
40-50岁(含40岁,不含50岁)	5	15.62
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5	15.62
60岁及以上	1	3.13
合计	32	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司一直致力于实现我国高分子材料的高端化与自主化,是一家生产制造环保、安全、高性能的特种高分子材料助剂产品的高新技术企业。经过多年的发展,呈和科技已形成生产技术、研发创新、资质认证优势等核心竞争力,得到了国内外大型客户的认可,报告期内,公司的业务规模增长,品牌影响力和知名度持续增强,公司还通过并购科澳化学和信达丰的方式,整合其特种抗氧剂研发生产和销售业务,实现公司产品线的纵向延伸和横向拓展,优化和共享现有及潜在的销售渠道和客户资源,进一步完善业务和产品布局。公司具体表现如下:

## 1、完备的产品体系与优越的产品性能

公司通过自主研发,已具备超过200种不同型号的成核剂、合成水滑石及复合助剂规模化生产能力,此外通过并购科澳化学及信达丰,新增了特种抗氧剂研发生产和销售业务,较之国内其他厂家,公司产品线更为齐全,拥有为下游优质客户提供一站式原料供应的能力。

公司产品可显著提高通用树脂产品的光学、力学性能并提升树脂产品稳定性。目前公司核心产品核心指标和应用性能方面已经达到国际先进水平，部分更是达到国际领先水平，公司的部分产品性能具备进口替代的能力，产品质量安全可靠，得到国内外大型能源化工企业的广泛认可。

## 2、雄厚的研发实力与强大的持续创新能力

公司研发技术产业化处于行业领先水平。首先，公司自主研发创新产品生产工艺，覆盖超过 200 种细分产品型号并实现量产；其次，公司通过对传统生产工艺、配方的不断改进完善，能够有效提升产能；另外，公司基于对技术工艺的深入理解，从上游原料、材料助剂生产技术，以及副产物资源化利用方面进行系统性考虑，逐个产品进行工艺革新和提升，提高自动化水平，实现绿色化新工艺；最后，公司具备根据客户个性化需求研发复合助剂产品配方的能力。

公司拥有一批专业技能强、行业经验丰富的高素质管理和研发技术人员。公司总工程师赵文林为化工工艺正高级工程师，多年来致力于聚合物等高分子材料助剂的研究开发工作，是公司多项国内外授权专利的发明人，主持承担了广东省产学研重大项目、广州市产学研重大项目等二十多项科技项目，开发了几十个高技术产品。报告期内，公司两项产品获得广东省名优高新技术产品认定。

公司研发中心经广东省科技厅及广州市科创委认定为“广东省塑料助剂工程研究开发中心”“广州市塑料助剂工程研究开发中心”，公司与中山大学、广东工业大学等高等院校搭建产学研高端科研平台，并成为上述院校的产学研合作基地，针对材料与化工等专业的硕士研究生进行联合培养更多高素质实践型技术创新人才。

## 3、专利技术和配方优势

公司始终坚持以技术创新为动力，以前瞻性的战略眼光，对行业相关技术进行高投入的持续研究，形成了大量具有自主知识产权的科研成果，主要包括专利技术和复合助剂配方。公司具有全球化的知识产权布局，并凭借过硬的产品研发创新实力和国际先进的生产工艺，深耕知识产权沃土，扎实推进知识产权强企业建设。报告期内，公司的中国发明专利成为第二十四届中国专利优秀奖预获奖项目。

复合助剂配方也是公司核心竞争力的重要体现。复合助剂配方的形成需要反复试验，配方开发能力需要长期、持续的研发投入，体现一个企业的技术和人才积淀。此外，配方不是一成不变的，需要根据客户的生产条件及时进行相应的调整，应对客户需求的快速响应能力、服务能力也体现在复合助剂配方的调整和再开发等方面。公司组织技术人员及销售人员进行下游客户的使用进行研究分析，为客户开发树脂材料专用料提供配方技术支持，并帮助客户解决生产过程中的助剂使用问题，从而拓展了产品应用领域并增加了客户的粘性。

## 4、绿色高效的生产工艺和技术优势

公司致力于建设环境友好的绿色工厂，多年来一直注重产品生产技术的革新与工艺的改进优化，围绕反应工序优化、反应操作简化、反应条件精细控制等核心工艺，公司实现了在提高产品投入产出率及产品质量的同时降低原料和能源的消耗。报告期内，公司顺利通过 GB/T 36132-2018《绿色工厂评价通则》认证，并取得 AAAAA 评价，未来将以《工业领域碳达峰实施方案》为引导，凭借核心生产技术攻关，提升碳减排能力，增强绿色制造能力，开展绿色制造技术创新，发挥生产技术优势，履行社会责任。

#### 5、优质且稳定可靠的客户资源

成核剂、合成水滑石等高分子材料助剂作为树脂材料性能改进的核心关键原料，进入下游优质客户的供应商体系之前，需要经历长期、严格的认证过程。客户为保证自身供应链的稳定，会对供应商的产品质量、持续供货能力、环保达标情况、售后服务等因素进行严格考察。公司以先进的产品，优质的服务赢得了众多大型能源化工公司以及树脂材料制品制造商的信赖。长期的信任合作使公司获得了丰富的大客户资源，并不断通过对现有大型客户的持续拓展获得优势。

在特种抗氧剂业务方面，子公司信达丰在多年的经营中积累了优质的客户资源，包括海内外知名化工公司及上市公司，在业内具有良好的认可度。

#### 6、全面和高规格的资质认证

(1) 公司注重环境保护、社会责任及产品使用安全。公司核心产品符合全球主要国家与地区的食品接触材料标准与法规，包括我国国家卫生与健康委员会、美国食品药品监督管理局、日本厚生劳动省、欧盟等机构颁布的标准与法规。公司是首家通过美国食品药品监督管理局食品接触物质审批的国内企业，且为目前通过该审批最多的中国企业。报告期内，公司取得能源管理体系认证证书。

(2) 聚丙烯工艺装置作为能源化工企业的上游生产装置供应商、技术授权方，对聚丙烯生产过程中添加的助剂有严格的要求及标准。公司核心产品取得了全球聚丙烯主流工艺装置 Novolen 以及 Unipol 的技术准入资格。一方面体现了公司的产品技术及质量已达到国际先进水平，符合聚丙烯主流工艺装置国际性技术标准要求；另外一方面也有利于公司产品在能源化工领域的业务延伸与市场推广。

(3) 公司通过了“携手实现可持续发展”TFS 评估认可，达到了国际领先化工行业的供应链标准。

(4) 公司具备产品境外准入认证，如欧盟 REACH、韩国 K-REACH、土耳其 KKDİK 等，报告期内，公司产品取得清真认证，随着清真产业的进一步发展，清真认证的产品被认为是卫生、安全、纯净和健康的产品，将有助于企业开辟更广阔的国际市场、更好地服务全球客户，为公司提升国际竞争力奠定了坚实的基础。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

公司是一家生产制造环保、安全、高性能特种高分子材料助剂的高新技术企业，主营产品成核剂、合成水滑石、复合助剂、抗氧剂是国家重点发展的高性能树脂材料实现国产化的关键材料，广泛用于食品包装接触材料、医疗器械、医药包装、婴幼儿用品、汽车部件、家电家居用品、建筑材料等领域。

虽然全球通胀严重等多重因素使得塑料行业发展面临很大的不确定性，国内外下游环境受到宏观经济的部分影响，行业发展有所放缓，但是受益于国内高性能环保树脂材料需求的持续增长及产品应用场景的持续拓展，公司主营业务依然保持在一个相对稳定的状态。在双碳背景下，公司坚持以“绿色、环保、无毒、高效”作为发展方向，扩大绿色环保特种高分子材料助剂的研发和供给，用环保产品替代对

人类健康和环境有害的产品，坚定不移地走低碳转型之路，为助剂行业健康可持续发展作出应有的贡献。报告期内，公司重点工作开展情况如下：

#### （一）市场占有率提升，业绩保持增长态势

公司凭借先进的生产工艺，以及比肩国际先进品牌的产品性能，在成核剂领域全球和国内的市场占有率持续增长，成核剂国产替代进程不断加快。报告期内，公司拳头产品“成核剂”获评广东省制造业单项冠军产品；同时，有针对性地拓展市场优质客户，重点客户销售业绩的持续增长，实现连续四年荣登“中国塑料助剂行业十强”。2023 年上半年公司营业收入人民币 36,963.28 万元，同比增长 11.86%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币 10,877.93 万元，同比增长 10.59%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币 10,324.41 万元，同比增长 20.08%。

#### （二）秉承绿色发展理念，实践可持续发展战略

公司从内部落实绿色生产理念，积极推动绿色制造技术研发与改进，采用环保原材料，创新工艺路线，实现低能耗、低排放、高产出，生产效率与产品品质双提高，持续为国内外消费者带来安全优质的绿色助剂产品，努力推进绿色工厂建设，提高公司经济效益的同时，减少能源和资源的浪费，减少对环境的污染，主动承担社会责任。

报告期内，公司通过 GB/T 23331-2020/ISO 50001:2018 及 RB/T 114-2014 能源管理体系认证、GB/T 36132-2018《绿色工厂评价通则》认证，取得 AAAAA 评价，多维协同打造“无废工厂”，有效落实固体废物减污、降碳协同增效，提高能源利用效率。

同时，公司应邀参加“第四届中国石油和化工绿色发展峰会”，并出席《湾区绿色数字交易园》客户签约仪式，共同探讨石化行业绿色可持续发展的新思路和新举措，携手上下游合作伙伴建立绿色产业链，积极推动公司和行业高质量发展。

#### （三）培育高水平人才，加快技术创新

公司与中山大学、广东工业大学等高校开展密切合作，通过联合培养人才、开展重点项目攻关等举措，有效促进产学研深度融合，为科研人员工作提供广阔的发展空间。报告期内，公司经广州市人社局核准设立博士后创新实践基地，具备联合流动站招收、培养博士后研究人员资格。未来，呈和科技将依托博士后创新实践基地建设，持续聚焦高分子材料助剂行业，大力支持科研人员开展科技创新，推动科技成果转化。

#### （四）延伸产业链条，扩大业务规模

为了进一步丰富公司产品结构，扩大业务规模，做大做强，公司一直坚持通过加大研发、技术创新提升内生性发展，同时也积极对外寻找与公司主业能形成协同效应、具备技术优势、市场优势、安全环保型生产工艺及高附加值的产品，希望通过投融资平台优势，加快外延式发展实现公司战略目标。

报告期内，公司收购了科澳化学和信达丰，整合其抗氧化剂业务，进一步优化、整合和共享双方在核心技术、客户资源和渠道资源方面的积累，完善了公司产品线，增强了产业链配套服务能力，提高市场竞争力和抗风险能力。公司将继续充分发挥科澳化学和信达丰的技术和业务优势，扩大整体业务规模，实现最大化协同效应。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1、知识产权争议风险

公司的主营产品属于新兴的精细化工领域，具有技术高度密集的特点。为了保持技术优势和竞争力，已掌握领先技术的企业会通过及时申请专利的方式形成核心技术护城河。

截至报告期末，公司共拥有 56 项授权境内外发明专利，但仍不能排除未来因公司知识产权被侵犯，或因公司非专利技术应用侵犯竞争对手知识产权，从而与竞争对手产生知识产权诉讼纠纷或被有关监管部门处罚的风险。该等风险或将影响新产品开发和专利申请，进而对公司的正常经营活动产生不利影响公司业绩。

此外，公司不排除未来任何第三方对公司专利提出无效宣告请求。如果公司专利被宣告无效，则公司被宣告无效的专利或其权利要求中公开的技术点存在被竞争对手模仿的风险，将会对公司技术保护产生一定不利影响，进而可能会对公司生产经营产生不利影响。

### 2、核心技术泄漏风险

公司所处的细分行业高分子材料助剂行业，属于典型的技术密集型行业。公司基于自主研发的核心技术开展生产经营，生产的产品具有较高的科技创新含量。报告期内，核心技术对应产品收入占比为 84.58%。如果公司在经营过程中因核心技术信息保管不善、专利保护措施不力等原因导致核心技术泄密，公司产品将被竞争对手所模仿，从而损害公司的竞争优势，并对公司生产经营带来不利影响。

### 3、产品质量控制风险

公司产品是影响高性能树脂材料性能的关键核心材料。因此，能否获得大型能源化工企业和塑料加工企业客户的核心要素是产品质量。

若公司的内部质量控制无法跟上公司经营规模的扩张，导致产品出现质量问题，将会影响公司的市场声誉，进而降低大型客户对公司的信任感，从而对公司的持续经营产生不利影响。

### 4、环境保护及安全生产相关风险

由于公司产品生产涉及化学合成过程，会产生一定的“三废”污染物且生产工艺所需辅料涉及危险化学品，公司的日常经营存在发生造成环境污染或其他违反环保法规及发生安全事故导致人员和财产遭受重大损失，并因此被相关主管部门施以处罚的风险，进而可能对公司的正常生产经营活动产生不利影响。

同时，为适应不断提高的环境保护、安全生产要求，公司的环保、安全生产合规成本亦不断上升，将在一定程度上增加公司的日常运营成本。

### 5、毛利率下滑的风险

报告期内，公司的毛利率为 44.83%。公司毛利率水平受客户结构、产品结构、原材料价格、员工薪酬水平、产品优良率、产能利用率、下游高端树脂材料的发展状况等多种因素的影响。如上述因素发生持续不利变化，将对公司的毛利率水平和盈利能力产生不利影响，公司存在毛利率下降的风险。

#### 6、应收账款发生坏账的风险

报告期期末，公司应收账款账面余额为人民币 19,387.61 万元，占当期营业收入的比例 52.45%。随着公司未来销售规模的进一步扩大，应收账款金额或将相应增加。若客户未来受到行业市场环境变化、技术更新及宏观政策等因素的影响，经营情况或财务状况等发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的生产经营产生不利影响。

#### 7、汇率波动风险

报告期内，公司来源于境外的主营业务收入为人民币 6,103.88 万元，占主营业务收入比重为 16.51%，相应的汇兑收益为人民币 11.01 万元。公司境外销售业务均以外币结算，相关汇率的波动将直接影响公司境外销售业务的毛利水平和汇兑损益。若公司未来境外销售业务规模持续扩张，而公司不能采取有效的汇率应对措施，则汇率大幅波动可能导致公司境外销售业务的毛利率下降和汇兑损失增加，从而降低公司未来的盈利水平。

#### 8、银行承兑汇票兑付的风险

报告期末，公司应收票据及已背书转让但尚未终止确认的应收票据合计金额为人民币 6,829.11 万元。如果公司收取的银行承兑汇票的出票单位或承兑银行在未来资信状况发生恶化或丧失付款能力，将存在部分货款不能及时回收或发生坏账损失的风险。

#### 9、市场竞争加剧的风险

公司产品属于新兴的精细化工领域，技术门槛高，部分主营产品国内市场以进口产品为主，国内具备规模化生产能力的企业较少。

但随着市场需求的不断扩大，行业自身技术的持续进步，产业面临着良好的行业发展机遇，现有市场参与者扩大产能及新投资者的进入，将可能使市场竞争加剧。如果公司不能准确把握行业发展规律，并持续技术创新，改善经营管理以开发创新产品与工艺，提升产品质量，降低生产成本，则可能对公司的盈利能力造成不利影响。

公司特种高分子材料助剂产品的客户以中国石油、中国石化、中海壳牌等大型能源化工企业为主。该类客户行业地位高、生产规模大，对原材料的性能具有较高的要求。面对前述客户，公司经营的高分子材料助剂通常不仅需要经过长期审慎的论证、测试后，才能应用于客户的生产中，而且需要持续、稳定地达到客户质量要求。因此，公司业务拓展受下游客户影响较大。

复合助剂的生产原理属于行业共性技术，其生产过程是通过物理混合完成的，进入行业的技术门槛相对较低，市场竞争较为激烈。一旦有其他公司突破了具体生产控制工艺，掌握了配方设计能力，则公司该类产品的竞争优势或被削弱，从而可能对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 10、原材料价格上涨或未能及时供应的风险

公司主要原材料芳香醛、抗氧化剂和芳香羧酸均需要对外采购。受环保监管趋严和上游原料扩产需要一定周期等因素影响，公司部分主要原料价格有所上涨。如未来主要原材料价格发生大幅上涨，而公司未能通过技术创新等方式应对，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

此外，公司自主产品的采购模式为“以销定产，以产定采”。在销售和生计划排定的情况下，若供应商未能按照约定时间向公司交付采购的原材料，这将可能会影响到公司的生产销售计划，亦将对公司的生产经营产生不利影响。

#### 11、宏观环境风险

当前世界形势复杂动荡，全球经济出现滞胀衰退风险，新一轮产业变革正在重塑全球经济结构，国际竞争加剧、地缘政治冲突等不确定事件给全球经济带来剧烈动荡，主要发达经济体加息与强势美元效应叠加，全球金融市场调整压力加大。面对错综复杂的宏观形势和异常严峻的发展环境，当前全球的宏观经济形势仍然存在一定的不确定性，若国际宏观政策发生不利变化可能对公司经营业绩造成不利影响。

### 六、报告期内主要经营情况

详见第三节“四、经营情况的讨论与分析”。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	369,632,844.55	330,438,210.99	11.86
营业成本	203,941,928.56	185,562,230.11	9.90
销售费用	13,939,245.84	9,766,620.46	42.72
管理费用	21,034,675.31	14,566,286.10	44.41
财务费用	-9,739,079.26	4,330,080.07	-324.92
研发费用	15,834,083.43	13,996,723.05	13.13
经营活动产生的现金流量净额	85,164,493.59	105,819,430.78	-19.52
投资活动产生的现金流量净额	-115,191,958.10	-607,932,398.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	223,465,437.46	442,516,700.30	-49.50

营业收入变动原因说明:主要得益于塑料助剂行业需求增长,同时公司通过收购科澳化学及信达丰,使业务规模以及市场的不断扩大,营业收入持续增长。

营业成本变动原因说明:主要是公司销售收入增加其对应产品成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是报告期内薪酬、差旅费、业务招待费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是报告期内薪酬、办公费、差旅费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是报告期内公司利息收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内公司减少了新增购买定期存款和理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内公司减少了使用银行承兑汇票进行贴现融资。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	462,383,196.24	16.83	267,852,456.20	11.21	72.63	主要是收到的再融资募集资金增加所致
应收票据	6,650,000.00	0.24	15,428,000.00	0.65	-56.90	主要是持有的商业汇票减少所致
应收款项融资	61,641,050.15	2.24	112,809,178.46	4.72	-45.36	主要是已贴现或已背书但不符合终止确认条件的银行承兑汇票减少所致
预付款项	78,620,514.12	2.86	8,702,104.84	0.36	803.47	主要是预付的材料采购款增加所致
其他应收款	12,747,088.44	0.46	6,452,927.85	0.27	97.54	主要是公司支付的保证金及退税款增加所致
其他流动资产	132,100,923.91	4.81	30,900,632.40	1.29	327.50	主要是新增的半年期定期存款余额所致
其他非流动金融资产	104,573,882.55	3.81	74,419,112.97	3.11	40.52	主要是增加的基金投资
在建工程	88,119,059.66	3.21	55,125,367.68	2.31	59.85	主要是广州科呈新建高分子材料助剂建设项目一期投入增加所致
递延所得税资产	2,862,601.18	0.10	1,606,394.31	0.07	78.20	主要是可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	1,215,000.00	0.04	37,119,749.00	1.55	-96.73	主要是收回长期资产预付款项所致
应付票据	223,728,500.00	8.14	362,817,500.00	15.18	-38.34	主要是公司开具

						的银行承兑汇票减少所致
应付账款	50,367,703.37	1.83	21,277,888.86	0.89	136.71	主要是产量增加使得原材料采购量增加所致
合同负债	16,219,247.36	0.59	9,986,028.74	0.42	62.42	主要是预收货款的增加
应交税费	20,776,562.48	0.76	9,373,516.81	0.39	121.65	主要是应交企业所得税增加所致
其他应付款	37,059,350.53	1.35	9,679,749.18	0.41	282.85	主要是应付科澳化学、信达丰的收购款增加所致
递延收益	1,272,110.08	0.05	563,015.81	0.02	125.95	主要是与资产相关的政府补助增加所致
租赁负债	919,316.02	0.03	3,391,620.71	0.14	-72.89	主要是租赁付款额减少所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 6,247.70（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.27%。

### (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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	1,168,755.12	保证金
债权投资	1,103,000,000.00	票据保证金
其他流动资产	100,000,000.00	票据保证金
合计	1,204,168,755.12	-

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
108,000,000.00	0	不适用

注：报告期内的投资额系公司收购科澳化学及信达丰产生。根据公司与科澳化学、信达丰股东签署的股份转让协议，收购两家公司的交易价格合计为 10,800 万元，本次收购系分阶段进行付款，截至报告期末公司累计支付 8,100 万元。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
唐山科澳化学助剂有限公司	专用化学产品制造、销售	收购	8,830.00	100%	募集资金 5,767.22 万元，自有资金 3,062.78 万元	收购完成	-	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收购科澳化学 100%股权、信达丰 100%股权完成工商变更的公告》（公告编号：2023-011）
天津信达丰进出口贸易有限公司	进出口	收购	1,970.00	100%	募集资金 858.95 万元，自有资金 1,111.05 元	收购完成	-	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收购科澳化学 100%股权、信达丰 100%股权完成工商变更的公告》（公告编号：2023-011）
合计	/	/	10,800.00	/	/	/		/

注：报告期内的投资额系公司收购科澳化学及信达丰产生。根据公司与科澳化学、信达丰股东签署的股份转让协议，收购两家公司的交易价格合计为人民币 10,800 万元，本次收购系分阶段进行付款，截至报告期末公司累计支付人民币 8,100 万元。

**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	合并增加	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	228,376,252.16	18,730,689.77	274,078.35			1,215,864,816.47	1,312,574,823.24	-567,073.70	150,103,939.81
其中：交易性金融资产/以公允价值计量	115,567,073.70	10,188,811.31	274,078.35			646,000,000.00	683,000,000.00	-567,073.70	88,462,889.66
其中：应收款项融资	112,809,178.46	8,541,878.46				569,864,816.47	629,574,823.24		61,641,050.15
私募基金	74,419,112.97		154,769.58			30,000,000.00			104,573,882.55
合计	302,795,365.13	18,730,689.77	428,847.93			1,245,864,816.47	1,312,574,823.24	-567,073.70	254,677,822.36

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
苏州古玉鼎若股权投资合伙企业（有限合伙）	2022年3月14日	10,000.00	是	截至报告期末，在投项目共计13个，主要投资于供应链细分领域，包括物流，新材料，新能源，军工等	其他非流动金融资产	15.48
合计	/	10,000.00	/	/	/	15.48

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
广州科呈新材料有限公司	高分子材料助剂销售	25,000.00	84,225.59	25,822.63	3,300.68	301.85	100%
香港呈和科技有限公司	化学试剂和助剂、化工产品等的销售	822.72	6,247.70	3,290.64	5,620.16	727.65	100%
上海呈和国际贸易有限公司	化学试剂和助剂、化工产品等的销售	2,000.00	36,653.49	2,080.58	1,576.07	-169.20	100%
唐山科澳化学助剂有限公司	高分子材料助剂生产及销售	1,000.00	8,190.15	6,303.48	3,906.73	614.34	100%

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 2 月 4 日	1、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 2、《关于公司以简易程序向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案》 3、《关于未来三年（2023-2025 年度）股东分红回报规划的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 17 日	1、《关于公司<2022 年年度报告>及摘要的议案》 2、《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》 3、《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》 4、《关于公司<2022 年度的独立董事述职报告>的议案》 5、《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》 6、《关于公司<2023 年度财务预算报告>的议案》 7、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 8、《关于制定公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》 9、《关于制定公司 2023 年度监事薪酬方案的议案》 10、《关于续聘会计师事务所的议案》 11、《关于提请公司股东大会授权董事会 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票的议案》

				12、《关于提请股东大会延长授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》
--	--	--	--	---

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**
适用 不适用
**股东大会情况说明**
适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况，会议所形成的决议均已及时进行信息披露。

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**
适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用
**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	6.00
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**

公司于 2023 年 8 月 16 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，拟以未经审计母公司累计可供分配利润为依据，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.00 元（含税）。截至审议本次利润分配预案的董事会召开日，公司总股本为 135,327,698 股，以此计算拟派发现金红利人民币 81,196,618.80 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。本次分配预案尚待股东大会批准。具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站的《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-055）。

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**
适用 不适用
**（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**
适用 不适用
**其他说明**
适用 不适用
**员工持股计划情况**
适用 不适用
**其他激励措施**
适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	429.77

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司在生产经营过程中产生的污染物主要为废水、废气、固体废弃物等。报告期内，公司环保设施实际运转效果良好，相关污染物能够得到有效处理并达到法律法规规定或国家、行业相关标准要求。报告期内，公司未受到环保部门处罚。

公司名称 或子公司 名称	主要污 染/特征 污染物 名称	排放方式	排放口和分 布情况	检测项目	排放浓度	执行标准	达标 情况	核定排放总 量/标准限值
呈和科技 股份有限 公司	废水	经集中处 理后入市 政管网排 放	生产废水排放 口	pH值	7.3-7.4	《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）中表1的A级标准、广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准和《无机化学工业污染物排放标准》表1中直接排放标准较严者	达标	6.5~9
				化学需氧量	47mg/L		达标	50mg/L
				氯化物	62.1mg/L		达标	500mg/L
	废气	有组织排 放	合成水滑石 （1）干燥粉 碎工序废气处 理后检测口 ©Q1	颗粒物	5.1mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）“表4大气污染物特别排放限值”	达标	10mg/m <sup>3</sup>
			增刚成核剂 （3）干燥粉 碎工序、合成 水滑石（1） 改性成品改性 工序、合成水 滑石（1）改 性成品破碎工 序废气处理后 检测口©Q2	颗粒物	2.9mg/m <sup>3</sup>		达标	10mg/m <sup>3</sup>
			复合助剂投料 工序废气处理 后检测口©Q3	颗粒物	1.0mg/m <sup>3</sup>		达标	10mg/m <sup>3</sup>

			2台2.5t/h导热油炉燃烧废气检测口©Q4	折算浓度	SO <sub>2</sub>	3mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)新建燃气锅炉标准	达标	50mg/m <sup>3</sup>
					NO <sub>x</sub>	40mg/m <sup>3</sup>			150mg/m <sup>3</sup>
					颗粒物	1.0mg/m <sup>3</sup>			20mg/m <sup>3</sup>
			合成水滑石(1)、合成水滑石(2)投料工序废气处理后检测口©Q5	颗粒物	1.0mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)“表4大气污染物特别排放限值”	达标	10mg/m <sup>3</sup>	
			6t/h导热油炉燃烧废气检测口©Q6	折算浓度	SO <sub>2</sub>	3mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)新建燃气锅炉标准	达标	50mg/m <sup>3</sup>
NO <sub>x</sub>	28mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>							
颗粒物	5.2mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>							
一期合成水滑石(2)干燥粉碎工序废气处理后检测口©Q7	颗粒物	2.8mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)“表4大气污染物特别排放限值”	达标	10mg/m <sup>3</sup>				
废水	经集中处理后入市政管网排放	生产废水排放口	pH值	7.4-7.5	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)中表1的A级标准和广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段三级排放限值较严值	达标	6~9		
			化学需氧量	170mg/L		达标	500mg/L		
广州呈和塑料新材料有限公司	废气	有组织排放	闪蒸干燥、投料、粉碎工序废气处理后检测口©Q1	颗粒物	3.8mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级排放标准限值	达标	120mg/m <sup>3</sup>	
			投料、反应、脱水干燥工序废气处理后检测口©Q2	总VOCs	2.84mg/m <sup>3</sup>	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010)表1排气筒VOCs排放限值(II时段)排放限值	达标	30mg/m <sup>3</sup>	
			粉碎工序废气处理后检测口©Q3	颗粒物	5.2mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级排放标准限值	达标	120mg/m <sup>3</sup>	
			等效排气筒©Q4	颗粒物排放速率	0.051kg/h	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级排放标准限值	达标	1.4kg/h	

唐山科澳化学助剂有限公司	废水	间断排放, 排放期间流量稳定	废水排放口	PH值	8.5 (20.6℃)	《污水综合排放标准》GB8978-1996、南堡经济开发区污水处理厂进水水质要求	达标	6~9
				化学需氧量	60mg/L		达标	350mg/L
				氨氮	0.776mg/L		达标	20mg/L
				悬浮物	19mg/L		达标	150mg/L
				石油类	0.17mg/L		达标	15mg/L
				总磷	1.48mg/L		达标	8mg/L
				五日生化需氧量	23mg/L		达标	160mg/L
				动植物油类	1.15mg/L		达标	100mg/L
				总氮	2.68mg/L		达标	45mg/L
	废气	有组织排放	有机废气处理排气筒	氮氧化物	14mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	达标	150mg/m <sup>3</sup>
				二氧化硫	<3mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	达标	100mg/m <sup>3</sup>
				氨	9.61*10 <sup>-3</sup> kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	达标	4.9kg/h
				硫化氢	0.014kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93	达标	0.33kg/h
				甲醇	28mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	达标	190mg/m <sup>3</sup>
				甲苯+二甲苯	1.62mg/m <sup>3</sup>	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016	达标	30mg/m <sup>3</sup>
				颗粒物	2.1mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	达标	20mg/m <sup>3</sup>
				非甲烷总烃	3.27mg/m <sup>3</sup>	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016	达标	80mg/m <sup>3</sup>
臭气浓度				147	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93	达标	2000 (无量纲)	

			污水处理站废气排放口	硫化氢	6.43*10 <sup>-3</sup> kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93	达标	0.33kg/h
			布袋除尘器排气筒	颗粒物	2.4mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	达标	10mg/m <sup>3</sup>
			锅炉排气筒	氮氧化物	18mg/m <sup>3</sup>	河北省《锅炉大气污染物排放标准》DB13/5161-2020、《2019年“十项重点工作”工作方案》(唐办发[2019]3号)	达标	30mg/m <sup>3</sup>
			导热油炉排气筒	氮氧化物	17mg/m <sup>3</sup>	河北省《锅炉大气污染物排放标准》DB13/5161-2020、《2019年“十项重点工作”工作方案》(唐办发[2019]3号)	达标	30mg/m <sup>3</sup>
			复合抗氧化剂废气排放口	颗粒物	2.6mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	达标	10mg/m <sup>3</sup>
	土壤		危废间附近	石油烃	1700mg/kg	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准》(GB36600-2018)	达标	4500mg/kg
固体废弃物	<p>呈和科技和呈和塑料的固体废弃物主要由废包装袋、废包装桶、废活性炭和废润滑油等危险废弃物和生活垃圾、包装纸箱、废木托盘等一般废弃物组成。</p> <p>科澳化学固体废弃物主要由废活性炭纤维、废机油、废离子交换树脂、废过滤棉、废包装桶等危险废弃物和生活垃圾、包装纸箱、废木托盘等一般废弃物组成。</p> <p>报告期内，呈和科技和呈和塑料的危险废弃物由具备相应资质的肇庆市新荣昌环保股份有限公司进行处置；一般废弃物主要由具备相应资质的广州壬森工业废物回收有限公司进行处置。</p> <p>科澳化学的危险废弃物由具备相应资质的唐山浩昌杰环保科技发展有限公司、乐亭县海畅环保科技有限公司进行处置；一般废弃物主要由具备相应资质的日照文邦环境工程有限公司进行处置。</p> <p>固体废弃物中的危险废弃物严格按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)执行处置。</p>							

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格按照环保“三同时”规范要求，对必要的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用；对生产过程中各环节所涉及的污染源排放口进行了有效治理，污染物排放和处理及管理均符

合环保部门的法律法规、排放标准，防治污染设施建设完善，设备运行正常有效。危险废弃物严格按照规定要求贮存和管理，在危险废物转移处置过程中，委托有资质的单位依法实施无害化安全处置，均按照《广东省固体废物环境监管信息平台》、《河北省固体废物动态信息平台》规定填写危险废物管理计划、月度申报及转移联单。

公司名称	污染物名称	处理工艺/方式	达标情况	运行情况
呈和科技、 呈和塑料	VOCs	冷凝+活性炭、吸附	达标	正常运行
	氮氧化物	导热油炉燃烧、排气筒	达标	正常运行
	颗粒物	二级旋风除尘器+布袋除尘器、排气筒	达标	正常运行
	废水	沉淀压滤+RO 反渗透+蒸发系统 催化氧化+SBR 生化+LQB 厌氧+LBQ 好氧 +MBR	达标	正常运行
	废固	委托有资质单位处理	达标	正常运行
科澳化学	VOCs	冷凝器+喷淋塔+喷淋塔+干式过滤+RTO	达标	正常运行
	氮氧化物	导热油炉燃烧、排气筒	达标	正常运行
	颗粒物	布袋除尘器、排气筒	达标	正常运行
	废水	电化学反应池+反应沉淀池+ABR 厌氧反应器+PACT 生化反应池+MBR 膜生物反应器	达标	正常运行
	废固	委托有资质单位处理	达标	正常运行

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 呈和科技于 2023 年 3 月 10 日取得广州市生态环境局颁发的《排污许可证》(证书编号: 91440111734903428Y001V), 该许可证有效期至 2028 年 3 月 9 日。已于 2023 年 7 月 18 日完成呈和科技股份有限公司高分子材料助剂生产的技术改造项目(一期) 竣工环境保护验收。

(2) 呈和塑料于 2023 年 7 月 12 日更新并取得广州市生态环境局颁发的《排污许可证》(证书编号: 91440111769543418P001V), 该许可证有效期至 2028 年 8 月 4 日。已于 2023 年 3 月 1 日完成广州呈和塑料新材料有限公司改扩建项目(一期) 竣工环境保护验收。

(3) 科澳化学于 2023 年 7 月 31 日更新并取得了唐山市生态环境局颁发的《排污许可证》(证书编号: 91130230336080382A001V), 该许可证有效期至 2028 年 7 月 30 日。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

呈和科技和呈和塑料《突发环境事件应急预案》均已在广州市生态环境局白云分局备案, 科澳化学《突发环境事件应急预案》已在唐山市生态环境局曹妃甸区分局备案, 并制定了相应的《环境应急预案》《环境风险评估报告》《应急资源调查报告》等。同时, 公司定期开展突发环境事件应急预案演练, 以快速及有效应对在环境污染突发事件发生时降低对周边环境的危害, 减少对公众和环境的影响。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据环评要求、国家相关标准、行业标准要求，呈和科技、呈和塑料和科澳化学均自行或委托有资质的第三方进行环境监测，严格按监测方案执行落实，对公司运营过程中产生的废气、废水、噪声进行定期检测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司作为广州市首批“无废工厂”试点创建单位之一，积极响应并参与到“无废工厂”创建中去，按照“无废工厂”创建文件的要求，综合公司情况推行绿色生产方式，将绿色低碳理念有机融入工业生产全过程，落实固体废物“三化”（减量化、资源化、无害化）原则，强化固体废物规范化环境管理，实现固废废物领域减污降碳协同增效。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司采用天然气清洁能源、低耗能变频设备、余热利用工艺及太阳能路灯等，进一步降低能耗；全员倡导“低碳生活”环保意识，以实际行动减少碳排放。

具体说明

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极响应国家“全面推进乡村振兴”战略，报告期内，公司通过贵州平塘县慈善总会向贵州省平塘县大塘镇捐款，为协作镇帮镇扶村做贡献，助力大塘镇绘就乡村振兴美丽新画卷。

## 第六节 重要事项

### 十、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人及董事长赵文林，董事赵文浩	备注 1	自公司股票上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东众呈投资	备注 2	自公司股票上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司及公司控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员	备注 3	自公司股票上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司	备注 4	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人赵文林	备注 5	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司及公司实际控制人赵文林	备注 6	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人赵文林	备注 7	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 8	长期	是	是	不适用	不适用
	分红	本公司	备注 9	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司	备注 10	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	备注 11	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	备注 12	长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司实际控制人赵文林	备注 13	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人赵文林，科汇投资，众呈投资，子璞咨询，创钰铭汇，创钰铭晨，珠海拓弘，本公司董事、监事、高级管理人员	备注 14	长期	是	是	不适用	不适用

	其他	本公司、控股股东、董事及高级管理人员等相关责任主体	备注 15	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	股东	备注 16	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人赵文林	备注 17	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	备注 18	长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东富国基金管理有限公司、深圳纽富斯投资管理有限公司、国新证券股份有限公司、中荆（荆门）产业投资有限公司、中信建投证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司	备注 19	自定向增资发行结束之日起六个月内	是	是	不适用	不适用

备注 1：（1）自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人现直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。（3）上述股份锁定承诺期限届满后，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股票的，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。（4）本人在担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人作为发行人董事、高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。（5）本人直接和间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整。（6）若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 2：（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）上述股份锁定承诺期限届满后，本公司将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股票的，将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。（3）若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规、规章及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定

期三个月。如果本公司/本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本公司/本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 3：公司及公司控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：

#### 1、稳定股价预案的启动条件

自呈和科技股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司和有关方将启动稳定公司股价的预案。

#### 2、稳定股价的具体措施

若上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将依次采取以下措施稳定公司股价：

##### （1）公司

上述启动稳定股价预案的条件成就时，公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》等有关规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股份分布不符合上市条件。公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：

- ①公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；
- ②单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%。

自公司股票上市之日起三年内，若公司新聘任董事（除独立董事外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

##### （2）控股股东及实际控制人赵文林

上述启动稳定股价预案的条件成就，且下列条件之一成就时，控股股东将在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的条件和要求前提下，对呈和科技股票进行增持：

呈和科技回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日呈和科技股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产。

控股股东为稳定股价对公司股票进行增持时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：

- ①控股股东增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；
- ②用于增持股份的资金不少于控股股东上年度税后薪酬总和的 30%，但不超过控股股东上年度税后薪酬总和的 50%；
- ③控股股东承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

(3) 相关董事、高级管理人员

上述启动稳定股价预案的条件及下列条件成就时，公司非独立董事、高级管理人员将对公司股票进行增持。公司非独立董事、高级管理人员为稳定股价对公司股票进行增持时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：

- ①董事（非独立董事）、高级管理人员增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；
- ②用于增持股份的资金不少于董事（非独立董事）、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 20%，但不超过相关董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 50%；
- ③董事（非独立董事）、高级管理人员承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份；
- ④未达到本预案“稳定股价措施的终止条件”规定的条件。

3、稳定股价措施的启动程序

(1) 公司回购股份

- ①公司董事会应在上述回购股份启动条件触发之日起的 15 个交易日内作出回购股份的决议；
- ②公司董事会应在作出回购股份决议后 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；
- ③公司应在股东大会做出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 30 个交易日内实施完毕；
- ④公司回购股份的方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

(2) 控股股东、相关董事、高级管理人员增持股份

- ①呈和科技董事会将在控股股东、相关董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个交易日内发布增持公告；
- ②控股股东、相关董事、高级管理人员将在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 15 个交易日内实施完毕。

4、稳定股价措施的终止条件

自公司公告稳定股价方案之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

- (1) 公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；
- (2) 继续回购公司股份将导致公司不符合上市条件；
- (3) 继续增持股票将导致控股股东及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

5、约束措施

(1) 公司回购股份

若公司违反上市后三年内稳定股价的承诺，则公司将：

- ①在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- ②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔偿。

(2) 控股股东增持股份

若控股股东违反上市后三年内稳定股价的承诺，则控股股东将：

- ①在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，控股股东将依法向投资者进行赔偿。

(3) 相关董事、高级管理人员增持股份

若相关董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价的承诺，则相关董事、高级管理人员将：

①在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司可自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度其从公司已获得税后薪酬的 20%。

备注 4：(1) 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价格加算银行同期存款利息确定，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项，回购价格和回购数量将进行相应调整。本公司将自违法行为由有权部门认定或法院作出相关判决之日起 5 个工作日内依法启动回购股份程序。(2) 如公司发行上市后，依据相关法律法规、证券交易所规定或有权机关依法作出的处罚决定，公司应当承担相关股份回购义务的，则本公司将依法启动股份回购程序。(3) 如本公司未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：①及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；②向投资者提出补充或替代承诺，以保护公司及其投资者的权益；③将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；④给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；⑤有违法所得的，按相关法律法规处理；⑥其他根据届时规定可以采取的其他措施。

备注 5：(1) 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的股份，购回价格按照发行价格加算银行同期存款利息确定，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项，购回价格和购回数量将进行相应调整。本人将自违法行为由有权部门认定或法院作出相关判决之日起 5 个工作日内依法启动购回股份程序。(2) 如公司发行上市后，依据相关法律法规、证券交易所规定或有权机关依法作出的处罚决定，本人应当承担相关股份购回义务的，则本人将依法启动股份购回程序。(3) 如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：①及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；②向发行人及其投资者提出补充或替代承诺，以保护发行人及其投资者的权益；③将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；④给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；⑤有违法所得的，按相关法律法规处理；⑥其他根据届时规定可以采取的其他措施。

备注 6: (1) 保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如发行人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, 公司/本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, 购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 7: (1) 为贯彻执行《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定和文件精神, 作为公司的实际控制人, 本人承诺不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。(2) 如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的, 本人将依法承担补偿责任。

备注 8: (1) 本人承诺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发行人利益。(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(3) 本人承诺不动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 本人承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的, 本人将依法承担补偿责任。

备注 9: (1) 公司承诺实行连续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 保护投资者合法权益, 并兼顾公司的可持续发展。(2) 公司承诺采取现金分红、股票股利、现金分红与股票股利相结合或者其他法律、法规允许的方式分配利润。在利润分配方式中, 现金分红优先于股票股利, 具备现金分红条件的, 应当采用现金分红进行利润分配。但利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。(3) 公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素, 区分下列情形, 提出具体现金分红政策: ①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; ②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; ③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。(4) 公司可根据需要采取股票股利的方式进行利润分配。公司采取股票方式分配股利的条件为: 公司经营情况良好, 并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时, 且在不影响上述现金分红之余, 提出并实施股票股利分配预案。

备注 10: (1) 公司本次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载, 误导性陈述或者重大遗漏的情形, 公司对招股说明书所载内容之真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。(2) 如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。(3) 如果公司未能履行上述承诺, 将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。若法律、法规、

规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。

备注 11：（1）公司本次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的情形，本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。（2）如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（3）如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

备注 12：（1）公司本次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的情形，本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。（2）如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（3）如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

备注 13：（1）截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资或担任重要职务于任何与发行人现有业务存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本人与发行人不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品；（2）若发行人认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若发行人提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给发行人；（3）若发行人今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与发行人新的业务领域相同或相似的业务活动；（4）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与发行人产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人；（5）本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响发行人正常经营的行为；（6）如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致发行人遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

备注 14：（1）除公司首次公开发行申报的经审计财务报告和招股说明书披露的关联交易（如有）以外，本企业/本人以及本企业/本人所控制的其他企业与

呈和科技之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。(2) 本企业/本人将尽量避免本企业/本人以及本企业/本人所控制的其他企业与呈和科技发生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公认的合理价格确定, 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询, 提高关联交易公允程度及透明度。(3) 本企业/本人及关联方将严格遵守呈和科技《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定, 所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行, 并将履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露。本企业/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润, 不会通过对呈和科技行使不正当股东权利损害呈和科技及其他股东的合法权益。(4) 如因本企业/本人违反上述承诺给发行人或其他股东造成利益受损的, 本企业/本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向发行人股东和社会公众投资者道歉, 并将承担由此造成的全额赔偿责任。

备注 15: (1) 对公司的约束措施: 如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项, 本公司将在股东大会及中国证监会、交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的, 本公司将依法向投资者赔偿相关损失。(2) 对控股股东及其控制下企业的约束措施: 若公司控股股东赵文林及其控制下的众呈投资、子璞咨询未能履行各项公开承诺, 赵文林、众呈投资和子璞咨询将在股东大会及中国证监会、交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的, 赵文林、众呈投资和子璞咨询将依法向投资者赔偿相关损失。(3) 对 5%以上股东的约束措施: 若公司 5%以上的股东科汇投资、创钰铭晨、创钰铭汇和珠海拓弘未能履行各项公开承诺, 科汇投资、创钰铭晨、创钰铭汇和珠海拓弘将在股东大会及中国证监会、交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的, 科汇投资、创钰铭晨、创钰铭汇和珠海拓弘将依法向投资者赔偿相关损失。(4) 对董事、监事、高级管理人员的约束措施: 若公司董事、监事、高级管理人员未能履行各项公开承诺, 董事、监事、高级管理人员将在股东大会及中国证监会、交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内, 停止在公司处领取薪酬及股东分红 (如有), 同时其本人持有的公司股份 (如有) 不得转让, 直至其本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 16: (1) 公司股东不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形; (2) 公司股东不存在本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有公司股份的情形; (3) 公司股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形。

备注 17: (1) 本人承诺在任何情况下, 将不会越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 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) 约束本人的职务消费行为, 在职务消费过程中本着节约原则行事, 不奢侈、不铺张浪费。(3) 本人承诺不动用公司资产从事

与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 本人承诺若公司未来实施股权激励计划，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 本承诺出具日后，如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。(7) 承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 18：(1) 本人承诺在任何情况下，将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，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) 约束本人的职务消费行为，在职务消费过程中本着节约原则行事，不奢侈、不铺张浪费。(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 本人承诺若公司未来实施股权激励计划，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 本承诺出具日后，如中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。(7) 承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 19：本公司/本人参加此次以简易程序向特定对象发行股票申购，根据《上市公司证券发行注册管理办法》《上海证券交易所股票发行上市审核规则》《上海证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》《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》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，同意本次认购所获股份自本次发行结束之日起 6 个月内不得转让。

#### 十一、 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

#### 十二、 违规担保情况

适用 不适用

**十三、 半年报审计情况**

适用 不适用

**十四、 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

**十五、 破产重整相关事项**

适用 不适用

**十六、 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

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

适用 不适用

**十八、 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

**十九、 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

二十、 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

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 二十一、 募集资金使用进展说明

□适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2021年6月2日	549,334,432.00	483,295,862.66	450,000,000.00	483,295,862.66	168,403,606.13	34.84	36,833,546.62	7.62
向特定对象发行股票	2023年6月19日	97,959,917.76	92,029,957.01	119,999,914.40	92,029,957.01	0.00	不适用	不适用	不适用

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
广州科呈新建高分子材料助剂建设项目一期	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021年6月2日	否	410,000,000	410,000,000	94,637,475.38	23.08	2024年9月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2021年6月2日	否	40,000,000	40,000,000	40,000,000	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
高分子材料助剂生产技术改造项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021年6月2日	是	0.00	33,295,862.66	33,766,130.75	101.41	2023年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
收购科澳化学100%股权并增资	运营管理	不适用	向特定对象发行股票	2023年6月19日	否	75,200,000.00	57,672,154.45	0.00	0	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
收购信达丰100%股权	运营管理	不适用	向特定对象发行股票	2023年6月19日	否	11,200,000.00	8,589,469.81	0.00	0	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

补充流动资金	补流还贷	不适用	向特定对象发行股票	2023年6月19日	否	33,599,914.40	25,768,332.75	0.00	0	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
--------	------	-----	-----------	------------	---	---------------	---------------	------	---	-----	---	---	-----	-----	-----	---	-----

注：广州科呈新建高分子材料助剂建设项目一期募投项目，由于以下主要因素，导致募投项目无法在预定时间内实现项目建设如期完工。

- 1、募投项目所在地的石化工业区实施封闭化管理，对项目建设规划设计等审批要求严格，项目建设所需要的“三通”基础配套设施建设缓慢，使得项目设计、工程路径、设备规划等前期筹建工作耗时较长，项目建设工作启动时间滞后；
- 2、建设期间，外部宏观环境与调控政策的影响，该项目在审批、施工材料供应、交通运输和用工等方面出现了阻碍或停滞，致使项目施工进度放缓；
- 3、项目用地的地质影响及生产工艺的特殊需求，项目主体地下基础建设需要时间相对较长，且建设完成后新设备调试尚需一定时间，预计该项目无法在原计划时间内达到预定可使用状态。

根据该项目目前实际进展情况及后续程序要求，为保证公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，经审慎研究，对上述募投项目达到预定可使用状态的日期进行调整至 2024 年 9 月，具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站的《关于公司部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-060）。

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 25 日，召开第二届董事会第十五次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及原保荐机构中信建投证券股份有限公司均发表了明确同意意见。截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际使用人民币 158,240,220.22 元闲置募集资金进行暂时补充流动资金，并对资金进行了合理的安排与使用，没有影响募集资金投资计划的正常进行，资金运用情况良好。2023 年 4 月 15 日，公司将暂时补充流动资金的人民币 193,700,220.22 元提前归还至募集资金专用账户。具体内容详见公司 2023 年 4 月 15 日披露于上海证券交易所网站的《关于提前归还暂时用于补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-030）。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。具体内容详见公司 2022 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-035）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用人民币 123,935,677.68 元闲置募集资金进行暂时补充流动资金。

##### 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

公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第十五次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过人民币 41,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、监事会及原保荐机构中信建投均发表了明确同意意见。具体内容详见公司 2022 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-017）。

公司 2023 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于授权使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过人民币 33,000.00 万元（含本数）的暂时闲置

募集资金和使用不超过人民币 40,000 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月有效。公司独立董事、监事会及保荐机构中信证券股份有限公司均发表了明确同意意见。具体内容详见公司 2023 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站的《关于授权使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-036）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 78,000,000.00 万元。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

二十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	52,547,670	39.41	1,994,298			-1,497,670	496,628	53,044,298	39.20
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,497,670	1.12	162,866			-1,497,670	-1,334,804	162,866	0.12
3、其他内资持股	51,050,000	38.29	1,831,432				1,831,432	52,881,432	39.08
其中：境内非国有法人持股	5,000,000	3.75	1,831,432				1,831,432	6,831,432	5.05
境内自然人持股	46,050,000	34.54						46,050,000	34.03
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	80,785,730	60.59				1,497,670	1,497,670	82,283,400	60.80
1、人民币普通股	80,785,730	60.59				1,497,670	1,497,670	82,283,400	60.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	133,333,400	100.00	1,994,298				1,994,298	135,327,698	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 6 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意呈和科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕878 号），中国证监会于 2023 年 4 月 23 日同意公司以简易程序向特定对象发行股票的注册申请。公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票新增 1,994,298 股股份已于 2023 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行新增股份将于限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所科创板上市流通交易，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。本次发行的认购对象共 7 家，全部发行对象认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让。

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**（二） 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵文林	46,050,000	0	0	46,050,000	首次公开发行前原有股东限售	2024 年 6 月 7 日
广州众呈投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首次公开发行前原有股东限售	2024 年 6 月 7 日
中信建投投资有限公司	1,666,670	1,666,670	0	0	首次公开发行战略配售股东限售	2023 年 6 月 7 日
富国基金管理有限公司	0	0	822,476	822,476	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
深圳纽富斯投资管理有限公司	0	0	346,091	346,091	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
国新证券有股份有限公司	0	0	174,267	174,267	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
中荆（荆门）产业投资有限公司	0	0	162,866	162,866	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
中信建投证券股份有限公司	0	0	162,866	162,866	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
财通基金管理有限公司	0	0	162,866	162,866	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
兴证全球基金管理有限公司	0	0	162,866	162,866	以简易程序向特定对象发行股票	2024 年 1 月 2 日
合计	52,716,670	1,666,670	1,994,298	53,044,298	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,179
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

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

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
赵文林	0	46,050,000	34.54	46,050,000	46,050,000	无	0	境内自然 人
上海科汇投资管理有限 公司	0	41,450,000	31.09	0	41,450,000	无	0	境内非国 有法人
广州众呈投资合伙企业 (有限合伙)	0	5,000,000	3.75	5,000,000	5,000,000	无	0	其他
广州创钰投资管理有限 公司—广州创钰铭晨股 权投资基金企业(有限 合伙)	0	2,600,000	1.95	0	2,600,000	无	0	其他
广州创钰投资管理有限 公司—珠海创钰铭汇股 权投资基金企业(有限 合伙)	-324,782	2,062,148	1.55	0	2,062,148	无	0	其他
中国工商银行股份有限 公司—富国天惠精选成 长混合型证券投资基金 (LOF)	693,064	2,000,000	1.50	715,197	2,000,000	无	0	其他
赫涛	0	1,900,000	1.42	0	1,900,000	无	0	境内自然 人
建信基金—建设银行— 中国人寿—中国人寿委 托建信基金股票型组合	-1,632,039	1,794,024	1.35	0	1,794,024	无	0	其他
华夏人寿保险股份有限 公司—自有资金	0	1,678,094	1.26	0	1,678,094	无	0	其他
中信建投投资有限公司	99,300	1,596,970	1.20	0	1,596,970	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量					
	种类	数量						

上海科汇投资管理有限公司	41,450,000	人民币普通股	41,450,000
广州创钰投资管理有限公司—广州创钰铭晨股权投资基金企业（有限合伙）	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
广州创钰投资管理有限公司—珠海创钰铭汇股权投资基金企业（有限合伙）	2,062,148	人民币普通股	2,062,148
赫涛	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
招商银行股份有限公司—富国沪港深业绩驱动混合型证券投资基金	1,681,788	人民币普通股	1,681,788
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	1,678,094	人民币普通股	1,678,094
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
建信基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托建信基金股票型组合	1,237,390	人民币普通股	1,237,390
富国基金—北京诚通金控投资有限公司—富国基金—诚通金控3号单一资产管理计划	991,784	人民币普通股	991,784
中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金	878,768	人民币普通股	878,768
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	①赵文林先生和广州众呈投资合伙企业（有限合伙）是一致行动人，其通过广州众呈投资合伙企业（有限合伙）间接持股数量为4,985,000股；②广州创钰投资管理有限公司—珠海创钰铭汇股权投资基金企业（有限合伙）和广州创钰投资管理有限公司—广州创钰铭晨股权投资基金企业（有限合伙）均在中国证券投资基金业协会备案的私募基金，其私募基金管理人均为广州创钰投资管理有限公司。赫涛、赫文和赫珈艺分别持有广州创钰投资管理有限公司股权，因此广州创钰投资管理有限公司—珠海创钰铭汇股权投资基金企业（有限合伙）、广州创钰投资管理有限公司—广州创钰铭晨股权投资基金企业（有限合伙）和赫涛为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵文林	46,050,000	2024年6月7日	0	自上市之日起限售36个月
2	广州众呈投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	2024年6月7日	0	自上市之日起限售36个月
3	富国基金管理有限公司	822,476	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
4	深圳纽富斯投资管理有限公司	346,091	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
5	国新证券有股份有限公司	174,267	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月

6	中荆（荆门）产业投资有限公司	162,866	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
7	中信建投证券股份有限公司	162,866	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
8	财通基金管理有限公司	162,866	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
9	兴证全球基金管理有限公司	162,866	2024年1月2日	0	自上市之日起限售6个月
10	-	-	-	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东赵文林先生持有广州众呈投资合伙企业（有限合伙）99%股份，赵文林为广州众呈投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人。			

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中信建投投资有限公司	2021年6月7日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	中信建投投资有限公司配售股票限售期为24个月，自公司公开发行股票在上交所上市之日起开始计算。	

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

二十三、 企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二十四、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：呈和科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	462,383,196.24	267,852,456.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	88,462,889.66	115,567,073.70
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,650,000.00	15,428,000.00
应收账款	七、5	183,910,119.88	142,652,289.34
应收款项融资	七、6	61,641,050.15	112,809,178.46
预付款项	七、7	78,620,514.12	8,702,104.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,747,088.44	6,452,927.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	68,252,229.78	62,978,697.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	132,100,923.91	30,900,632.40
流动资产合计		1,094,768,012.18	763,343,359.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	1,248,944,176.84	1,290,819,837.11
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	104,573,882.55	74,419,112.97
投资性房地产			
固定资产	七、21	127,994,540.80	115,182,717.70
在建工程	七、22	88,119,059.66	55,125,367.68
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	5,390,455.48	7,176,002.29
无形资产	七、26	43,874,685.23	41,291,997.15
开发支出			
商誉	七、28	26,359,966.54	
长期待摊费用	七、29	2,812,436.41	3,699,053.17
递延所得税资产	七、30	2,862,601.18	1,606,394.31
其他非流动资产	七、31	1,215,000.00	37,119,749.00
非流动资产合计		1,652,146,804.69	1,626,440,231.38
资产总计		2,746,914,816.87	2,389,783,591.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,086,068,723.84	868,108,300.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	223,728,500.00	362,817,500.00
应付账款	七、36	50,367,703.37	21,277,888.86
预收款项			
合同负债	七、38	16,219,247.36	9,986,028.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,261,679.30	9,001,707.30
应交税费	七、40	20,776,562.48	9,373,516.81
其他应付款	七、41	37,059,350.53	9,679,749.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,130,680.96	5,491,719.37
其他流动负债	七、44	30,010,898.18	29,679,923.26
流动负债合计		1,477,623,346.02	1,325,416,333.52
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	919,316.02	3,391,620.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,272,110.08	563,015.81
递延所得税负债	七、30	3,650,621.14	3,384,423.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,842,047.24	7,339,060.02
负债合计		1,483,465,393.26	1,332,755,393.54

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	135,327,698.00	133,333,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	548,869,689.22	458,834,030.21
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,677,980.74	2,620,891.19
专项储备	七、58	11,808,873.80	7,253,999.22
盈余公积	七、59	64,688,085.00	64,688,085.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	499,077,096.85	390,297,792.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,263,449,423.61	1,057,028,197.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,263,449,423.61	1,057,028,197.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,746,914,816.87	2,389,783,591.35

公司负责人：赵文林 主管会计工作负责人：仝佳奇 会计机构负责人：陈映红

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：呈和科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		379,637,861.34	124,215,931.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,650,000.00	15,428,000.00
应收账款	十七、1	181,402,008.60	184,200,488.83
应收款项融资		56,012,952.65	48,668,074.37
预付款项		2,061,176.38	116,122,609.75
其他应收款	十七、2	215,413,112.78	170,921,571.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		54,451,462.15	63,429,055.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		122,023,266.89	21,344,040.88
流动资产合计		1,017,651,840.79	744,329,771.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		438,763,896.71	452,496,994.04
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	388,841,716.72	280,841,716.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		104,573,882.55	74,419,112.97
投资性房地产			
固定资产		106,352,355.57	111,904,189.86
在建工程		828,893.83	828,893.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,284,342.64	7,176,002.29
无形资产		26,017,121.21	26,375,515.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,812,436.41	3,699,053.17
递延所得税资产		1,513,315.13	1,299,525.06
其他非流动资产			37,119,749.00
非流动资产合计		1,074,987,960.77	996,160,752.48
资产总计		2,092,639,801.56	1,740,490,524.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,761,223.84	4,318,800.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		643,976,000.00	446,095,000.00
应付账款		76,524,295.80	25,023,031.26
预收款项			
合同负债		10,869,391.82	1,575,871.06
应付职工薪酬		6,578,000.00	5,775,000.00
应交税费		17,499,508.58	7,943,995.36
其他应付款		83,493,906.42	183,537,831.71
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		5,831,620.78	5,491,719.37
其他流动负债		29,315,416.96	29,040,605.21
流动负债合计		876,849,364.20	708,801,853.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		919,316.02	3,391,620.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,272,110.08	563,015.81
递延所得税负债		1,851,385.55	1,848,073.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,042,811.65	5,802,709.96

负债合计		880,892,175.85	714,604,563.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		135,327,698.00	133,333,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		548,869,689.22	458,834,030.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,054,485.59	7,253,999.22
盈余公积		64,688,085.00	64,688,085.00
未分配利润		453,807,667.90	361,776,445.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,211,747,625.71	1,025,885,960.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,092,639,801.56	1,740,490,524.31

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：仝佳奇

会计机构负责人：陈映红

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	369,632,844.55	330,438,210.99
其中：营业收入		369,632,844.55	330,438,210.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		249,256,006.12	231,085,934.87
其中：营业成本	七、61	203,941,928.56	185,562,230.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,245,152.24	2,863,995.08
销售费用	七、63	13,939,245.84	9,766,620.46
管理费用	七、64	21,034,675.31	14,566,286.10
研发费用	七、65	15,834,083.43	13,996,723.05
财务费用	七、66	-9,739,079.26	4,330,080.07
其中：利息费用		11,960,951.80	3,385,907.15
利息收入		22,226,379.81	958,480.06
加：其他收益	七、67	4,444,908.47	1,269,389.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,807,672.17	11,584,569.03

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	428,847.93	4,202,535.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-407,083.39	-1,179,239.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		1,347.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,651,183.61	115,230,877.60
加：营业外收入	七、74	4,898.04	
减：营业外支出	七、75	28,677.63	101,128.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,627,404.02	115,129,749.51
减：所得税费用	七、76	17,848,099.36	16,769,690.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,779,304.66	98,360,059.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,779,304.66	98,360,059.35
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）		108,779,304.66	98,360,059.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		1,057,089.55	964,563.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,057,089.55	964,563.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,057,089.55	964,563.44

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,057,089.55	964,563.44
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		109,836,394.21	99,324,622.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		109,836,394.21	99,324,622.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.81	0.74
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.81	0.74

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：全佳奇

会计机构负责人：陈映红

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	277,225,716.73	290,259,658.54
减：营业成本	十七、4	136,485,725.35	152,547,227.41
税金及附加		3,283,296.28	2,512,312.80
销售费用		10,137,674.35	5,657,581.74
管理费用		15,645,394.49	13,112,177.14
研发费用		14,961,481.11	14,051,504.07
财务费用		-6,394,537.82	2,656,975.97
其中：利息费用		1,750,644.20	2,433,563.90
利息收入		8,512,590.56	621,661.23
加：其他收益		4,433,217.81	1,239,621.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	850,654.80	5,383,365.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		154,769.58	4,452,014.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,517,100.37	-477,354.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“－”号填列）			1,347.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		107,028,224.79	110,320,874.55
加：营业外收入		4,541.61	
减：营业外支出		28,453.11	100,462.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		107,004,313.29	110,220,412.32
减：所得税费用		14,973,091.34	15,018,205.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,031,221.95	95,202,206.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		92,031,221.95	95,202,206.66
（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		92,031,221.95	95,202,206.66
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：赵文林

主管会计工作负责人：仝佳奇

会计机构负责人：陈映红

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,124,829,197.52	897,200,799.93
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		2,057,522.22	1,527,611.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、 78	49,067,075.93	18,917,920.53
经营活动现金流入小计		1,175,953,795.67	917,646,332.37
购买商品、接受劳务支付的现金		974,543,746.53	727,343,690.86
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		35,708,034.78	22,569,994.74
支付的各项税费		36,935,468.70	29,034,473.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、 78	43,602,052.07	32,878,742.91
经营活动现金流出小计		1,090,789,302.08	811,826,901.59
经营活动产生的现金流量净额		85,164,493.59	105,819,430.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		743,000,000.00	1,337,150,000.00
取得投资收益收到的现金		4,389,289.25	11,740,841.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,594.58	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		747,418,883.83	1,348,890,841.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,978,931.56	38,725,740.37
投资支付的现金		776,000,000.00	1,918,097,500.00
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		48,631,910.37	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		862,610,841.93	1,956,823,240.37
投资活动产生的现金流量净额		-115,191,958.10	-607,932,398.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		95,059,917.76	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		599,923,500.00	702,686,394.69
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		694,983,417.76	702,686,394.69

偿还债务支付的现金		459,613,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,388,561.48	48,763,315.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,516,418.82	5,406,379.11
筹资活动现金流出小计		471,517,980.30	260,169,694.39
筹资活动产生的现金流量净额		223,465,437.46	442,516,700.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,092,767.09	111,107.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		194,530,740.04	-59,485,160.65
加：期初现金及现金等价物余额		266,683,701.08	306,947,619.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		461,214,441.12	247,462,459.34

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：全佳奇

会计机构负责人：陈映红

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		805,414,682.48	604,116,901.70
收到的税费返还		79,511.08	
收到其他与经营活动有关的现金		775,856,805.36	673,744,969.04
经营活动现金流入小计		1,581,350,998.92	1,277,861,870.74
购买商品、接受劳务支付的现金		247,660,655.64	439,857,648.50
支付给职工及为职工支付的现金		21,438,260.66	18,297,999.07
支付的各项税费		27,267,109.12	27,378,369.58
支付其他与经营活动有关的现金		929,318,943.69	530,437,274.73
经营活动现金流出小计		1,225,684,969.11	1,015,971,291.88
经营活动产生的现金流量净额		355,666,029.81	261,890,578.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		454,000,000.00	1,044,052,500.00
取得投资收益收到的现金		1,584,463.02	10,236,176.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		455,584,463.02	1,054,288,676.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		920,966.00	11,287,637.01
投资支付的现金		564,000,000.00	1,243,740,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		81,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		645,920,966.00	1,255,028,137.01
投资活动产生的现金流量净额		-190,336,502.98	-200,739,460.60

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		95,059,917.76	
取得借款收到的现金			210,902,914.92
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		95,059,917.76	210,902,914.92
偿还债务支付的现金		100,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,638.62	48,763,315.28
支付其他与筹资活动有关的现金		4,516,418.82	3,222,253.33
筹资活动现金流出小计		5,016,057.44	257,985,568.61
筹资活动产生的现金流量净额		90,043,860.32	-47,082,653.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		48,542.83	-26,119.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		255,421,929.98	14,042,344.92
加：期初现金及现金等价物余额		123,047,176.24	211,200,288.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		378,469,106.22	225,242,632.92

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：全佳奇

会计机构负责人：陈映红

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	133,333,400.00				458,834,030.21		2,620,891.19	7,253,999.22	64,688,085.00		390,297,792.19		1,057,028,197.81		1,057,028,197.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	133,333,400.00				458,834,030.21		2,620,891.19	7,253,999.22	64,688,085.00		390,297,792.19		1,057,028,197.81		1,057,028,197.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,994,298.00				90,035,659.01		1,057,089.55	4,554,874.58			108,779,304.66		206,421,225.80		206,421,225.80

(一) 综合收益总额						1,057,089.55					108,779,304.66		109,836,394.21		109,836,394.21
(二) 所有者投入和减少资本	1,994,298.00					90,035,659.01							92,029,957.01		92,029,957.01
1. 所有者投入的普通股	1,994,298.00					90,035,659.01							92,029,957.01		92,029,957.01
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备						4,554,874.58				4,554,874.58		4,554,874.58	
1. 本期提取						5,780,643.80				5,780,643.80		5,780,643.80	
2. 本期使用						1,225,769.22				1,225,769.22		1,225,769.22	
（六）其他													
四、本期期末余额	135,327,698.00			548,869,689.22	3,677,980.74	11,808,873.80	64,688,085.00		499,077,096.85		1,263,449,423.61		1,263,449,423.61

2023 年半年度报告

项目	2022 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	133,333,400.00				458,834,030.21		679,623.97	6,165,524.74	46,155,073.17		263,633,516.92		908,801,169.01		908,801,169.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	133,333,400.00				458,834,030.21		679,623.97	6,165,524.74	46,155,073.17		263,633,516.92		908,801,169.01		908,801,169.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							964,563.44	272,612.98			48,360,034.35		49,597,210.77		49,597,210.77
(一) 综合收益总额							964,563.44				98,360,059.35		99,324,622.79		99,324,622.79
(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															



2023 年半年度报告

2. 本期使用							1,752,124.58					1,752,124.58		1,752,124.58
(六) 其他														
四、本期期末余额	133,333,400.00				458,834,030.21		1,644,187.41	6,438,137.72	46,155,073.17		311,993,551.27		958,398,379.78	958,398,379.78

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：仝佳奇

会计机构负责人：陈映红

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,333,400.00				458,834,030.21			7,253,999.22	64,688,085.00	361,776,445.95	1,025,885,960.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,333,400.00				458,834,030.21			7,253,999.22	64,688,085.00	361,776,445.95	1,025,885,960.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,994,298.00				90,035,659.01			1,800,486.37		92,031,221.95	185,861,665.33
（一）综合收益总额										92,031,221.95	92,031,221.95
（二）所有者投入和减少资本	1,994,298.00				90,035,659.01						92,029,957.01
1. 所有者投入的普通股	1,994,298.00				90,035,659.01						92,029,957.01
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											

2023 年半年度报告

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								1,800,486.37			1,800,486.37
1. 本期提取								2,486,082.96			2,486,082.96
2. 本期使用								685,596.59			685,596.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,327,698.00				548,869,689.22			9,054,485.59	64,688,085.00	453,807,667.90	1,211,747,625.71

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,333,400.00				458,834,030.21			6,165,524.74	46,155,073.17	244,979,364.45	889,467,392.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,333,400.00				458,834,030.21			6,165,524.74	46,155,073.17	244,979,364.45	889,467,392.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								272,612.98		45,202,181.66	45,474,794.64
（一）综合收益总额										95,202,206.66	95,202,206.66
（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										-50,000,025.00	-50,000,025.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,025.00	-50,000,025.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2023 年半年度报告

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							272,612.98			272,612.98
1. 本期提取							2,024,737.56			2,024,737.56
2. 本期使用							1,752,124.58			1,752,124.58
（六）其他										
四、本期期末余额	133,333,400.00				458,834,030.21		6,438,137.72	46,155,073.17	290,181,546.11	934,942,187.21

公司负责人：赵文林

主管会计工作负责人：全佳奇

会计机构负责人：陈映红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

呈和科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2002年1月31日由自然人赵文林、钟育人共同出资设立的有限责任公司。公司统一社会信用代码：91440111734903428Y。2021年6月，公司在上海证券交易所上市。所属行业为化学制品。

截至2023年6月30日，公司累计发行股本总数为13,532.7698万股，注册资本为13,532.7698万元。公司注册地及总部办公地为广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科强路2号。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司（以下简称“本集团”）主要从事：生产、研发和销售化工产品。

本公司的实际控制人为赵文林。

经营范围：新材料技术研发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；涂料制造（不含危险化学品）；石油制品制造（不含危险化学品）；日用化学产品制造；染料制造；油墨制造（不含危险化学品）；合成材料制造（不含危险化学品）；颜料制造；塑料制品制造；塑胶表面处理；生态环境材料制造；润滑油加工、制造（不含危险化学品）；高性能纤维及复合材料制造；合成纤维制造；企业总部管理；汽车租赁；运输设备租赁服务；表面功能材料销售；新型有机活性材料销售；新型膜材料销售；生态环境材料销售；新型催化材料及助剂销售；石墨烯材料销售；3D打印基础材料销售；超导材料销售；工程塑料及合成树脂销售；高性能纤维及复合材料销售；轨道交通绿色复合材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；食品添加剂销售；计量服务；标准化服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；新材料技术推广服务；新材料技术研发；塑料制品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；化妆品生产；道路货物运输（不含危险货物）；新化学物质生产；新化学物质进口；危险化学品经营；检验检测服务；货物进出口。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月16日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、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“六、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注应收款项的预期信用损失的计量（附注三（九））、存货的计价方法（附注三（十））、固定资产折旧（附注三（十二））、无形资产摊销（附注三（十五））、收入的确认时点（附注三（二十一））。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

## (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## (2) 合并程序

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

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

### ①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### ②处置子公司

#### I 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的

条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### ③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### ①金融资产

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：

- 以摊余成本计量的金融资产
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ②金融负债

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
- 以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

I 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

II 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

III 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **①以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

### **③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

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

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

### **④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

### **⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### **⑥以摊余成本计量的金融负债**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

--收取金融资产现金流量的合同权利终止；

--金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

--金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### （4）金融负债终止确认

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

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

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

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该

金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票
组合 3	账龄
组合 3	应收合并范围内公司款项

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

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	应收商业承兑汇票计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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；公司合并范围内的关联方组合不计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0%-5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0%-5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5 年	0%-5%	19.00%-23.75%
研发设备	年限平均法	5-10 年	0%-5%	9.50%-19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

#### （2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

#### （3）暂停资本化期间

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

#### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	20-50 年	平均年限法	0.00%	预计使用年限
软件	5 年	平均年限法	0.00%	预计使用年限

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本集团还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：集团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；集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租

赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### I 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影

响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本集团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。

(3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本集团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。

(5) 客户已接受该商品或服务。

## II 不同业务收入的确认方法

### (1) 境内销售的收入确认

① 在直销模式下，集团将产品交付至双方约定地点，按照合同要求签收或验收合格并取得客户签收单时确认收入实现。

② 在寄售模式下，集团将产品运送至客户指定地点，按照合同要求验收合格，客户领用后，公司按客户实际领用单据确认收入实现。

### (2) 境外销售的收入确认

根据与客户签署的合同/订单约定的不同交货方式，于产品经海关申报，取得出口报关后，装船或送至保税区确认收入实现。

### (3) 收入确认中的总额法和净额法判断原则

集团根据以下原则综合考虑采用总额法或净额法确认收入：

① 集团承担向客户转让商品的主要责任；

② 集团在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；

③ 集团有权自主决定所交易商品的价格。

集团作为主要责任人时，按照总额法确认收入，否则按照净额法确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本集团取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权转让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合

同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由特殊情况直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- (2) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## I. 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

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

- 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 本集团发生的初始直接费用；
- ④ 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

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

- ⑤ 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；
- ⑥ 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ⑦ 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- ⑧ 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使

用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (4) 租赁变更

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

⑨ 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

⑩ 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### (5) 特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## II. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外

的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用

## 专项储备

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号文的有关规定计提和使用安全生产费。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更** 适用  不适用**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**45. 其他** 适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%、25%、8.25%-16.50%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%、3%

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(%)
呈和科技股份有限公司	15%
上海呈和国际贸易有限公司	25%
广州呈和塑料新材料有限公司	25%
广州科呈新材料有限公司	25%
香港呈和科技有限公司	8.25%-16.50%
唐山科澳化学助剂有限公司	15%
天津信达丰进出口贸易有限公司	20%

**2. 税收优惠**√适用  不适用

(1) 2020年12月19日，呈和科技股份有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务

总局广东省税务局颁发的编号为 GR202044004685 高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，2020-2022 年适用 15% 的优惠税率。

(2) 2021 年 9 月 18 日，唐山科澳化学助剂有限公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发编号为 GR202113000851 高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，2021-2023 年适用 15% 的优惠税率。

(3) 根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)、《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。下属子公司天津信达丰进出口贸易有限公司 2023 年适用上述优惠政策。

### 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	83,065.66	3,361.21
银行存款	461,131,375.46	266,680,839.87
其他货币资金	1,168,755.12	1,168,255.12
合计	462,383,196.24	267,852,456.20
其中：存放在境外的款项总额	32,265,979.37	21,404,264.55
存放财务公司款项		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,462,889.66	115,567,073.70
其中：		
银行理财产品	88,462,889.66	115,567,073.70
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	88,462,889.66	115,567,073.70

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		
商业承兑票据	6,650,000.00	15,428,000.00
合计	6,650,000.00	15,428,000.00

**(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**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,000,000.00	100.00	350,000.00	5.00	6,650,000.00	16,240,000.00	100.00	812,000.00	5.00	15,428,000.00
其中：										
商业承兑汇票	7,000,000.00	100.00	350,000.00	5.00	6,650,000.00	16,240,000.00	100.00	812,000.00	5.00	15,428,000.00
合计	7,000,000.00	/	350,000.00	/	6,650,000.00	16,240,000.00	/	812,000.00	/	15,428,000.00

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		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	7,000,000.00	350,000.00	5.00
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	812,000.00		462,000.00		350,000.00
合计	812,000.00		462,000.00		350,000.00

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

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	192,134,020.44
1 年以内小计	192,134,020.44
1 至 2 年	1,728,500.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	13,615.70
合计	193,876,136.14

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	193,876,136.14	100.00	9,966,016.26	5.14	183,910,119.88	150,371,173.00	100.00	7,718,883.66	5.13	142,652,289.34
其中：										
账龄组合	193,876,136.14	100.00	9,966,016.26	5.14	183,910,119.88	150,371,173.00	100.00	7,718,883.66	5.13	142,652,289.34
合计	193,876,136.14	/	9,966,016.26	/	183,910,119.88	150,371,173.00	/	7,718,883.66	/	142,652,289.34

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	192,134,020.44	9,606,700.56	5.00
1 至 2 年	1,728,500.00	345,700.00	20.00
5 年以上	13,615.70	13,615.70	100.00
合计	193,876,136.14	9,966,016.26	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,718,883.66	429,025.89			1,818,106.71	9,966,016.26
合计	7,718,883.66	429,025.89			1,818,106.71	9,966,016.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,393,201.41	14.13	1,369,660.07
第二名	22,991,134.47	11.86	1,149,556.72
第三名	17,271,243.00	8.91	863,562.15
第四名	14,995,390.07	7.73	749,769.50
第五名	10,587,833.45	5.46	529,391.67
合计	93,238,802.40	48.09	4,661,940.11

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,641,050.15	112,809,178.46
合计	61,641,050.15	112,809,178.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末 余额	合并增 加	本期新增	本期 终止确认	期末余额	累计在其他综合收 益中确认的损失准 备
应收票 据	112,809, 178.46	8,541,8 78.46	569,864, 816.47	629,574, 823.24	61,641,050. 15	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	78,618,430.44	99.99	8,700,021.16	99.98
1至2年				
2至3年				
3年以上	2,083.68	0.01	2,083.68	0.02
合计	78,620,514.12	100.00	8,702,104.84	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	53,020,000.00	67.44
第二名	8,334,000.00	10.60
第三名	4,383,070.00	5.57
第四名	3,805,088.97	4.84
第五名	1,623,211.32	2.06
合计	71,165,370.29	90.51

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,747,088.44	6,452,927.85
合计	12,747,088.44	6,452,927.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,857,250.71
1 年以内小计	10,857,250.71
1 至 2 年	2,505,566.48
2 至 3 年	911,042.80
3 年以上	682,584.22
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	14,956,444.21

## (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	11,350,316.69	7,764,095.20
出口退税	397,834.52	251,187.59
其他	3,208,293.00	
合计	14,956,444.21	8,015,282.79

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,562,354.94			1,562,354.94
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	440,057.50			440,057.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	206,943.33			206,943.33
2023年6月30日余额	2,209,355.77			2,209,355.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,562,354.94	440,057.50			206,943.33	2,209,355.77
合计	1,562,354.94	440,057.50			206,943.33	2,209,355.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	2,412,434.13	1年以内	16.13	120,621.71

第二名	押金、保证金	2,250,000.00	1 年以内	15.04	112,500.00
第三名	押金、保证金	1,770,219.48	1 年以内、1-2 年	11.84	353,976.40
第四名	押金、保证金	1,582,354.00	1 年以内、1-2 年	10.58	188,287.25
第五名	押金、保证金	711,000.00	2-3 年、3 年以上	4.75	569,700.00
合计	/	8,726,007.61	/	58.34	1,345,085.36

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,380,263.81		22,380,263.81	25,220,335.41		25,220,335.41
在产品	1,634,186.77		1,634,186.77	2,974,535.35		2,974,535.35
库存商品	30,970,305.58	47,208.55	30,923,097.03	20,645,846.09	47,208.55	20,598,637.54
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	13,314,682.17		13,314,682.17	14,185,188.88		14,185,188.88
合计	68,299,438.33	47,208.55	68,252,229.78	63,025,905.73	47,208.55	62,978,697.18

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						

在产品						
库存商品	47,208.55					47,208.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	47,208.55					47,208.55

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	22,945,048.83	19,020,527.39
待摊费用	8,189,249.10	11,880,105.01
6个月内到期的定期存款	100,966,625.98	
合计	132,100,923.91	30,900,632.40

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	158,549,178.08		158,549,178.08	155,908,561.64		155,908,561.64
定期存款	1,090,394,998.76		1,090,394,998.76	1,134,911,275.47		1,134,911,275.47
合计	1,248,944,176.84		1,248,944,176.84	1,290,819,837.11		1,290,819,837.11

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

### 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

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,573,882.55	74,419,112.97
合计	104,573,882.55	74,419,112.97

其他说明：

无

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,994,540.80	115,182,717.70
固定资产清理		
合计	127,994,540.80	115,182,717.70

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	研发设备	合计
一、账面原值：	71,863,307.04	73,682,184.76	9,561,194.91	1,205,436.65	14,261,510.51	170,573,633.87
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	10,763,425.86	14,847,581.45	1,965,328.06	31,283.00	98,955.44	27,706,573.81
(1) 购置						
(2) 企业合并增加	10,763,425.86	14,847,581.45	1,965,328.06	31,283.00	98,955.44	27,706,573.81
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	82,626,732.90	88,529,766.21	11,526,522.97	1,236,719.65	14,360,465.95	198,280,207.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,252,324.87	18,933,901.77	4,776,950.79	960,370.25	11,467,368.49	55,390,916.17
2. 本期增加金额	3,100,767.93	8,792,457.61	2,106,039.49	62,683.45	312,018.42	14,373,966.90
(1) 计提	1,905,897.63	3,974,964.73	800,968.55	47,041.99	265,090.35	6,993,963.25
(2) 企业合并增加	1,194,870.30	4,817,492.88	1,305,070.94	15,641.46	46,928.07	7,380,003.65
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	22,353,092.80	27,726,359.38	6,882,990.28	1,023,053.70	11,779,386.91	69,764,883.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		520,783.81				520,783.81
(1) 计提						
(2) 企业合并增加		520,783.81				520,783.81
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		520,783.81				520,783.81
四、账面价值						
1. 期末账面价值	60,273,640.10	60,282,623.02	4,643,532.69	213,665.95	2,581,079.04	127,994,540.80
2. 期初账面价值	52,610,982.17	54,748,282.99	4,784,244.12	245,066.40	2,794,142.02	115,182,717.70

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 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	88,119,059.66	55,125,367.68
工程物资		
合计	88,119,059.66	55,125,367.68

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科呈新材料新建 高分子材料助剂 建设项目	87,290,165.83		87,290,165.83	54,296,473.85		54,296,473.85
NA-98 扩产工程	828,893.83		828,893.83	828,893.83		828,893.83
合计	88,119,059.66		88,119,059.66	55,125,367.68		55,125,367.68

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
科呈新材料新建高分子材料助剂建设项目	530,000,000.00	54,296,473.85	32,993,691.98			87,290,165.83	16.47	16.47%				募集资金
NA-98 扩产工程	3,000,000.00	828,893.83				828,893.83	27.63	27.63%				自有资金
合计	533,000,000.00	55,125,367.68	32,993,691.98			88,119,059.66	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,844,491.53	13,844,491.53
2. 本期增加金额	751,554.06	751,554.06
(1) 新增租赁	478,692.46	478,692.46
(2) 企业合并增加	272,861.60	272,861.60
3. 本期减少金额	584,155.10	584,155.10
(1) 减少租赁	584,155.10	584,155.10
4. 期末余额	14,011,890.49	14,011,890.49
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,668,489.24	6,668,489.24
2. 本期增加金额	2,537,100.87	2,537,100.87
(1) 计提	2,370,352.11	2,370,352.11
(2) 企业合并增加	166,748.76	166,748.76
3. 本期减少金额	584,155.10	584,155.10
(1) 处置	584,155.10	584,155.10
4. 期末余额	8,621,435.01	8,621,435.01
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	5,390,455.48	5,390,455.48
2. 期初账面价值	7,176,002.29	7,176,002.29

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	46,408,057.87	665,265.45	47,073,323.32
2. 本期增加金额	3,989,683.84		3,989,683.84
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	3,989,683.84		3,989,683.84
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	50,397,741.71	665,265.45	51,063,007.16
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,441,503.44	339,822.73	5,781,326.17
2. 本期增加金额	1,358,721.33	48,274.43	1,406,995.76
(1) 计提	753,619.19	48,274.43	801,893.62
(2) 企业合并增加	605,102.14		605,102.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,800,224.77	388,097.16	7,188,321.93
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	43,597,516.94	277,168.29	43,874,685.23
2. 期初账面价值	40,966,554.43	325,442.72	41,291,997.15

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 0.00%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海呈和国际贸易有限公司	481,831.23			481,831.23
唐山科澳化学助剂有限公司		23,643,433.26		23,643,433.26
天津信达丰进出口贸易有限公司		2,716,533.28		2,716,533.28
合计	481,831.23	26,359,966.54		26,841,797.77

### (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	
上海呈和国际贸易有限公司	481,831.23					481,831.23
合计	481,831.23					481,831.23

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,699,053.17		886,616.76		2,812,436.41
合计	3,699,053.17		886,616.76		2,812,436.41

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	520,783.81	78,117.57	47,208.55	7,081.28
内部交易未实现利润	375,708.24	61,991.87		
可抵扣亏损				
坏账准备	12,572,580.57	1,844,333.51	10,093,238.60	1,585,538.05
安全生产设备	2,754,388.21	413,158.23	91,833.20	13,774.98
预提费用	3,100,000.00	465,000.00		
合计	19,323,460.83	2,862,601.18	10,232,280.35	1,606,394.31

**(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				
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				
固定资产加速折旧	4,169,805.98	625,470.90	1,923,903.68	288,585.55
公允价值变动损益	11,014,245.16	1,660,663.49	10,963,659.62	1,701,256.32
内部交易未实现利润	5,798,373.62	1,364,486.75	5,561,535.56	1,394,581.63
合计	20,982,424.76	3,650,621.14	18,449,098.86	3,384,423.50

**(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

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	1,215,000.00		1,215,000.00	37,119,749.00		37,119,749.00
合计	1,215,000.00		1,215,000.00	37,119,749.00		37,119,749.00

其他说明：  
无**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,086,068,723.84	868,008,300.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		100,000.00
合计	1,086,068,723.84	868,108,300.00

短期借款分类的说明：  
无**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	223,728,500.00	362,817,500.00
合计	223,728,500.00	362,817,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	50,362,572.59	21,272,758.08
1 年以上	5,130.78	5,130.78
合计	50,367,703.37	21,277,888.86

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,219,247.36	9,986,028.74
合计	16,219,247.36	9,986,028.74

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,001,707.30	28,152,432.57	29,892,460.57	7,261,679.30

二、离职后福利-设定提存计划		1,816,242.82	1,816,242.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,001,707.30	29,968,675.39	31,708,703.39	7,261,679.30

## (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	8,969,952.50	25,346,905.27	27,055,178.47	7,261,679.30
二、职工福利费		931,879.18	931,879.18	
三、社会保险费	31,754.80	1,001,566.31	1,033,321.11	
其中：医疗保险费	31,754.80	914,863.28	946,618.08	
工伤保险费		86,703.03	86,703.03	
生育保险费				
四、住房公积金		627,216.00	627,216.00	
五、工会经费和职工教育经费		244,865.81	244,865.81	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,001,707.30	28,152,432.57	29,892,460.57	7,261,679.30

## (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		1,753,169.08	1,753,169.08	
2、失业保险费		63,073.74	63,073.74	
3、企业年金缴费				
合计		1,816,242.82	1,816,242.82	

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，根据相关规定生育保险费、医疗保险费合并申报。

## 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	4,449,642.68	1,501,098.87
消费税		
营业税		
企业所得税	15,005,627.60	7,262,857.89
个人所得税	150,529.73	291,835.50
城市维护建设税	336,866.36	129,199.81
房产税	233,953.41	3,042.00
教育费附加	305,165.67	92,285.54
印花税	248,165.25	93,043.76

环境保护税		153.44
应交土地使用税	46,611.78	
合计	20,776,562.48	9,373,516.81

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,059,350.53	9,679,749.18
合计	37,059,350.53	9,679,749.18

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	8,962,387.46	8,326,751.08
工程设备款	491,963.07	995,472.90
保证金	605,000.00	357,525.20
应付投资款	27,000,000.00	
合计	37,059,350.53	9,679,749.18

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	6,130,680.96	5,491,719.37
合计	6,130,680.96	5,491,719.37

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的承兑汇票	29,315,416.96	28,875,741.97
待转销项税	695,481.22	804,181.29
合计	30,010,898.18	29,679,923.26

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	919,316.02	3,391,620.71
合计	919,316.02	3,391,620.71

其他说明：

无

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	563,015.81	1,290,000.00	580,905.73	1,272,110.08	
合计	563,015.81	1,290,000.00	580,905.73	1,272,110.08	/

其他说明：

适用 不适用

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
广州市塑料助剂工程技术研究开发中心	72,033.89		25,423.81	46,610.08	与资产相关
聚合物添加剂技术改造项目	490,000.00		490,000.00		与资产相关
四氢苯酐钙盐及其组合物作为聚丙烯高效成核剂	981.92		981.92		与资产相关
企业技术改造项目		1,290,000.00	64,500.00	1,225,500.00	与资产相关
合计	563,015.81	1,290,000.00	580,905.73	1,272,110.08	

## 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	133,333,400.00	1,994,298.00				1,994,298.00	135,327,698.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	458,834,030.21	90,035,659.01		548,869,689.22
其他资本公积				
合计	458,834,030.21	90,035,659.01		548,869,689.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,620,891.19	1,057,089.55				1,057,089.55		3,677,980.74
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	2,620,891.19	1,057,089.55				1,057,089.55		3,677,980.74
其他综合收益合计	2,620,891.19	1,057,089.55				1,057,089.55		3,677,980.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,253,999.22	5,780,643.80	1,225,769.22	11,808,873.80
合计	7,253,999.22	5,780,643.80	1,225,769.22	11,808,873.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,688,085.00			64,688,085.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	64,688,085.00			64,688,085.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	390,297,792.19	263,633,516.92
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	390,297,792.19	263,633,516.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,779,304.66	195,197,312.10
减：提取法定盈余公积		18,533,011.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		50,000,025.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	499,077,096.85	390,297,792.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	369,013,461.94	203,504,787.03	330,438,210.99	185,562,230.11
其他业务	619,382.61	437,141.53		
合计	369,632,844.55	203,941,928.56	330,438,210.99	185,562,230.11

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
成核剂	203,547,200.45	203,547,200.45
合成水滑石	48,168,139.88	48,168,139.88
抗氧化剂	38,472,953.88	38,472,953.88
NDO 复合助剂	22,440,348.23	22,440,348.23
贸易业务	56,384,819.50	56,384,819.50
其他	619,382.61	619,382.61
按经营地区分类		
境内	308,594,050.41	308,594,050.41
境外	61,038,794.14	61,038,794.14
按销售渠道分类		
直销	369,632,844.55	369,632,844.55
合计	369,632,844.55	369,632,844.55

合同产生的收入说明：

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,753,478.39	1,046,922.01
教育费附加	1,252,484.59	748,279.31
资源税		
房产税	310,748.74	461,639.60
土地使用税	143,982.63	62,548.50
车船使用税	7,570.00	5,060.00
印花税	775,038.02	538,575.98
环保税	1,849.87	969.68

合计	4,245,152.24	2,863,995.08
----	--------------	--------------

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	336,880.23	165,823.19
差旅费	1,359,530.32	358,221.22
广告展览费	395,047.61	139,064.78
业务招待费	2,535,064.28	1,238,745.81
仓运费	153,280.04	94,624.47
职工薪酬	8,433,520.56	5,275,771.65
投标服务费	395,360.65	701,537.13
佣金支出	296,610.37	1,790,107.21
其他	33,951.78	2,725.00
合计	13,939,245.84	9,766,620.46

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	1,430,637.57	861,140.56
差旅费	522,409.30	66,450.74
汽车费用	188,711.08	155,505.56
业务招待费	1,619,826.07	2,115,230.26
折旧摊销	5,004,788.98	4,327,487.71
职工薪酬	9,751,358.85	5,618,266.93
咨询费	1,045,971.05	761,835.27
租赁费	654,837.39	577,154.96
其他	816,135.02	83,214.11
合计	21,034,675.31	14,566,286.10

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,676,226.91	7,368,990.68
折旧摊销	707,917.58	737,465.68
职工薪酬	3,594,819.60	4,032,188.05
其他	2,855,119.34	1,858,078.64

合计	15,834,083.43	13,996,723.05
----	---------------	---------------

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,960,951.80	3,385,907.15
利息收入	-22,226,379.81	-958,480.06
汇兑损益	-110,105.78	1,342,817.35
银行手续费	636,454.53	559,835.63
合计	-9,739,079.26	4,330,080.07

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,358,898.43	1,176,632.81
个税手续费返还	86,010.04	92,756.65
合计	4,444,908.47	1,269,389.46

其他说明：

无

## 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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,042,136.98
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		5,822,226.16
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	1,807,672.17	4,720,205.89
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	1,807,672.17	11,584,569.03

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	274,078.35	-300,489.86
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	154,769.58	4,503,024.98
合计	428,847.93	4,202,535.12

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-462,000.00	-334,500.00
应收账款坏账损失	429,025.89	1,570,429.75
其他应收款坏账损失	440,057.50	-56,689.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	407,083.39	1,179,239.86

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		1,347.73
合计		1,347.73

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	4,898.04		4,898.04
合计	4,898.04		4,898.04

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	100,000.00	
行政罚款、滞纳金等	8,677.63	1,128.09	
合计	28,677.63	101,128.09	

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,533,777.62	14,832,318.51
递延所得税费用	-685,678.26	1,937,371.65
合计	17,848,099.36	16,769,690.16

**(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	126,627,404.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,994,110.59
子公司适用不同税率的影响	321,593.44
调整以前期间所得税的影响	-31,646.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	614,616.73
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	-380,679.43
税收优惠及加计扣除的影响	-1,669,895.84
所得税费用	17,848,099.36

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节附注“57、其他综合收益”

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,229,684.89	832,224.47
收到的补助、补贴款	1,865,217.17	304,619.46
收到其他往来款、备用金、保证金	45,972,173.87	17,781,076.60
合计	49,067,075.93	18,917,920.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	38,384,333.14	19,897,264.64
营业外支出		561,016.76
支付其他往来款、备用金、保证金	5,217,718.93	12,420,461.51
合计	43,602,052.07	32,878,742.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	1,081,244.70	
融资租赁款	3,435,174.12	3,222,253.33
票据贴现支付的利息		2,184,125.78
合计	4,516,418.82	5,406,379.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	108,779,304.66	98,360,059.35
加：资产减值准备		
信用减值损失	407,083.39	1,179,239.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,993,963.25	4,093,607.21
使用权资产摊销	2,370,352.11	2,235,261.90
无形资产摊销	801,893.72	780,172.78
长期待摊费用摊销	886,616.76	663,481.62
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）		-1,347.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-428,847.93	-4,202,535.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,787,589.20	4,728,724.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,807,672.17	-11,584,569.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,256,206.87	-192,354.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	266,197.64	2,123,985.19

存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,273,532.60	-3,271,626.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,648,099.40	-186,018,431.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,861,030.23	196,925,762.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,164,493.59	105,819,430.78
<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	461,214,441.12	247,462,459.34
减：现金的期初余额	266,683,701.08	306,947,619.99
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	194,530,740.04	-59,485,160.65

## (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	461,214,441.12	266,683,701.08
其中：库存现金	83,065.66	3,361.21
可随时用于支付的银行存款	461,131,375.46	266,680,339.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	461,214,441.12	266,683,701.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	1,168,755.12	保证金
债权投资	1,103,000,000.00	票据保证金
其他流动资产	100,000,000.00	票据保证金
合计	1,204,168,755.12	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	40,165,181.79
其中：美元	5,075,002.71	7.2258	36,670,954.58
欧元	27,987.12	7.8771	220,457.34
港币	3,551,111.69	0.9219	3,273,769.87
应收账款	-	-	28,431,635.18
其中：美元	2,253,728.23	7.2258	16,284,989.44
欧元	1,542,020.00	7.8771	12,146,645.74
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	-	-	1,623,203.71
其中：美元	224,640.00	7.2258	1,623,203.71
应付账款	-	-	31,551,219.27
其中：美元	4,366,467.28	7.2258	31,551,219.27
其他应收款	-	-	170,405.15
其中：美元	15,600.00	7.2258	112,722.48
港币	62,569.34	0.9219	57,682.67
其他应付款	-	-	4,628,233.58
其中：美元	640,515.04	7.2258	4,628,233.58

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体公司名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	记账本位币是否发生变化

香港呈和科技有限公司	香港	港元	企业经营所处的主要经济环境	否
------------	----	----	---------------	---

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市塑料助剂工程技术研究开发中心	500,000.00	递延收益	25,423.81
四氢苯酐钙盐及其组合物作为聚丙烯高效成核剂	2,000,000.00	递延收益	981.92
聚合物添加剂技术改造项目	4,900,000.00	递延收益	490,000.00
企业技术改造项目	1,290,000.00	递延收益	64,500.00
一次性吸纳就业补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
高新技术企业认定通过奖励项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2023 年省级促进经济高质量发展专项资金	60,008.00	其他收益	60,008.00
税款退回	3,208,293.00	其他收益	3,208,293.00
其他	91,201.74	其他收益	91,201.74

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
唐山科澳化学助剂有限公司	2023年1月31日	88,300,000.00	100	现金	2023年1月31日	控制权转移	39,067,322.36	6,143,446.04
天津信达丰进出口贸易有限公司	2023年1月31日	19,700,000.00	100	现金	2023年1月31日	控制权转移	32,490,067.82	879,596.32

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	唐山科澳化学助剂有限公司	天津信达丰进出口贸易有限公司
—现金	88,300,000.00	19,700,000.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	88,300,000.00	19,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	64,656,566.74	16,983,466.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	23,643,433.26	2,716,533.28

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	唐山科澳化学助剂有限公司		天津信达丰进出口贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	81,901,511.57	81,901,511.57	37,111,715.65	37,111,715.65
货币资金	19,638,516.29	19,638,516.29	12,729,573.34	12,729,573.34
应收款项	24,266,006.16	24,266,006.16	5,674,402.76	5,674,402.76
存货	7,740,231.67	7,740,231.67	466,972.82	466,972.82
固定资产	17,653,595.86	17,653,595.86		
无形资产	3,384,581.80	3,384,581.80		
其他应收款	1,953,909.97	1,953,909.97	4,514,963.91	4,514,963.91
交易性金融资产			10,269,047.46	10,269,047.46
应收款项融资	6,059,093.00	6,059,093.00	2,482,785.46	2,482,785.46
其他	1,205,576.82	1,205,576.82	973,969.90	973,969.90
负债：	17,244,944.83	17,244,944.83	20,128,248.93	20,128,248.93
借款				
应付款项	3,850,183.30	3,850,183.30	19,578,605.68	19,578,605.68
递延所得税负债				
应交税费	4,919,302.14	4,919,302.14	340,315.29	340,315.29
其他应付款	8,195,459.47	8,195,459.47	108,869.20	108,869.20
其他	279,999.92	279,999.92	100,458.76	100,458.76
净资产	64,656,566.74	64,656,566.74	16,983,466.72	16,983,466.72
减：少数股东权益				
取得的净资产	64,656,566.74	64,656,566.74	16,983,466.72	16,983,466.72

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

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

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海呈和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100		非同一控制下企业合并
广州呈和塑料新材料有限公司	广州	广州	制造业	100		同一控制下企业合并
广州科呈新材料有限公司	广州	广州	制造业	100		投资设立
香港呈和科技有限公司	香港	香港	贸易	100		同一控制下企业合并
唐山科澳化学助剂有限公司	唐山	唐山	制造业	100		非同一控制下企业合并
天津信达丰进出口贸易有限公司	天津	天津	贸易	100		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□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

## (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

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计委员会按照董事会批准的政策开展。审计委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**（一）信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

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

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

记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

## （二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	1,086,068,723.84		1,086,068,723.84
应付票据	223,728,500.00		223,728,500.00
应付账款	50,367,703.37		50,367,703.37
其他应付款	37,059,350.53		37,059,350.53
一年内到期的非流动负债	6,130,680.96		6,130,680.96
租赁负债		919,316.02	919,316.02
合计	1,403,354,958.70	919,316.02	1,404,274,274.72

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	868,108,300.00		868,108,300.00
应付票据	362,817,500.00		362,817,500.00
应付账款	21,277,888.86		21,277,888.86
其他应付款	9,679,749.18		9,679,749.18
一年内到期的非流动负债	5,491,719.37		5,491,719.37
租赁负债		3,391,620.71	3,391,620.71
合计	1,267,375,157.41	3,391,620.71	1,270,766,778.12

## （三）市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本

公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

## 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	36,670,954.58	3,494,227.21	40,165,181.79
应收账款	16,284,989.44	12,146,645.74	28,431,635.18
其他应收款	112,722.48	57,682.67	170,405.15
预付账款	1,623,203.71		1,623,203.71
应付账款	31,551,219.27		31,551,219.27
其他应付款	4,628,233.58		4,628,233.58

项目	上年年末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	21,012,807.18	602,441.75	21,615,248.93
应收账款	15,848,313.50	6,210,443.51	22,058,757.01
其他应收款	104,328.80	18,937.96	123,266.76
应付账款	526,147.67		526,147.67
其他应付款	4,375,806.08	101,340.95	4,477,147.03

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 444.43 万元（2022 年 12 月 31 日：净利润 316.28 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	88,462,889.66			88,462,889.66
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产	88,462,889.66			88,462,889.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			61,641,050.15	61,641,050.15
(七) 其他非流动金融资 产			104,573,882.55	104,573,882.55
<b>持续以公允价值计量的资 产总额</b>	88,462,889.66		166,214,932.70	254,677,822.36
(八) 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				
<b>持续以公允价值计量的负 债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计 量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的 资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的 负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

根据理财产品净值确认公允价值。

**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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收款项融资	61,641,050.15	可比交易法	近期市场交易价格
其他非流动金融资产	104,573,882.55	可比交易法等	财务报表

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**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

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
全佳奇	关联人（与公司同一总经理）

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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：万元 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	528.05	518.62

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	81,196,618.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

注：公司于 2023 年 8 月 16 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，拟以未经审计母公司累计可供分配利润为依据，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.00 元（含税）。截至审议本次利润分配预案的董事会召开日，公司总股本为 135,327,698 股，以此计算拟派发现金红利人民币 81,196,618.80 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。本次分配预案尚待股东大会批准。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 入收应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	187,366,721.90
1 年以内小计	187,366,721.90
1 至 2 年	1,728,500.00
2 至 3 年	

## 2023 年半年度报告

3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	189,095,221.90

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	189,095,221.90	100.00	7,693,213.30	4.07	181,402,008.60	190,385,327.70	100.00	6,184,838.87	3.25	184,200,488.83
其中：										
其中：账龄组合	148,678,766.09	78.63	7,693,213.30	5.17	140,985,552.79	119,690,277.18	62.87	6,184,838.87	5.17	113,505,438.31
关联方款项	40,416,455.81	21.37			40,416,455.81	70,695,050.52	37.13			70,695,050.52
合计	189,095,221.90	/	7,693,213.30	/	181,402,008.60	190,385,327.70	/	6,184,838.87	/	184,200,488.83

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：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	146,950,266.09	7,347,513.30	5.00
1 至 2 年	1,728,500.00	345,700.00	20.00
合计	148,678,766.09	7,693,213.30	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,184,838.87	1,508,374.43				7,693,213.30
合计	6,184,838.87	1,508,374.43				7,693,213.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,393,201.41	14.49	1,369,660.07
第二名	20,897,253.81	11.05	
第三名	17,271,243.00	9.13	863,562.15
第四名	14,995,390.07	7.93	749,769.50
第五名	12,943,172.00	6.84	

合计	93,500,260.29	49.44	2,982,991.72
----	---------------	-------	--------------

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	215,413,112.78	170,921,571.11
合计	215,413,112.78	170,921,571.11

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	213,449,781.59
1 年以内小计	213,449,781.59
1 至 2 年	2,505,566.48
2 至 3 年	911,042.80
3 年以上	
3 至 4 年	83,009.60
4 至 5 年	446,702.00
5 年以上	15,356.00
合计	217,411,458.47

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	10,140,765.47	7,441,890.86
关联方款项	204,062,400.00	165,007,300.00
其他	3,208,293.00	
合计	217,411,458.47	172,449,190.86

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,527,619.75			1,527,619.75
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	470,725.94			470,725.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余	1,998,345.69			1,998,345.69

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,527,619.75	470,725.94				1,998,345.69
合计	1,527,619.75	470,725.94				1,998,345.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方款项	119,927,000.00	1年以内	55.16	
第二名	关联方款项	84,135,400.00	1年以内	38.70	
第三名	保证金押金	2,412,434.13	1年以内	1.11	120,621.70
第四名	保证金押金	2,250,000.00	1年以内	1.03	112,500.00
第五名	保证金押金	1,770,219.48	1-2年	0.81	354,043.90
合计	/	210,495,053.61	/	96.81	587,165.60

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	388,841,716.72		388,841,716.72	280,841,716.72		280,841,716.72
对联营、合营企业投资						
合计	388,841,716.72		388,841,716.72	280,841,716.72		280,841,716.72

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州呈和塑料新材料有限公司	2,614,490.29			2,614,490.29		
广州科呈新材料有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
上海呈和国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
香港呈和科技有限公司	8,227,226.43			8,227,226.43		
唐山科澳化学助剂有限公司		88,300,000.00		88,300,000.00		
天津信达丰进出口贸易有限公司		19,700,000.00		19,700,000.00		
合计	280,841,716.72	108,000,000.00		388,841,716.72		

其他说明：报告期内的投资额系公司收购科澳化学及信达丰产生。根据公司与科澳化学、信达丰股东签署的股份转让协议，收购两家公司的交易价格合计为10,800万元，本次收购系分阶段进行付款，截至报告期末公司累计支付8,100万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,225,716.73	136,485,725.35	290,259,658.54	152,547,227.41
其他业务				
合计	277,225,716.73	136,485,725.35	290,259,658.54	152,547,227.41

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
成核剂	198,095,532.91	198,095,532.91
合成水滑石	47,915,083.62	47,915,083.62
NDO 复合助剂	22,440,348.24	22,440,348.24
贸易	8,171,751.96	8,171,751.96
其他	603,000.00	603,000.00
按经营地区分类		
境内	233,182,870.90	233,182,870.90
境外	44,042,845.83	44,042,845.83
按销售渠道分类		
直销	277,225,716.73	277,225,716.73
合计	277,225,716.73	277,225,716.73

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,042,136.98
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		1,124,662.36
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	850,654.80	3,216,566.48
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	850,654.80	5,383,365.82

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,444,908.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,236,520.10	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,779.59	
减：所得税影响额	1,122,406.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,535,242.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.63	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14	0.77	0.77

## 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：赵文林

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 16 日

**修订信息**

适用 不适用