



公元股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卢震宇、主管会计工作负责人杨永安及会计机构负责人(会计主管人员)吴金国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司未来发展计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有股本 1,235,153,866 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	43
第五节 环境和社会责任 .....	65
第六节 重要事项 .....	71
第七节 股份变动及股东情况 .....	84
第八节 优先股相关情况 .....	92
第九节 债券相关情况 .....	93
第十节 财务报告 .....	94

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2021年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公元股份、公司、本公司	指	公元股份有限公司
公元集团	指	公元塑业集团有限公司
上海公元	指	公元管道（上海）有限公司（原上海公元建材发展有限公司），系本公司全资子公司
广东公元	指	公元管道（广东）有限公司（原广东永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
深圳公元	指	公元管道（深圳）有限公司（原深圳市永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
天津公元	指	公元管道（天津）有限公司（原天津永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
安徽公元	指	公元管道（安徽）有限公司（原安徽永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
重庆公元	指	公元管道（重庆）有限公司（原重庆永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
黄岩精杰	指	台州市黄岩精杰塑业发展有限公司，系本公司全资子公司
公元国贸	指	公元国际贸易（上海）有限公司（原上海公元国际贸易有限公司），系本公司全资子公司
上海公元销售	指	公元管道销售（上海）有限公司（原上海永高管道销售有限公司），系本公司全资子公司
公元太阳能	指	浙江公元太阳能科技有限公司，系本公司全资子公司
公元电器	指	浙江公元电器有限公司，系本公司全资子公司
湖南公元	指	公元管道（湖南）有限公司（原湖南公元建材有限公司），系本公司全资子公司
非洲永高	指	永高管业非洲有限公司，系本公司全资子公司
公元工程服务	指	台州公元工程服务有限公司，系本公司全资子公司
公元香港	指	公元（香港）投资有限公司，系本公司全资子公司
江苏公元	指	公元管道（江苏）有限公司（原江苏永高塑业发展有限公司），系本公司全资子公司
安徽公元太阳能	指	安徽公元太阳能科技有限公司，系本公司孙公司
安徽永正	指	安徽永正密封件有限公司，系本公司孙公司

公元进出口	指	浙江公元进出口有限公司
吉谷胶业	指	台州吉谷胶业股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
PVC	指	聚氯乙烯，一种高分子树脂的统称，包括 PVC-U、PVC-C、软质 PVC 等
PVC-U	指	硬质聚氯乙烯，以 PVC 树脂为基材，混配一些加工助剂，用于生产硬质聚氯乙烯管材的原材料
PVC-C	指	氯化聚氯乙烯，一种高分子树脂
PE	指	聚乙烯，一种高分子树脂的统称，包括 HDPE、MDPE、LDPE、PE-RT、PE-X 等
HDPE	指	高密度聚乙烯，一种属于 PE 类的高分子树脂
PP	指	聚丙烯，一种高分子树脂的统称，包括 PPR、PPB、PPH、MPP 等
PPR	指	无规共聚聚丙烯，一种高分子树脂

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	永高股份	股票代码	002641
变更后的股票简称（如有）	公元股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	公元股份有限公司		
公司的中文简称	公元股份		
公司的外文名称（如有）	ERA CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ERA		
公司的法定代表人	卢震宇		
注册地址	浙江省台州市黄岩经济开发区埭西路 2 号		
注册地址的邮政编码	318020		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	浙江省台州市黄岩区黄椒路 555 号永高双浦新厂区		
办公地址的邮政编码	318020		
公司网址	<a href="http://www.yonggao.com">http://www.yonggao.com</a> 、 <a href="http://www.era.com.cn">http://www.era.com.cn</a>		
电子信箱	zqb@yonggao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈志国	任燕清
联系地址	浙江省台州市黄岩区黄椒路 555 号永高双浦新厂区	浙江省台州市黄岩区黄椒路 555 号永高双浦新厂区
电话	0576-84277186	0576-84277186
传真	0576-84277383	0576-84277383
电子信箱	zqb@yonggao.com	zqb@yonggao.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《证券日报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000610003372E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	孙慧敏、张银娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市五星路 201 号浙商证券大楼	王一鸣、潘洵	2020 年 4 月 10 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	8,880,966,264.34	7,036,300,477.80	26.22%	6,290,606,343.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	576,867,001.40	769,606,258.94	-25.04%	513,720,532.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	535,432,848.59	718,886,129.35	-25.52%	476,320,315.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	337,972,747.06	1,065,734,056.79	-68.29%	859,287,045.71



基本每股收益（元/股）	0.47	0.68	-30.88%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.68	-30.88%	0.46
加权平均净资产收益率	11.80%	20.67%	-8.87%	16.36%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	8,346,081,260.15	7,550,290,726.28	10.54%	5,723,683,622.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,058,002,817.39	4,700,479,319.14	7.61%	3,382,470,945.39

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,581,003,822.85	2,367,363,161.33	2,420,544,675.88	2,512,054,604.28
归属于上市公司股东的净利润	75,076,762.68	177,324,234.82	107,653,189.16	216,812,814.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,248,202.41	165,933,776.79	102,039,499.20	203,211,370.19
经营活动产生的现金流量净额	318,976,106.30	-576,263,555.47	263,655,974.21	331,604,222.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,855,797.51	-2,528,659.84	-2,912,097.85	
计入当期损益的政府补助（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）	39,354,837.44	46,694,897.73	39,265,542.35	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,854,012.72	4,030,673.51	-567,106.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		8,009,710.23	1,261,730.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,441.79	698,650.05	5,420,427.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	409,895.02	207,272.22	356,711.97	
减：所得税影响额	8,286,831.67	6,392,414.31	5,424,991.23	
合计	41,434,152.81	50,720,129.59	37,400,216.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

##### （一）塑料管道行业发展状况

由于塑料管道具有节能环保、安全可靠、施工方便、维护成本低、运行寿命长等特点，在我国建筑工程及市政工程领域的应用量不断提高，塑料管道产业得到迅速发展。初步形成了以聚氯乙烯（PVC）管道、聚乙烯管道（PE）和聚丙烯（PP）管道为主的塑料管道产业。PVC管道作为主要的塑料管道品种，在国内推广使用最早，也是目前使用量最大的塑料管道，广泛用于给排水、通信、电力领域；PE管道是近几年发展最快的一类管道，也是目前市政给排水系统的首选塑料管道之一；PP管道以PPR管道为主，主要用于家装冷热水管及采暖。目前，塑料管道产品在市政工程、建筑业、水利工程、农业、工业等领域保持着稳步增长，行业发展正逐步向标准化、品质化、智能化、服务化、绿色化方向推进。

近几年，塑料管道总产量持续增长，但增长速度有所放缓，塑料管道行业向高质量发展不断迈进，创新加速，竞争加剧，产业结构、产品结构进一步优化，市场服务水平进一步加强，产业集中度进一步提升。公司抓住发展机遇，对内提升管理质量，对外积极拓展市场，管道产量稳步提升，市占率稳步增长，公司的市场竞争力逐渐增强。近三年（2019-2021年）公司与行业增长对比情况如下：

年 份	2021年	2020年	2019年
行业产量（万吨）	1,677	1,636	1,600
行业增长率（%）	2.50	2.25	2.10
公司产量（万吨）	73.80	64.88	55.64
公司增长率（%）	13.75	16.61	8.25
公司市场占有率（%）	4.40	3.97	3.48

注：上表中行业产量（2019年-2020年）来自中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会网站相关资料，2021年行业数据尚未公布，预估1,677万吨，增长率2.50%左右。

##### （二）报告期内，与塑料管道行业相关的管理体制、产业政策未发生重大变化。

塑料管道具有节能、节水、节地、节材等独特的优点，符合我国政府倡导的节能减排和可持续发展的要求。近几年，国家制定了一系列发展政策及发展规划，为塑料管道行业和公司的发展创造了较好的政策

环境。

序号	政策名称	发布单位	发布时间
1	中共中央国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见	国务院	2022.01
2	关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见	国家发展改革委、生态环境部、住房和城乡建设部、国家卫生健康委	2022.01
3	十四五节能减排综合工作方案	国务院	2021.12
4	中共中央 国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见	国务院	2021.11
5	十四五节水型社会建设规划	国家发展改革委、水利部、住房和城乡建设部、工业和信息化部、农业 农村部	2021.10
6	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》	两会授权发布	2021.03
7	国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见	国务院	2021.02
8	国务院办公厅关于全面推进城镇老旧小区改造工作的指导意见	国务院	2020.07
9	关于推进农村生活污水治理的指导意见	中央农村工作领导小组办公室等	2019.07
10	城市管网及污水处理补助资金管理办法	财政部	2019.06

以上政策及重要规划的推进实施，促进了塑料管道需求的稳步增长，为塑料管道市场的进一步发展提供了机遇。

### （三）公司行业市场竞争状况、公司的市场地位

#### 1、公司行业市场竞争状况

目前国内较大规模的塑料管道生产企业3,000家以上，年生产能力超过3,000万吨，其中，年生产能力1万吨以上的企业约为300家，有20家以上企业的年生产能力已超过10万吨。塑料管道行业集中度越来越高，前二十位的销售量已达到行业总量的40%以上。塑料管道生产企业主要集中在沿海和经济发达地区，广东、浙江、山东三省的生产量之和已超过全国总量的三分之一。一些骨干企业在中部、西部等地区投资新建或扩建生产基地，新增产能向中西部分流迹象明显。

随着规模以上企业在全国生产基地布局完成，市场竞争将进一步加剧，竞争方式将从区域竞争转向全国化的竞争，行业将迎来洗牌期，集中度继续提升，具有品牌、规模、渠道、研发与技术优势的企业在竞争中将居于领先地位。

#### 2、公司市场竞争地位

经过多年发展，公司已成为国内塑料管道行业中产品系列化、生产规模化、经营品牌化、布局全国化的大型城乡管网建设的综合配套服务商，是塑料管道行业全国龙头企业之一。目前，公司年生产能力在100万吨以上，塑管产销规模在国内可比上市公司中位列第二，是目前国内A股上市的规模最大的塑料管道企业。公司是中国塑料加工工业协会副理事长单位，是塑料管道专业委员会理事长单位，在塑料管道行业中综合实力一直保持行业前列。公司曾获得中国塑料管道十大顶级品牌、政府采购塑料管道十大品牌、中国塑管行业十大诚信投标企业、中国塑料管道十大创新标杆企业、中国塑管行业十大最具社会责任感企业、中国城市地下管廊建设塑管首选品牌、中国塑料管道行业质量放心企业、中国绿色建筑首选品牌、中国最具投标实力塑料管道企业十强等多项荣誉称号。

此外，公司参与起草了包括GB/T13663.5-2018《给水用聚乙烯（PE）管道系统第5部分：系统适用性》、GB/T13663.3-2018《给水用聚乙烯（PE）管道系统第3部分：管件》、GB/T13663.1-2017《给水用聚乙烯（PE）管道系统第1部分：总则》、GB/T5836.2-2018《建筑排水用硬聚氯乙烯（PVC-U）管件》、GB/T19278-2018《热塑性塑料管材、管件与阀门通用术语及其定义》等在内的多项国家标准，标准起草数量在同行业公司中处于前列，公司在塑料管道行业具有较高的行业地位。

#### （四）公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征

塑料管道行业上游行业主要为PVC、PE、PP等树脂原材料的生产行业，其技术水平、产品质量和价格波动对本行业的发展存在影响。本行业上游行业近年来发展稳定，随着上游行业的稳步发展，其技术水平和产品质量的不断提高，对本行业的发展奠定了坚实的基础。

塑料管道下游主要应用于房屋建设工程、家居装修、市政工程、水利工程、燃气、农业和工业等领域，上述领域的发展状况直接影响到塑料管道行业的市场前景。随着我国经济持续、稳定的发展和城镇化进程的加快，塑料管道行业面临难得的发展机遇。政府各项重大建设项目的实施刺激了塑料管道在建筑业、市政工程、农业、工业等领域的需求不断加大，促进了我国塑料管道行业高速发展。

公司所处行业上游供应情况以及下游需求情况基本稳定，行业周期性不明显。除一季度因春节因素及公司年休假期相对较长，略显淡季，其他季节淡旺季不明显。

目前，塑料管道的生产企业主要集中在沿海和经济发达地区，一些骨干企业在中部、西部等地区投资新建或扩建生产基地，增加生产能力以适应当地需求的逐步扩大。另外，塑料管道产品存在一定的运输半径限制，运费占销售额的比例通常较高。由于塑料管道管内空、体积大，其运输效率较低。虽然可以通过采用套装的装运方式达到节约运费的目的，但效果一般，尤其是一些大型市政工程产品需求单一，且管道直接发货至施工工地，无法套装其他型号管道。故大口径管道销售一般以生产基地周边市场为主，具有一定的区域性特征。

### （五）公司主要产销模式、公司主要产品的生产量、销售量、库存量等同比变动情况，以及公司主要产品的毛利率变动趋势及其原因

经过多年的销售实践，公司建立起了以渠道经销为主，房地产配送、直接承揽工程、自营出口为辅的销售模式。公司内销产品主要采用以销定产与合理备货相结合的生产模式，外销产品采取以销定产，出口产品全部实行订单式生产。

报告期内，公司主要产品的生产量、销量、库存量、毛利率情况如下表所示。

产品	内容	2021年	2020年	同比增减
塑料管道	产量（万吨）	73.80	64.88	13.75%
	销量（万吨）	72.88	64.70	12.64%
	库存量（万吨）	5.08	4.16	22.12%
	产销率	98.75%	99.72%	-0.97%
	毛利率	20.34%	27.48%	-7.14%

从整体上看，公司主要产品的产销量稳步提升，产销率基本维持在较高水平。产品毛利率有所下降，主要原因是报告期内原材料价格同比大幅度增长，虽然公司及时调整了销售价格，但仍然无法全部弥补材料涨价带来的影响，导致综合毛利率同比下降比较明显。

### （六）公司主要产品的产能及产能利用率情况

目前，公司塑料管道产能100余万吨。报告期内，法定节假日除外，公司大部分生产设备基本保持24小时运转，公司产能利用率基本维持在较高水平。

### （七）主要产品的原材料和能源及其供应情况

公司原材料主要为PVC、HDPE、PVC-C、PPR等树脂，其中PVC、HDPE等原料因国内厂家供应充足、价格较进口低且质量稳定，目前公司以国产原料为主；PPR、PVC-C、PE-RT等原料考虑到工艺品质需求，目前公司以进口原料为主。为保证原材料供应，公司通过多种方式积极搜寻并遴选合格供应商，形成了较为完善的采购体系，公司多年来未发生原材料短缺而影响生产的情况。正常情况下，公司原材料库存一般在1个月左右，当原材料价格较低时，公司会适当增加库存量。报告期内，公司原材主要树脂价格波动较大，公司通过现货储备和期货套期保值方式锁定了部分原材料成本，取得了较好的效果。

公司生产经营所需主要能源为电力。报告期内，公司电力价格稳定，并能够充分满足公司生产经营需要。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事塑料管道业务，太阳能业务和电器开关业务尚处于市场培育阶段。

### 1、塑料管道业务

公司主要从事塑料管道产品的研发、生产和销售，是城乡管网建设的综合配套服务商。主要生产聚氯乙烯（PVC）、聚乙烯（PE）、无规共聚聚丙烯（PP-R）等几大系列，共计7,000余种不同规格、品种的管材、管件及阀门。公司管道产品主要应用于建筑工程给水、排水、市政工程给水、排水排污、供暖、电力电缆保护、城镇中低压燃气输送、工业系统、农村饮用水、农业灌溉等诸多领域。

经过多年的销售实践，公司建立起了以渠道经销为主，房地产配送、直接承揽工程、自营出口为辅的销售模式。公司一直遵循让利经销商的销售理念，充分保障经销商的利益，与经销商结成持久而稳定的利益联盟，共同成长，从而实现双赢。目前，公司已构建了一张涵盖省地级中心城市，并辐射下属县城、乡镇的庞大经销网络。

公司内销产品主要采用以销定产与合理备货相结合的生产模式，外销产品采取以销定产的生产模式。由于内销的主要产品系列均存在成熟的市场，且用途、规格基本稳定，公司根据多年的经验对各常用品种规格设立了合理的库存储备量。公司设立了专门的外贸生产基地，为适应出口市场各国产品的不同标准和消费者的个性化需求，公司针对出口产品全部实行订单式生产。

公司采用集中采购的模式，以直接向厂家或其设立的销售公司采购为主的方式，以降低中间环节的采购风险和采购成本，并构建了逐层授权、逐步审批、层层风险监管的内部管控方式，降低各部门采购成本，提高采购效率。

### 2、太阳能业务

公司全资子公司公元太阳能主要从事太阳能光伏发电系统和新能源领域节能环保产品的研发、生产及销售。公元太阳能主要产品为太阳能电池组件、光伏发电系统、小型家庭应用系统、嵌入式光电屋面构件、太阳能灯具、太阳能背包、太阳能折叠布包、太阳能取暖器、太阳能移动电源和太阳能水泵等。产品主要应用于光伏发电、智能家居、道路交通、庭院绿化、农业生态及生活所需的光伏应用产品。公司太阳能产品以出口为主，采取订单模式，以销定产。

太阳能作为节能环保新兴产业，未来发展空间巨大。随着社会对环境保护的日益重视，能源消费结构调整成为趋势。公元太阳能是浙江省光伏应用试点示范基地、中国可再生能源建筑应用重点推荐企业，公司光伏应用产品的自主创新能力已走在全国的前列。目前，太阳能业务发展态势良好，但仍处于市场培育阶段。

### 3、电器开关业务

公司全资子公司公元电器主要从事电器开关等家电产品的开发研究和生产经营。主要产品为各类中高档电器开关、插座、断路器、浴霸、换气扇、集成吊顶电器等。产品主要应用于建筑工程及家装市场。公元电器获得中国建筑电气“墙壁开关十大品牌”“中国小康住宅建设推荐产品”、“中国建筑业协会定点生产企业等荣誉称号。目前电器开关业务尚处于市场培育阶段。

报告期，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

## 三、核心竞争力分析

经过二十多年的诚信经营，公司已成为国内塑料管道行业中产品系列化、生产规模化、经营品牌化、布局全国化的大型城乡管网建设的综合配套服务商。竞争优势主要体现在以下几个方面。

### （1）品牌优势

“公元”牌塑料管道、“ERA公元”和“永高牌”商标曾获多项国家级、省级殊荣。“公元”牌塑料管道凭借卓越的性能和优质的服务，已广泛应用于国家重点工程和国际援建项目，如港珠澳大桥、北京冬奥会项目、上海F1赛车场、上海浦东国际机场、上海世博园、北京奥体馆、南京奥体中心和广州亚运会场馆、珠海航空城、深圳会展中心、委内瑞拉直饮水工程等。产品出口到亚洲、中东、欧洲、美洲、非洲、大洋洲等百余个国家和地区。

### （2）规模优势

目前，公司年生产能力在100万吨以上，塑管产销规模在国内可比上市公司中位列第二，是目前国内A股上市的规模最大的塑料管道企业。公司在全国拥有九大生产基地，分别位于浙江、安徽、上海、江苏（在建）、天津、重庆、湖南、广州、深圳，合理的生产基地布局使公司运送产品半径能够覆盖全国绝大多数地区。公司产品种类丰富，目前生产约7,000多种不同规格的管材管件，产品口径涵盖16-2,400mm，是国内塑料管道行业中产品种类和规格最全的企业之一。公司与万科、招商、中海、保利等地产巨头保持着良好的战略合作关系。凭借规模优势，公司在采购上具有较高的议价能力和获取供应商信用的能力，在渠道上具有较强的掌控能力，能保持较低的运营成本。

### （3）营销优势

公司在国内外拥有一级经销商2500多家。公司通过以渠道经销为主、房地产直接配送、直接承揽工程、自营出口为辅的销售模式，在国内外建立了经销商、分销商、零售商多层次、一体化的销售网络体系，可以实现产品的快速分流。经销商的分销模式有利于公司构建完善的销售网络，实现迅速抢占市场、转嫁工



程项目的应收款风险和降低运营成本的目的，进一步巩固国内外市场。

#### （4）技术优势

经过近二十多年的积累，公司形成了一套独特而完善的配方体系。公司拥有一支专业高素质的研发队伍，并与浙江大学、浙江工业大学等高校和科研机构紧密合作，进行新产品开发设计。公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，建有国家级博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、浙江省重点企业研究院、中国塑料管道工程技术研究开发中心、CNAS认可实验室等创新平台，研发实力雄厚。产品开发的技术以自主开发为主，拥有核心自主知识产权，公司累计完成上百项科技成果转化，涉及高性能材料、智慧管网系统、高效新型管道系统、光伏发电系统、电器及应用系统等。截至报告期末，公司拥有有效国内授权专利698项，其中发明专利122项、实用新型专利492项、外观设计专利75项。国外发明专利1项。公司主持和参与多项国家（行业）标准的制修订，标准起草数量在同行业公司中处于领先水平，产品在欧美等多个国家获得认证。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，全球疫情影响仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，国际环境更趋复杂严峻和不确定。我国经济尚处在突发疫情等严重冲击后的恢复发展过程中，国内发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国上下共同努力，统筹疫情防控和经济社会发展，坚持创新驱动发展，推动高质量发展，国民经济稳步恢复。塑料管道行业在国家宏观政策引领下，行业内生动力和创新能力持续增强，产业素质不断提升，行业发展呈现出“稳中有进、稳中向好”态势，但行业竞争进一步加剧，行业发展资源向有规模优势、有品牌优势、有质量保障、有竞争实力的企业进一步集中。

报告期内，公司克服原材料暴涨、疫情反复、限电管制、地产调控等诸多不利因素影响，继续坚持“开源、节流、防风险、抓落实”的指导方针，以“抢抓发展机遇实现新跃升、生产技术突破获得新优势、管理能力升级创造新价值、招人留人育人形成新机制、共创共享幸福集聚新力量”为总体工作思路，积极推进各项工作，保持稳健的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 88.81亿元，同比70.36亿元增加18.45亿元，增长26.22%，其中，管道业务完成77.57亿元，同比增长24.26%（本报告期与上年同期均剔除其他业务），其他业务收入4.71亿元，同比增长41.38%太阳能业务完成5.94亿元，同比增长42.16%，电器开关业务完成0.59亿元，同比增长38.55%。报告期内，实现利润总额6.41亿元、归属于上市公司股东的净利润5.77亿元，同比分别下降27.28%、24.97%。

盈利下降的主要原因有三方面：一是 PVC\PE\PPR 树脂等主要材料价格同比上升了约 30%，虽然公司及时调整了销售价格，但仍然无法全部弥补材料涨价带来的影响，导致综合毛利率同比下降了约 6.8 个百分点；二是股权激励费、员工薪资与社保等管理费用的增加；三是恒大应收款减值由按账龄组合计提改为单项计提增加信用减值损失。

**报告期内，公司主要工作情况如下：**

### **(1) 抢抓发展机遇实现新跃升**

报告期内，公司营销系统抢抓机遇，市场拓展方面取得较好成果。渠道销售深耕细作，在成熟区域和成熟市场形成强者更强的发展态势。专项销售和专项合作稳步发展，地产直供采取优中选优战略合作，努力消除恒大事件带来的不利影响，逐步达到“控应收、稳发展”的集团地产发展战略。家装销售开启装企合作模式，陆续开发多个全国连锁与区域连锁的头部装企，为家装销售稳步增长奠定坚实基础。燃气销售实现新突破，顺利与中国燃气、新奥燃气续约，成功入围百川燃气，进一步提升了公司在燃气管道领域的知名度。外贸销售势头强劲，经受住了原料涨价和海运费疯涨的考验，实现管道出口和太阳能出口双丰收。

### **(2) 生产技术突破获得新优势**

报告期内，公司生产系统通过生产设备的技术改造、自动化升级，提高生产效率，降低制造成本；技术系统通过新产品研发、工艺改进、配方优化，提高产品竞争优势，挖掘利润空间；物控系统通过期货套期保值、加强物资管控、优化物流进出，降低采购成本，节省物流费用；品控系统通过完善质量管理共享平台，达到品质管理集团化同步发展；信息系统通过信息化管理顶层战略和功能服务工作，逐步实现公司管理智能化和生产智能化，提升管理效率和决策效率。

### **(3) 管理能力升级创造新价值**

报告期内，公司通过推进绩效倍增、目标管理、精益管理、班组建设等项目为抓手，提升公司的管理能力和过程管控。公司将绩效倍增体系项目作为打造高绩效组织的重要平台，通过现场和网络培训，全面提升管理人员、销售人员的业务能力和管理水平。公司将目标管理项目作为日常经营管理的重要手段，定期开展目标管理会议，点检项目课题和重点工作，及时解决经营中存在的问题并部署下阶段的工作任务。公司将精益管理项目作为生产系统提升管理的重要举措，围绕“三高五化”，有重点有步骤地推进七大卓越工作。公司将阳光班组建设项目作为基层员工人心凝聚和企业文化落地载体，通过自上而下的文化重视和自下而上的文化参与，最终实现“全员参与、自主管理”。同时公司从增强风险防控意识，财务管理提质提效，项目认证创收增效等方面入手，在防控风险的同时，创造新价值。

### **(4) 招人留人育人形成新机制**

报告期内，为进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司中高层管理人员及核心技术人员的

积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理层的个人利益结合在一起，激发员工的潜力和创造力，加强企业凝聚力，使各方共同关注公司的成长和长远发展，公司决定对管理人员和核心技术人员进行股权激励。报告期内，公司转变传统的招人方式，通过多种途径，能够把不同岗位需要的人招进来；启动“关爱八宝”行动，稳定人心、温暖人心、留住人心，把好用的人留下来；通过人才梯队培养，打造“能者上、平者让、庸者退”的平台，为优秀的员工提供成长和晋升的空间，为他们的职业生涯提供更大的舞台。

#### (5) 共创共享幸福集聚新力量

报告期内，公司全面开展“成为幸福生活创享者”新版企业文化理念的学习宣贯工作，新版理念渐入人心，用“幸福”谋篇；通过YCC文化圈全面覆盖，全员自主管理意识得到提升，增效项目全面推进，使“幸福”落地；行政事务完善细节，规范基础工作标准和要求，让“幸福”暖心；加快基建工程推进，为产能提升奠定基础，为“幸福”夯基。

#### (6) 各地协同发展贡献新业绩

报告期内，公司将年度经营目标分解到各子公司，各子公司按照各自既定目标，发挥各自优势，业务条线和职能条线互相支持，协同作战，克服原材料上涨带来的压力和困难，基本实现了公司总体年度预期目标，为公司持续发展做出了自己的贡献。报告期内，公司在江苏淮安新建项目开工建设，该项目投入运营后，将成为公司第九大生产基地，为公司深挖华东市场奠定了更坚实的基础。

#### (7) 品牌焕新及新品发布为发展注入新活力

报告期内，公司通过“公元品牌焕新发布会，开启“让流动更无忧”公元品牌3.0时代，通过品牌旗舰店、品牌体验店、品牌形象店的终端形象升级和新官网的上线以及新媒体矩阵的构建，不断提升公元品牌的影响力。报告期内，公司启动更名程序，将名称由“永高股份有限公司”变更为“公元股份有限公司”，证券简称由“永高股份”变更为“公元股份”，进一步强化“公元”品牌的战略定位，提升公司的品牌价值和市场竞争力。报告期内，公司通过线上进行了“永高卫浴”营销发布会，“永高卫浴”品牌全新上线，“让无忧流动直到终端”，丰富了全屋家装系列产品类别，为公司发展注入新的活力。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,880,966,264.34	100%	7,036,300,477.80	100%	26.22%

分行业					
制造业	8,410,454,696.73	94.70%	6,703,497,955.21	95.27%	25.46%
其他业务	470,511,567.61	5.30%	332,802,522.59	4.73%	41.38%
分产品					
PVC 管材管件	4,452,562,686.97	50.14%	3,387,819,807.89	48.15%	31.43%
PPR 管材管件	1,361,741,069.20	15.33%	1,059,524,864.94	15.06%	28.52%
PE 管材管件	1,674,924,923.73	18.86%	1,531,282,220.02	21.76%	9.38%
电器产品	59,373,893.05	0.67%	42,853,075.25	0.61%	38.55%
灯具及组件	593,635,830.02	6.68%	417,574,018.53	5.93%	42.16%
其他产品	268,216,293.76	3.02%	264,443,968.58	3.76%	1.43%
其他业务	470,511,567.61	5.30%	332,802,522.59	4.73%	41.38%
分地区					
华东	5,391,395,450.09	60.71%	4,217,995,597.44	59.95%	27.82%
华北	439,436,976.07	4.95%	284,845,414.97	4.05%	54.27%
东北	66,081,813.81	0.74%	40,480,933.17	0.58%	63.24%
西北	165,468,254.21	1.86%	129,046,047.32	1.83%	28.22%
华中	402,478,349.91	4.53%	303,262,475.91	4.31%	32.72%
西南	332,930,768.80	3.75%	325,092,543.35	4.62%	2.41%
华南	753,577,944.50	8.49%	890,081,152.44	12.65%	-15.34%
外销	1,329,596,706.95	14.97%	845,496,313.20	12.02%	57.26%
分销售模式					
经销	7,256,206,520.55	81.71%	5,621,075,441.92	79.89%	29.09%
直销	1,624,759,743.79	18.29%	1,415,225,035.88	20.11%	14.81%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	8,410,454,696.73	6,763,515,984.40	19.58%	25.46%	37.10%	-6.82%
分产品						
PVC 管材管件	4,452,562,686.97	3,867,020,318.94	13.15%	31.43%	45.10%	-8.18%
PPR 管材管件	1,361,741,069.20	821,334,008.45	39.69%	28.52%	38.18%	-4.22%

PE 管材管件	1,674,924,923.73	1,301,273,731.70	22.31%	9.38%	19.48%	-6.57%
分地区						
华东	5,001,740,420.55	3,912,284,302.46	21.78%	27.74%	43.03%	-8.36%
华南	743,319,547.03	620,993,743.44	16.46%	-16.02%	-14.01%	-1.95%
外销	1,325,218,379.90	1,112,214,359.39	16.07%	56.88%	70.38%	-6.65%
分销售模式						
经销	6,799,319,475.99	5,579,780,105.39	17.94%	28.32%	39.07%	-6.34%
直销	1,611,135,220.74	1,183,735,879.01	26.53%	14.69%	28.52%	-7.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
塑料建材行业	销售量	万吨	72.88	64.7	12.64%
	生产量	万吨	73.8	64.88	13.75%
	库存量	万吨	5.08	4.16	22.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
一.制造业	原材料	5,703,404,184.34	79.09%	4,087,719,957.86	78.07%	39.53%

	直接人工	257,415,674.49	3.57%	185,092,583.18	3.53%	39.07%
	能源及动力	147,281,279.13	2.04%	123,295,527.49	2.35%	19.45%
	制造费用	357,929,764.49	4.96%	280,077,720.94	5.35%	27.80%
	外购商品	136,452,837.17	1.89%	104,880,607.48	2.00%	30.10%
	运输费用	161,032,244.78	2.23%	152,263,935.02	2.91%	5.76%
二.其他业务	材料成本	447,833,502.42	6.21%	302,708,965.13	5.78%	47.94%

说明

- 1、原材料本期数较上年同期数增长 39.53%，主要系生产量与材料价格的增长。
- 2、直接人工本期数较上年同期数增长 39.07%，主要系生产人员的增长。
- 3、外购商品本期数较上年同期数增长 30.10%，主要系销售量增加。
- 4、材料成本本期数较上年同期数增长 47.94%，主要系材料销售同比增长。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

##### (一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
公元管道（江苏）有限公司（原：江苏永高塑业发展有限公司）	设立	2021年3月22日	6,200.00	100.00%

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,075,030,680.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

##### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	475,454,964.80	5.35%
2	客户二	181,543,203.12	2.04%
3	客户三	171,462,609.74	1.93%
4	客户四	126,958,114.49	1.43%
5	客户五	119,611,788.40	1.35%
合计	--	1,075,030,680.55	12.10%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,084,478,396.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	901,723,860.05	12.09%
2	供应商二	407,194,917.10	5.46%
3	供应商三	318,098,751.86	4.26%
4	供应商四	246,293,731.60	3.30%
5	供应商五	211,167,135.88	2.83%
合计	--	2,084,478,396.49	27.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	300,303,258.67	317,421,134.56	-5.39%	
管理费用	416,282,219.88	325,448,863.99	27.91%	
财务费用	-29,060,910.09	-5,091,194.68	-470.81%	利息收入增加
研发费用	282,488,881.90	239,150,690.87	18.12%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
玻璃纤维束缠绕增强聚乙烯复合管材的开发	采用高环刚、高抗冲增强配方技术和高性能复合结构设计技术，提高塑料管道的刚性，同时根据不同工况设计管道承压能力。	中试阶段	开发一种具有高强度的特点，同时适应不同工况条件压力的复合管道。	该产品适用于市政及消防等领域，有较好的市场前景。
内循环 PPR 管道系统的研究与开发	采用新型管中管一体成型技术，实现单管热水循环，达到节水、节能、减少等待时间的效果。	小试阶段	开发一种实现内循环效果又能满足热熔要求的 PPR 管道系统。	节能环保，提高用户使用感。
钙锌配方体系 PVC 给水管件的研发	通过环保稳定剂中 Ca 皂和 Zn 皂的配比技术、环保稳定剂中润滑的复配技术，研究综合性能优异、绿色环保的 PVC 给水管件。	小试阶段	开发一种兼具绿色环保并实现较高经济性能和大幅提高管材强度韧性的 PVC 给水管材。	响应绿色环保、节能降耗号召，推动 PVC 管道行业转型升级，提高经济效益。
PVC-U 高耐热工业水管道系统开发	通过对输水管道进行配方及工艺的优化，获得具有高耐热的管材及管件，该管道系统将满足工业水管道系统的使用要求。	中试阶段	开发一种具有高耐热、耐腐蚀性能，满足工业水输送的要求的 PVC 管道系统。	该产品的开发，将满足工业水输送的要求，在工业水输送领域具有广阔的应用前景。
高寒地区专用高韧性 PPR 管材的研究与开发	采用有机刚性粒子增韧配方设计与优化技术，提升 PPR 管道刚性韧性和低温冲击性能。	中试阶段	开发一种高强高韧、易安装、低温抗冲击性能优良的双轴向玻纤增强 PPR 四层复合管道。	进一步升级 PPR 管道性能，适应高寒地区市场的使用需求，推动 PPR 管材的发展和推广应用。
消防氯化聚氯乙烯挤出管材的开发	采用阻燃抑烟改性技术，克服塑料管材燃烧时生烟伴随火滴等问题，制备良好自熄性和阻燃性的消防管道管材。	中试阶段	开发一种兼具消烟、耐高温、耐火、耐压消防用 CPVC 管材。	国外已普遍使用 CPVC 消防管道应用于消防管道系统，随着国家推广，未来几年发展潜力较大。

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	972	868	11.98%
研发人员数量占比	13.29%	12.87%	0.42%



研发人员学历结构	——	——	——
本科	257	245	4.90%
硕士	27	27	0.00%
博士	2	5	-60.00%
专科及以下	686	591	16.07%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	187	155	20.65%
30~40 岁	394	372	5.91%
40 岁以上	391	341	14.66%

#### 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	282,488,881.90	239,150,690.87	18.12%
研发投入占营业收入比例	3.18%	3.40%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

#### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

#### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,577,118,503.10	7,913,411,641.01	21.02%
经营活动现金流出小计	9,239,145,756.04	6,847,677,584.22	34.92%
经营活动产生的现金流量净额	337,972,747.06	1,065,734,056.79	-68.29%
投资活动现金流入小计	822,267,498.34	449,782,533.44	82.81%
投资活动现金流出小计	981,618,065.08	1,539,598,246.18	-36.24%

投资活动产生的现金流量净额	-159,350,566.74	-1,089,815,712.74	85.38%
筹资活动现金流入小计	383,011,417.46	794,687,245.77	-51.80%
筹资活动现金流出小计	635,499,731.37	274,036,219.31	131.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-252,488,313.91	520,651,026.46	-148.49%
现金及现金等价物净增加额	-74,381,281.14	491,727,432.21	-115.13%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流出小计较上年同比增加 34.92%，主要系材料采购总额增加与价格上升。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比下降 68.29%，主要系原料涨价及应收账款、存货增加。
- 3、投资活动现金流入小计同比增加 82.81%，主要系收回投资与收到其他投资的增加。
- 4、投资活动现金流出小计同比下降 36.24%，主要系理财投资支付的减少。
- 5、投资活动产生的现金流量净额同比上升 85.38%，主要系投资支付减少。
- 6、筹资活动现金流入小计同比下降 51.80%，主要系是上年同期发行可转债募集资金。
- 7、筹资活动现金流出小计同比增加 131.9%，主要系偿还债务的增加。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 148.49%，主要系上年同期募集债券资金。
- 9、现金及现金等价物净增加额同比下降 115.13%，主要系上年募集债券资金、本年原料涨价及应收款、存货增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本年度经营活动现金净流量为 33,797.27 万元，比净利润 57,686.70 万元减少 23,889.43 万元，主要是原料涨价及应收款、存货增加。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,532,502.98	-1.02%	保理费用手续费	是
公允价值变动损益	54,104.25	0.01%	远期外汇合同形成的收益	是
营业外收入	1,723,307.09	0.27%	主要是无法支付的款项与	否

			非流动资产毁损报废利得	
营业外支出	3,536,012.55	0.55%	主要是固定资产报废损失	否
信用减值损失	-48,065,329.70	-7.50%	应收账款增加	是
资产减值损失	-4,313,685.15	-0.67%	计提存货跌价准备	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,494,984,913.87	17.91%	1,724,436,869.01	22.84%	-4.93%	
应收账款	1,411,180,138.46	16.91%	816,247,578.21	10.81%	6.10%	
存货	1,570,236,479.14	18.81%	1,176,973,176.48	15.59%	3.22%	
长期股权投资	8,418,497.41	0.10%	12,786,547.24	0.17%	-0.07%	
固定资产	2,048,846,231.37	24.55%	1,721,254,992.17	22.80%	1.75%	
在建工程	448,605,044.05	5.38%	322,651,146.41	4.27%	1.11%	
使用权资产	38,441,991.51	0.46%	38,554,063.62	0.51%	-0.05%	
短期借款	30,535,606.93	0.37%	78,459,721.04	1.04%	-0.67%	
合同负债	203,507,174.88	2.44%	253,313,165.06	3.36%	-0.92%	
租赁负债	34,032,594.39	0.41%	33,912,072.90	0.45%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	263,435.75	23,821,209.15	16,839,235.00					1,133,603.03

交易性金融资产	330,000,000.00	4,389,293.16			153,500,000.00	427,500,000.00		56,000,000.00
上述合计	330,263,435.75	28,210,502.31	16,839,235.00		153,500,000.00	427,500,000.00		57,133,603.03
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	360,763,889.04	保证金
应收票据	17,599,600.64	已背书尚未到期票据
固定资产	374,557,512.92	银行授信抵押
无形资产	126,475,043.24	银行授信抵押
合 计	879,396,045.84	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
409,397,918.00	989,020,964.00	-58.61%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

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	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------

									的进 展情 况					
浙江公元 太阳能科 技有限公 司	太阳 能灯 具等 制造	增资	50,000,000.00	100.00%	自有 资金	无	长期	股权	已完 成	0.00	15,190,644.62	否	2021 年 01 月 04 日	《关于向全资子 公司浙江公元太 阳能科技有限公 司增资及其对外 投资的公告》（公 告编号：2021-002） 详见《证券时报》 《证券日报》《中 国证券报》和巨潮 资讯网
台州市黄 岩精杰塑 业发展有 限公司	塑料 管道 配件、 橡胶 垫圈 等制 造	增资	40,000,000.00	100.00%	自有 资金	无	长期	股权	进展 中	0.00	971,914.75	否	2021 年 01 月 04 日	《关于向全资子 公司台州黄岩精 杰塑业发展有限 公司增资及其对 外投资的公告》 （公告编号： 2021-003）详见《证 券时报》《证券日 报》《中国证券报》 和巨潮资讯网
台州公元 工程服 务有限 公司	工和 管理 服务	增资	495,000.00	100.00%	自有 资金	无	长期	股权	进展 中	0.00	565,981.17	否	2020 年 08 月 18 日	《关于对外投资 设立全资子公 司的公告》（公告编 号：2020-072）详 见《证券时报》《证 券日报》《中国证 券报》和巨潮资 讯网
江苏永高 塑业发 展有限 公司	塑料 管材 管件 生产 及销 售	新设	62,000,000.00	100.00%	自有 资金	无	长期	股权	进展 中	0.00	-181,008.17	否	2021 年 03 月 25 日	《关于对外投资 设立江苏全资子 公司的公告》（公 告编号：2021-037） 详见《证券时报》 《证券日报》《中 国证券报》和巨潮 资讯网
永高管业 非洲有 限公司	塑料 管材 管件	增资	8,114,918.00	100.00%	自有 资金	无	长期	股权	已完 成	0.00	514,157.96	否	2019 年 03 月 22	《关于在肯尼亚 设立全资子公 司的公告》（公告编 号：2019-008）详

	销售												日	见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网
天津永高塑业发展有限公司	塑料管材管件生产及销售	增资	70,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	已完成	0.00	-1,919,731.24	否	2021年10月30日	《关于对全资子公司天津永高塑业发展有限公司进行增资的公告》（公告编号：2021-074）详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网
广东永高塑业发展有限公司	塑料管材管件生产及销售	增资	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	进展中	0.00	16,327,018.71	否	2021年04月27日	《关于对全资子公司广东永高塑业发展有限公司进行增资的公告》（公告编号：2021-048）详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网
浙江元邦智能装备有限公司	机电设备、工业机器人制造及销售	增资	5,288,000.00	44.11%	自有资金	公元塑业集团有限公司	长期	股权	进展中	0.00	250,686.23	否	2021年10月30日	《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-075）详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网
合计	--	--	255,897,918.00	--	--	--	--	--	--	0.00	31,719,664.03	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
永安期货	否	否	期货	0	2021年03月31日	2021年12月19日	0	30,968.62	32,299.67		0	0.00%	1,331.05
南华期货	否	否	期货	0	2021年03月31日	2021年06月04日	0	9,847.75	10,200.63		0	0.00%	352.88
宁波银行	否	否	远期	0	2020年07月27日	2022年05月19日	2,164.95	2,396.01	3,018.62		1,542.34	0.30%	285.67
浙商银行	否	否	远期	0	2020年01月01日	2021年09月22日	5,251.14	22,248.79	25,575.34		1,924.59	0.38%	412.53
合计				0	--	--	7,416.09	65,461.17	71,094.26		3,466.93	0.68%	2,382.13
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年02月25日 2021年06月03日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>商品套期保值业务风险分析及控制措施说明:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配,最大程度对冲价格波动风险。期待持仓量不超过套期保值的现货量,持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。</li> <li>2、合理选择期货期权保值月份。重点关注期货期权交易情况,合理选择合约月份,避免市场流动性风险。</li> <li>3、合理计划和安排使用保证金,保证套期保值过程正常进行;公司套期保值业务具体操作人每日密切关注套期保值头寸持仓风险,按照期货交易所及期货公司、大宗交易的要求及时做好保证金的追加工作。当出现由于保证金不足将被永高股份有限公司强行平仓的情况时,公司启动快速决策机制,直接调拨资金追加保证金。</li> <li>4、严格按照《永高股份有限公司商品期货期权套期保值业务管理制度》相关规定,合理设置套期保值业务组织机构,建立岗位责任制,明确各相关部门和岗位的职责权限,关及时识别相关的内部控制缺陷并采取补救措施。</li> <li>5、建立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统,保证交易系统正常运行,当发生错</li> </ol>									

	<p>单时，及时采取相应措施处理。</p> <p>远期结售汇风险分析及控制措施说明：</p> <p>1、公司已制定了《远期结售汇内部控制制度》，规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司相关的审批权限、内部审核流程等做了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>2、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>关于开展 PVC 期权期货套期保值业务发表如下独立意见：</p> <p>1、公司使用自有资金利用期货市场开展 PVC 期货套期保值业务的相关审批程序符合国家法律、法规及《公司章程》的有关规定。</p> <p>2、在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展 PVC 期货期权套期保值业务，有利于锁定公司的生产成本，控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。</p> <p>3、公司《商品期货期权套期保值业务管理制度》已就公司开展 PVC 期货期权套期保值业务的行为明确了组织机构、业务操作流程、审批流程及风险控制措施。</p> <p>综上所述，独立董事认为公司开展 PVC 期货期权套期保值业务是可行的，风险是可以控制的，我们同意公司开展商品期货套期保值业务。</p> <p>关于公司开展 2021 年度外汇远期结售汇业务事项发表如下独立意见：</p> <p>公司开展远期结售汇业务是以降低汇率波动对公司经营利润的影响为目的，不以投机、盈利为目的的远期外汇交易。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的要求，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司开展远期结售汇业务。</p>

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元



募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	公开发行可转换公司债券	69,155.75	15,661.05	61,249.01	0	0	0.00%	8,967.97	募集资金定期存款账户 3,074.83 万元，暂时补充流动资金 5,000 万元，其余募集资金在专户存放。	0
合计	--	69,155.75	15,661.05	61,249.01	0	0	0.00%	8,967.97	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2021 年度，公司已累计使用募集资金 61,249.01 万元，报告期内累计利息收入 571.98 万元，其中新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目支出 6,542.74 万元，新建年产 5 万吨高性能管道项目支出 9,118.31 万元，暂时补充流动资金 5,000 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,967.97 万元（包括累计收到的银行存款利息）										

## (2) 募集资金承诺项目情况

 适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	否	33,700	33,700	6,542.74	25,435.95	75.48%	2023 年 06 月 30 日		不适用	否
新建年产 5 万吨高性能管道建设项目	否	25,000	25,000	9,118.31	25,357.31	101.43%	2022 年 08 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	11,300	11,300	0	10,455.75	92.53%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	15,661.05	61,249.01	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	70,000	70,000	15,661.05	61,249.01	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前，以自筹资金实施了募集资金投资项目的部分投资，截至 2020 年 3 月 27 日，公司累计先期投入 147,920,633.90 元，其中黄岩新建年产 5 万吨高性能管道项目先期投入 71,539,929.15 元，湖南新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目先期投入 76,380,704.75 元。上述先期投入募投项目事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于公元股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天健审（2020）3-89 号）。</p> <p>2020 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金共 147,920,633.90 元。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司已将募集资金 147,920,633.90 元用于置换先期投入项目资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 2 月 24 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，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及募集资金使用的前提下，使用部分闲置募集资金人民币 5,000 万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时用于补充流动资金的金额为 5,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，有 5,000 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，其余募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海公元	子公司	塑料管道等制造	100,800,000	291,353,431.60	250,703,695.87	492,981,860.09	48,986,407.41	44,051,074.31
深圳公元	子公司	塑料管道等制造	130,000,000	319,043,640.72	200,193,893.89	393,441,251.73	7,835,655.86	5,971,873.00
广东公元	子公司	塑料管道等制造	260,000,000	305,597,043.08	266,527,763.13	295,907,296.75	17,170,093.06	16,327,018.71
天津公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	517,320,255.26	239,263,026.95	627,070,458.47	-1,799,058.06	-1,919,731.24
重庆公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	484,656,451.98	174,249,125.11	472,479,241.78	291,229.98	356,142.56
安徽公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	1,120,339,897.81	630,923,690.68	1,410,713,491.24	125,184,300.98	115,580,931.04
公元太阳能	子公司	太阳能灯具等制造	500,000,000	604,011,567.38	182,991,036.39	661,418,829.27	15,247,108.94	15,190,644.62
湖南公元	子公司	塑料管道等制造	337,000,000	383,281,438.00	322,164,215.32	187,110,700.02	-9,077,965.67	-9,055,419.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽永正密封件有限公司	设立取得	对本报告期业绩无重大影响
安徽公元太阳能科技有限公司	设立取得	对本报告期业绩无重大影响
公元管道（江苏）有限公司（原江苏永高塑业发展有限公司）	设立取得	对本报告期业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业状况和发展趋势

#### 1、行业现状

我国已建立了以聚氯乙烯(PVC)、聚乙烯(PE)和聚丙烯(PP)材料为主的塑料管道加工产业，塑料管道已普及应用到建筑给排水、供暖、市政供水、排水，城镇中低压燃气输送、农村饮用水安全项目、新农村建设项目、沼气输送、农业灌排、通讯业、渔业、运输业、化工、电力、矿山、汽车制造、造船、海水淡化等诸多领域。目前塑料管道产品在市政工程、建筑业、水利工程、农业、工业等领域保持着稳步增长。行业产业结构正在逐步转变，集中度正在增强。行业发展正逐步向标准化、品质化、智能化、服务化、绿色化方向推进。

经过二十余年来地持续努力和积淀，公司已发展成为国内供排水管道制造行业最具竞争力的大型企业之一。作为行业内技术先进、品种最多、规格最全的供排水管道供应商之一，综合实力位居前列。

#### 3、行业发展趋势

根据我国塑料管道行业的发展现状与产品特点，未来仍将以PVC、PPR、PE管道为发展重点。塑料与塑料、塑料与金属的复合材料管道的研发与应用会进一步加大，新材料将不断涌现，管道生产和应用技术的配套技术体系将更加完善，原料供应国产化程度进一步提升，行业区域发展不平衡有所缓解。在稳步提高市政、建筑、水利等工程应用领域的前提下，塑料管道在农业、污水管网、海水淡化、非开挖施工技术、旧管道修复技术，以及在矿山、石油和其他工业领域中的应用会越来越广泛。塑料管道行业整体将保持稳健向上发展的趋势。

#### （1）市场需求量稳健增加

当前，我国城镇化的持续推进、地下管廊建设、农村水利工程建设、海绵城市的发展、电力通信系统

的升级将拉动对市政给水、排水管道、燃气管道、电力通信管道的需求，促进塑料管道行业的技术水平提升和健康发展。

### **(2) 产品标准化水平将进一步提升**

目前塑料管道产品标准和相关标准的制定、修订工作逐步加强，行业标准化工作持续推进，行业企业在标准执行方面自我要求更加严格，标准化生产已成为行业企业的共识。

### **(3) 产品智能化步伐加快，科技创新力度加大**

在创新驱动发展的大环境下，塑料管道行业技术创新步伐加快，创新成果落地效率提升。行业骨干企业在智能化生产方面的投入力度提升较快，通过机器换人、智慧生产等方式，提升效率，提高产品质量，降低运营成本，增加市场竞争力。“智能化”生产正成为行业骨干企业的常态化发展模式，同时带动了整个行业智能化生产的不断进步。

### **(4) 绿色、环保、健康、可持续发展持续受到关注**

在国家绿色环保趋势下，塑料管道行业已经在绿色、健康、环保产品研发和推广方面取得了较好的成绩。中塑协管道专委会继续推动绿色、节能、环保重点工作，引导企业在绿色、健康、可持续发展方面多做努力，促进行业取得了较大进步。在中塑协管道专委会组织的PVC管材、管件“禁铅”工作的号召下，企业更加注重环保、健康产品的发展，在绿色产品研发方面投入力度将持续加大。

### **(5) 行业集中度不断提高、逐步向中西部发展**

当前，塑料管道行业逐步重视优化产业结构、提升发展质量工作，引导行业进一步健康发展。产业集中度进一步提高，有的小企业已经兼、停、并、转、破，但品牌、质量好的规模企业增长明显，部分大规模企业异地布点、兼并扩张的步伐加快，带动了行业区域分布的进一步合理。今后相当长的一段时间内，塑料管道行业的产业结构调整继续深化，行业洗牌和落后产能的淘汰速度将逐步加快，行业发展资源会逐步集中到有品牌优势、有质量保障、有竞争实力的企业。

目前，塑料管道生产的骨干企业主要集中在沿海经济发达地区，规模生产企业主要集中在广东、浙江、山东，三地的生产能力、产量之和已接近全国总量的一半。受区域发展重心转移的影响及当地需求的拉动，近几年产能投资开始转往内陆及北方地区，预计西南、西北和东北地区的产量比例会逐渐增加，地区之间发展不平衡的情况将会得到缓解。

## **(二) 公司发展战略**

公司坚持“主业必主、聚焦发展、进中求质”的战略定力，坚持塑料管道为主业，加快全球战略布局，秉承高质量发展的战略目标，以创新制造、品牌驱动、产品多元化、文化赋能、管理升级为关键行动，发展成为管网建设的综合配套服务商、管网系统方案解决者，最终努力实现“打造百年企业”的战略目标。

### （三）公司2022年经营计划

#### 1、2022年工作思路和经营目标

2022年公司将继续坚持“开源、节流、防风险、抓落实”的十字工作方针，2022年的公司总体工作思路是：“抢市场调结构促营销提效；挖潜力拓空间促制造提效；练内功抓重点促管理提效；强素质重落地促文化提效。通过全集团、全方位、全员性联动，提升效率、增加效益、扩大效能、巩固效果”。

2022年经营目标是：主营业务收入预算96.52亿元，同比上年增加12.42亿元，增长14.77%，期间三项费用预算增长幅度不超过主营业务收入增长幅度，控制在12%以内；净利润预算考虑不确定因素影响，同比上年增长幅度不低于15%。

（特别提示：公司未来发展计划，不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）

#### 2、为确保经营目标完成，公司将2022年定为定为“提效年”，拟采取的主要措施为：

（1）营销提效方面，要着力改变各营销中心区域发展不平衡，产品结构不合理问题，除湖南新建基地，其他生产基地要坚决杜绝亏损发生。各营销中心要通过抢抓市场，释放产能，调整产品结构增效，要通过完善网络，销售政策支持引导来增加新品占比，提升高附加值产品销售占比达到增效。

（2）生产提效方面，要紧紧围绕公司生产降本目标，运用精益建立的各项指标数据，通过定额管理，数据对标管理，强化过程管控，优化运营流程，达到公司生产本年度降本的目标。同时，以生产自动化、数字化、智能化为目标，对标行业智能化标杆企业，在全公司内范围持续深入推进生产智能化改造，提升生产效率。

（3）科技提效方面，通过改善工艺、优化配方达到提效，对全年技术降本目标要详细分解、分层落实，在确保质量前提下开展各类管道配方成本优化、材料优选，完成目标；要从技术角度，改善工艺，深入解决产能提升工作，提高生产效率、降低生产成本。

（4）物控提效方面，物资供应工作要树立“源头”意识，不断做细做实原辅材料价格的常规把控动作，快速反应，精准操作，大宗原材料采购要通过前瞻分析，结合上游供给和下游需求情况，把握好时机通过现货和期货做好成本锁定工作，降低采购成本、物流成本。

（5）人资提效方面，要秉承人力资源战略，开展人才盘点，做好梯队培养，开展定岗定编对标，优化组织内部分工。制定人效管控指标，有效管控人工成本，制定从紧用人原则，控制用人增长，提高员工工作饱和度，提高单人效率，力争达到增产不增人。

### （四）公司资金需求和来源

2022年，公司在江苏淮安建设的生产基地将即将陆续投产，同时随着公司销售规模的扩大和战略布局

的需要，公司对资金的需求将进一步加大，公司仍可能存在融资需求。为解决融资需求的问题，公司将本着保障需要、控制风险的原则，努力拓宽融资渠道，通过直接融资、间接融资等多种途径解决资金需求。同时本着谨慎、节俭的原则，尽量压缩非生产经营支出，提高资金使用效率。

## （五）公司可能面临的风险及措施

### 1、宏观政策调控风险

公司作为建材行业，产品主要应用于建筑给水、建筑排水、市政给水、室外排水排污、电力电缆保护等领域，一定程度上受到国家相关政策的影响。国家对房地产市场采取调控措施以及推进地下管网等城市基础设施建设都会对公司销售增长带来不确定性。

公司将在巩固建筑和公共设施领域的基础上，加大农村用管、污水管网、燃气、海水淡化及工业管道等领域的开拓力度。

### 2、原材料价格上涨的风险

公司生产所需主要原材料PVC、PPR、PE等专用树脂，目前原材料成本占公司塑料管道产品生产成本的比重在80%左右，塑料管道生产专用树脂的采购价格波动是影响公司盈利水平的重要因素。该主要原材料属于石油化工行业下游产品，石油价格的大幅波动对公司原材料采购价格产生一定的影响。若原油等大宗商品价格上涨，从而会推高公司生产用树脂原料的价格，增加生产成本，给公司业绩的增长带来较大困难。

公司将加强对专用树脂原料价格的监控和分析，适时调整储备，并通过商品期货套期保值和销售价格的调整来转嫁部分原料价格上涨的风险。

### 3、市场竞争加剧的风险

近年来，包括公司在内的行业规模以上企业在持续发展自身核心市场区域的同时，积极异地建厂扩产，抢占全国市场，形成大区域乃至覆盖全国市场的生产基地布局。随着行业规模以上企业布局完成与产能释放，区域化竞争将逐步向全国化竞争转化，未来几年市场竞争的程度面临进一步加剧的风险。

公司将充分发挥在品牌、规模、营销、技术等方面竞争优势，加快完善生产基地建设和产能释放，加大市场拓展力度，降低运营成本，进一步提高市场竞争力。

### 4、规模快速扩张导致的管理与整合风险

随着公司资产和经营规模的大幅增加，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，经营决策、风险控制的难度加大。全国布局带来跨区域经营也对公司集团化管理、资源整合、市场开拓、人力资源保障等方面能力提出更高的要求 and 更新的挑战。如果公司不能及时调整、完善管理体制及做好对子公司的监督和管控以满足规模增长产生的人员增加和业务整合的需要，将给公司生产经营带来一定的管理风险。

公司将通过推进内部控制规范体系建设、优化管理体系、整合资源，加快引进成熟人才等措施，防范并消除经营管理风险。

#### 5、产能增加带来的销售风险

随着公司规模的扩大，公司产能将逐年提高，产能的快速增加对相关产品的市场开发进度提出了较高的要求。如果项目产能释放后市场环境发生了重大不利变化或市场开拓不能如预期推进，公司将面临产能快速扩大引致的产品销售风险。

公司将进一步深挖华东市场，拓展西南和华南、华中、华北、东北、西北等市场，加大产品宣传力度，确保新增产能尽快释放。

#### 6、新业务投入风险

公司根据发展战略及面临的市场形势，将继续保持对燃气管道业务、塑料检查井、太阳能、卫浴等业务的投入力度。新业务的投入会相应增加公司经营成本，如遭遇重大市场环境变化，有可能达不到预期的投资目标。

公司将通过跟踪新业务市场发展趋势，定期进行新业务研讨、严格审核大额新业务投入等措施提高新业务开展的预见性，降低由此带来的经营风险。

#### 7、人力资源风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

公司将进一步加大对高层次人才的引进，加强现有管理人员、技术人员的素质培养，提高管理水平。

#### 8、单一客户应收账款存在大额坏账风险

公司与恒大集团及其成员企业存在较大金额的应收账款和应收票据，因恒大集团及其成员企业资金周转困难，出现商业承兑汇票逾期未兑付情况。尽管恒大集团目前正在尽力复工复产，但若恒大集团的情况进一步恶化，公司存在对恒大应收账款进一步计提大额坏账准备的风险。

公司一方面及时停止了向恒大集团及成员企业供货，避免进一步扩大损失，一方面积极与恒大集团及其成员企业协商，寻求相应解决方案。公司已与恒大集团及其成员企业就应收票据中部分金额达成购买资产解决方案，目前正在办理相关手续。同时公司已向法院提起诉讼，通过法律手段来维护公司及广大投资者合法权益。



## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月01日	公司证券部	实地调研	其他	青岛纳格投资股票工作室	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 3 月 1 日投资者关系活动记录表》
2021年03月26日	公司四楼会议室	实地调研	机构	天风证券等 5 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 3 月 26 日投资者关系活动记录表》
2021年04月28日	公司六楼会议室	实地调研	机构	申万建材等 22 家机构及 2 位个人投资者	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》
2021年05月21日	公司证券部	实地调研	机构	首创证券	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 5 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》
2021年06月16日	公司证券部	电话沟通	机构	中泰证券等 20 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 6 月 17 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 6 月 16 日投资者关系活动记录表》
2021年06月29日	公司证券部	电话沟通	机构	天风证券等 16 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 6 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 6 月 29 日投资者关系活动记录表》
2021年07月02日	公司证券部	电话沟通	机构	资本集团	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 7 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 7 月 2 日投资者关系活动记录表》

2021 年 08 月 25 日	公司证券部	电话沟通	机构	天风证券等 15 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 8 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 8 月 25 日投资者关系活动记录表》
2021 年 09 月 02 日	公司证券部	电话沟通	机构	investor firm contact 等 4 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 9 月 3 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 9 月 2 日投资者关系活动记录表》
2021 年 11 月 05 日	公司证券部	电话沟通	机构	光大证券等 26 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 11 月 8 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 11 月 5 日投资者关系活动记录表》
2021 年 11 月 17 日	公司证券部	电话沟通	机构	兴业证券等 8 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 11 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 11 月 17 日投资者关系活动记录表》
2021 年 12 月 07 日	公司证券部	电话沟通	机构	西部证券 6 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 12 月 9 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 12 月 7 日投资者关系活动记录表》
2021 年 12 月 09 日	公司证券部	电话沟通	机构	中银国际等 7 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 12 月 9 日投资者关系活动记录表》
2021 年 12 月 14 日	公司证券部	电话沟通	机构	中泰证券等 21 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2021 年 12 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年 12 月 14 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，建立了完善的法人治理结构和健全的内控体系，并在报告期内得到切实有效遵循，公司规范运作水平不断提高。

目前公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《独立董事工作细则》及《董事会议事规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会及股东大会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司全体股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受侵害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司制定有《监事会议事规则》，严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由3名监事组成，其中：股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，真实、准确、及时地披露公司信息，同时依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

#### （六）关于相关利益方

公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，积极与相关利益方合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于公司与投资者

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、电话、接待投资者现场调研等多种方式，加强与投资者的沟通。

#### （八）关于内部审计

公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。公司设立了审计部，配备了专职审计人员，在董事会审计委员会的直接领导下，根据年度审计工作计划开展审计工作，对公司及子公司实施日常或专项内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，并提出整改建议，落实整改措施，促进公司内部控制的完善，进一步防范经营风险和财务风险。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务独立情况：公司具有独立的原料采购、生产、仓储、产品销售及研发系统，具有面向市场独立开展经营业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况：公司董事、监事以及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定选举产生，不存在股东超越公司股东大会和董事会进行人事任免决定的情况；公司员工、薪酬、社会保障等方面独立管理，公司已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度，完全独立于控股股东；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况：公司拥有与生产经营有关的全部生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的厂房、机器设备、土地使用权、特许经营权。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产产权界定明确，生产经营场所独立，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司按照《公司法》《公司章程》建立了完整、独立的法人治理结构；设立了股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门，独立行使经营管理职权；建立了较为完善、适应发展需要的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的情况。

5、财务独立的情况：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并独立进行财务决策；制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；独立在银行开户，独立运营资金，不与控股股东、关联企业、其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.81%	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-030，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2020 年年度股东大会	年度股东大会	64.12%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	《2020 年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-052，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.77%	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-084，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
卢震宇	董事长	现任	男	47	2014 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 06 日	11,232,130	1,100,000	0	0	12,332,130	股权激励
张炜	副董事长、常务副总经理	现任	男	57	2008 年 07 月 05 日	2023 年 08 月 06 日	104,171,900	0	0	0	104,171,900	
张航媛	董事、副总经理	现任	女	30	2020 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 06 日	9,000,000	0	0	0	9,000,000	
冀雄	董事、总经理	现任	男	52	2014 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 06 日	0	1,100,000	0	0	1,100,000	股权激励
陈志国	董事、董事会秘书	现任	男	49	2013 年 01 月 10 日	2023 年 08 月 06 日	0	800,000	0	0	800,000	股权激励
翁业龙	董事	现任	男	47	2014 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 06 日	0	260,000	0	0	260,000	股权激励
毛美英	独立董事	现任	女	59	2018 年 05 月 18 日	2023 年 08 月 06 日	0	0	0	0	0	

王旭	独立董事	现任	男	56	2020年08月07日	2023年08月06日	0	0	0	0	0	
肖燕	独立董事	现任	男	63	2020年08月07日	2023年08月06日	0	0	0	0	0	
李宏辉	监事会主席	现任	男	30	2017年08月08日	2023年08月06日	0	0	0	0	0	
陶金莎	监事	现任	女	42	2008年07月05日	2023年08月06日	0	0	0	0	0	
杨春峰	监事	现任	男	45	2011年08月12日	2023年08月06日	0	0	0	0	0	
杨永安	副总经理兼财务总监	现任	男	51	2009年07月20日	2023年08月06日	0	800,000	0	0	800,000	股权激励
张贤康	副总经理	现任	男	62	2014年02月10日	2023年08月06日	0	800,000	0	0	800,000	股权激励
黄剑	副总经理	现任	男	43	2020年08月07日	2023年08月06日	0	800,000	0	0	800,000	股权激励
合计	--	--	--	--	--	--	124,404,030	5,660,000	0	0	130,064,030	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 现任董事：

卢震宇，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年3月出生，研究生，高级经济师。曾任浙江永高塑业发展有限公司（公元股份有限公司前身）储运科长、供应部经理、副总经理、常务副总经理、总经理。社会兼职有：浙江省化学建材协会会长、浙江省塑料行业协会副会长、台州市进出口企业协会副会长、台州市企业联合会（台州市企业家协会）副会长、台州商会副会长、黄岩区工商联（总商会）副主席（副会长）、台州青年企业家协会会长、黄岩企业家协会副会长等。现任天津公元、安徽公元、重庆公元的执行董事，湖南公元、公元集团监事，公元股份有限公司董事长。

张炜，男，中国国籍，无境外永久居留权。1965年1月出生，硕士。曾任黄岩市精杰塑料厂副厂长、

永高塑业副董事长。2007年起分别当选深圳市企业家协会，深圳市高分子行业协会副会长，深圳市高新企业投融资商会副会长、广东省塑料工业协会副会长等。现任公元管道（深圳）有限公司、台州市恒发仓储有限公司执行董事，公元管道（广东）有限公司执行董事兼总经理，新余市永元投资有限公司监事，欧亚兄弟（南京）贸易咨询有限公司董事，本公司副董事长兼常务副总经理。

冀雄，男，中国国籍，无境外永久居留权。1970年9月出生，本科。曾任本公司PPR车间主任、外贸生产部经理、外贸分厂厂长、天津公元总经理、本公司副总经理。现任本公司董事兼总经理、公元管道（天津）有限公司经理、浙江公元电器有限公司执行董事。

张航媛，女，中国国籍，无境外永久居留权，1992年3月出生，本科。曾任上海AIVA国际艺术视觉教育教务助理。现任本公司董事兼副总经理，公元国际贸易（上海）有限公司总经理，浙江公元进出口公司、公元（香港）投资有限公司、公元管道（浙江）有限公司执行董事、公元塑业集团有限公司董事、浙江公元创业投资有限公司经理。

陈志国，男，中国国籍，无境外永久居留权。1973年10月出生，毕业于河北科技大学纺织工程专业。2001年1月取得董事会秘书资格证书。曾任河北帝贤针纺集团有限公司车间主任、副厂长、证券部经理，承德帝贤针纺股份有限公司董事会秘书，公元太阳能股份有限公司董事、董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书。

翁业龙，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年6月出生，毕业于杭州商学院国际贸易专业。曾任公司外贸部经理、销售副总监。现任本公司董事、本公司外贸部销售总监。

王旭，男，1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年6月毕业于四川大学塑料工程专业，硕士研究生学历，浙江工业大学教授、中国塑料加工工业协会第八届理事会理事。1992年7月至2012年5月，分别在浙江工业大学轻工系、化工系、化工与材料学院任教，期间，1997年-2001年，四川大学材料加工工程在职博士研究生，2003年8月至2005年12月在浙江省科技厅挂职；2006年7月至2012年5月在浙江工业大学化工与材料学院担任副院长。2012年6月至2014年6月，在仙居县人民政府挂职副县长，2014年1月至2015年12月任浙江德创环保科技股份有限公司独立董事；2014年7月至2019年11月任浙江工业大学材料科学与工程学院副院长(主持工作)、执行院长；2019年12月至今，任浙江工业大学材料科学与工程学院院长，已取得中国证监会认可的上市公司独立董事资格证。

毛美英，女，中国国籍，无境外居留权，1963年10月出生，本科学历，高级会计师。曾任临海长途客运公司计财科副科长，浙江台州高速公路建设开发股份有限公司计财部副经理，台州市台金高速公路建设指挥部财务处处长。现从事台州市沿海高速公路建设管理中心财务工作，兼任浙江永强集团股份有限公司、浙江伟星实业发展股份有限公司、浙江海翔药业股份有限公司、浙江万盛股份有限公司独立董事，



已取得中国证监会认可的上市公司独立董事资格证。

肖燕，男，中国国籍，无境外居留权，1959年8月出生，硕士研究生，现任浙江大学光华法学院民商法专业副教授、硕士生导师，兼任浙江泽大律师事务所律师、鑫磊压缩机股份有限公司独立董事、鲜丰水果股份有限公司独立董事、浙江万胜智能科技股份有限公司独立董事、杭州国芯科技股份有限公司独立董事，已取得中国证监会认可的上市公司独立董事资格证。

#### 现任监事：

李宏辉，男，中国国籍，无境外永久居留权。1992年2月出生，大学本科学历。曾任本公司董事长秘书、本公司证券事务助理。现任本公司监事会主席、投资部经理，宁波清沣投资有限公司董事，浙江元邦智能装备有限公司监事。

陶金莎，女，中国国籍，无境外永久居留权。1980年9月出生，本科学历，曾任浙江新世纪进出口有限公司外销员；现任本公司监事、国际贸易部副总监、公元国际贸易（上海）有限公司常务副总经理。

杨春峰，男，中国国籍，无境外永久居留权。1977年8月出生，研究生学历，企业人力资源管理师一级，高级室内设计师。1999年以来曾任永高塑业策划部设计师，策划部经理，市场中心副总监。现任公元股份职工代表监事、台州公元工程服务有限公司执行董事兼经理。

#### 现任其他高级管理人员：

张贤康，男，中国国籍，无境外永久居留权。1960年3月出生，本科学历，高级讲师（机械专业）。曾任黄岩标准件厂工程师、技术设备科科长，黄岩工业技工学校副校长、书记、书记兼校长，黄岩第一职业技术学校书记、书记兼校长，公元集团党委副书记、永高股份有限公司办公室主任，现任本公司副总经理。

杨永安，男，中国国籍，无境外永久居留权。1971年7月出生，江西财经大学会计本科毕业，中国注册会计师、高级会计师、注册税务师，曾任江西瑞金水泥有限责任公司财务经理、多家会计师事务所及税务师事务所高级项目经理、无锡新大中薄板有限公司财务副总等职。现任本公司副总经理兼财务负责人。

黄剑，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979年12月出生，研究生，高级工程师。现任本公司副总经理兼总工程师，国家塑料制品标准化技术委员会塑料管材、管件及阀门分技术委员会

（SAC/TC48/SC3）主任委员，国家塑料标准化技术委员会委员、浙江大学硕士生校外导师，北京工商大学硕士生研究生校外导师，台州学院客座教授、中国塑料加工工业协会专家委员会专家、浙江省橡胶和塑料制品标准化技术委员会副主任。曾任浙江永高塑业发展有限公司品管部经理，永高股份有限公司技术部经理，副总工程师、技术总监、总工程师，台州市第五届人民代表大会代表、台州市黄岩区第十六届人民代表大会代表等职。曾荣获全国“十二五”塑料加工工业先进科技工作者、全国“十三五”轻工行业科技创新先进个人、浙江省青年岗位能手、台州市第八届拔尖人才等。

## 在股东单位任职情况

 适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢震宇	公元塑业集团有限公司	监事			否
张航媛	公元塑业集团有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

 适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢震宇	浙江省化学建材协会	会长			否
卢震宇	浙江省塑料行业协会	副会长			否
卢震宇	台州市进出口企业协会	副会长			否
卢震宇	台州市企业联合会（台州市企业家协会）	副会长			否
卢震宇	台州商会	副会长			否
卢震宇	黄岩区工商联（总商会）	副主席（副会长）			否
卢震宇	台州青年企业家协会	会长			否
卢震宇	黄岩企业家协会	副会长			否
张炜	欧亚兄弟（南京）贸易咨询有限公司	董事			否
张炜	新余市永元投资有限公司	监事			否
张炜	台州市恒发仓储有限公司	执行董事			否
张航媛	浙江公元创业投资有限公司	经理			否
张航媛	浙江公元进出口有限公司	执行董事			否
李宏辉	宁波清洋投资有限公司	董事			否
李宏辉	浙江元邦智能装备有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

## 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

 适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员进行考核并确定薪酬。董事、监事薪酬方案需提交股东大会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据《公司董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成，根据其所承担的责任、风险、压力等，确定不同的基本年薪标准，其绩效年薪与目标责任制考核结果挂钩。独立董事津贴由股东大会决定，按照《公司法》和公司《章程》相关规定履行职责（如出席公司董事会、监事会及股东大会等）所需的合理费用由公司承担。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员根据公司绩效及个人履职情况按月支付，年终考核结算。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卢震宇	董事长	男	47	现任	248.35	否
张炜	副董事长、常务副总经理	男	57	现任	225	否
冀雄	董事、总经理	男	52	现任	225.54	否
张航媛	董事、副总经理	女	30	现任	92.8	否
陈志国	董事、董事会秘书	男	49	现任	65.58	否
翁业龙	董事	男	47	现任	126.18	
毛美英	独立董事	女	59	现任	6.6	否
王旭	独立董事	男	56	现任	0	否
肖燕	独立董事	男	63	现任	6.6	否
李宏辉	监事会主席	男	30	现任	21.95	否
杨春峰	监事	男	45	现任	38.77	否
陶金莎	监事	女	42	现任	61.37	否
张贤康	副总经理	男	62	现任	124.97	否
杨永安	副总经理兼财务总监	男	51	现任	133.23	否

黄剑	副总经理	男	43	现任	86.76	否
合计	--	--	--	--	1,463.7	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第七次会议	2021年02月03日	2021年02月04日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第七次会议决议公告》，公告编号：2021-008。
第五届董事会第八次会议	2021年02月24日	2021年02月25日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第八次会议决议公告》，公告编号：2021-021。
第五届董事会第九次会议	2021年03月15日	2021年03月16日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第九次会议决议公告》，公告编号：2021-031。
第五届董事会第十次会议	2021年03月24日	2021年03月25日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十次会议决议公告》，公告编号：2021-036。
第五届董事会第十一次会议	2021年04月24日	2021年04月27日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十一次会议决议公告》，公告编号：

			2021-042。
第五届董事会第十二次会议	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 03 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：2021-053。
第五届董事会第十三次会议	2021 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 30 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：2021-059。
第五届董事会第十四次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 25 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：2021-061。
第五届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：2021-071。
第五届董事会第十六次会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-077。
第五届董事会第十七次会议	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	详见公司披露在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：

			2021-085。
--	--	--	-----------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
卢震宇	11	5	6	0	0	否	3
张炜	11	2	9	0	0	否	1
冀雄	11	5	6	0	0	否	3
张航媛	11	1	10	0	0	否	2
陈志国	11	5	6	0	0	否	3
翁业龙	11	5	6	0	0	否	3
王旭	11	1	10	0	0	否	1
毛美英	11	4	7	0	0	否	3
肖燕	11	1	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》及《公司董事会议事规则》等相关法律法规及规章制度的要求，勤勉尽责，主动了解公司生产经营状况和内部控制建设，认真审议各项议案并深入讨论，为公司内部控制、经营管理、战略布局、未来发展等方面提出了宝贵的意见和建议。公司独立董事利用出席相关会议的机会，

积极深入公司进行现场调研，充分发挥自身专业知识做出独立、公正的判断，为公司健康发展建言献策，对董事会科学决策和规范运作起到了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。公司认真听取董事提出的建议，积极采纳符合公司发展需求的合理化建议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会提名委员会	王旭、张炜、肖燕	1	2021年04月24日	1、《董事会提名委员会2020年度工作总结的议案》	一致通过本次议案，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬考核委员会	肖燕、毛美英、张炜	3	2021年02月02日	1、《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》2、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	认为公司2021年限制性股票激励计划的实施将有利于进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动其积极性和创造性，加强公司凝聚力，使各方共同关注公司的长远发展，推动公司的可持续发展。经过充分沟通与讨论，一致通过本次议案，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2021年04月24日	1、《2020年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》	经过充分沟通与讨论，一致通过本次议案，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2021年11月29日	1、《关于回购注销部分限制性股票的议案》2、《关于调整2021年限制性股票激励计划回购价格的议案》	经过充分沟通与讨论，一致通过本次议案，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会战略决策委员会	卢震宇、王旭、毛美英	1	2021年03月18日	1、《关于董事会战略决策委员2021年工作计划的议案》2、《关于对外投资设立江苏全资子公司的议案》	认为公司销售主要以华东地区为主，且塑料管道产品存在一定的运输半径限制，运费占销售额的比例较高，同意在江苏设立子公司，一是能减少运输费用；二是能更好地服务华东区域的客	无	无

					户,深挖华东市场,进一步拓展市场份额。一致通过本次议案,并同意将议案提交公司董事会进行审议。		
董事会审计委员会	毛美英、张航媛、肖燕	4	2021年01月15日	1、《关于2020年四季度内部审计工作报告暨2021年一季度审计工作计划》 2、《募集资金存放与使用情况报告》	经过充分沟通与讨论,一致通过本次议案,并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2021年04月24日	1、《关于2021年一季度内部审计工作报告暨2021年二季度审计工作计划》 2、《2020年度财务决算及2021年度财务预算报告》 3、《2020年年度报告全文及摘要》4、《2020年度公司内部控制自我评价报告》5、《关于续聘2021年度审计机构的议案》6、《关于会计政策变更的议案》 7、《2021年第一季度报告全文》及其正文8、《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》9、《关于预计2021年为全资子公司提供担保额度的议案》10、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况说明的议案》	认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)在担任公司2020年度审计机构期间,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的职业准则,较好的完成了公司2020年度财务报告审计的各项工作,一致通过本次议案,并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2021年08月17日	1、《关于2021年二季度内部审计工作报告暨2021年三季度审计工作计划》 2、《2021年半年度报告》及其摘要3、《关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	一致通过本次议案,并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2021年10月27日	1、《关于2021年三季度内部审计工作报告暨2021年四季度审计工作计划》 2、《2021年第三季度报告全文》3、《会计政策变更的议案》4、《募集资金存放与使用情况报告》	一致通过本次议案,并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无



## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,122
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,194
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,316
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,316
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,881
销售人员	940
技术人员	946
财务人员	144
行政人员	1,405
合计	7,316
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士研究生	35
本科	691
专科	1,612
高中/中专	1,604
初中及以下	3,372
合计	7,316

### 2、薪酬政策

公司薪酬和福利政策符合国家相关法律法规。薪酬根据员工岗位价值、员工能力、工作绩效和市场水

平进行合理分配，同时考虑内部和外部的竞争性和公平性来进行相应调整。公司为员工缴纳五险一金（养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险）和住房公积金，并实行带薪休假、体检及其他福利。

### 3、培训计划

公司建立了完整的培训体系，根据公司未来的发展规划，对公司所需的能力储备提出新的要求，基于员工现有能力和个人职业发展的基础上，按照分层分类的原则制定了人才梯队发展计划，并按照计划实施。具体包括新员工入职培训、公元铁军储备人才专项培训、人才青干班培训、岗位专业知识和技能培训、企业文化培训、管理理念培训等，培训方式实行多样化。同时公司也努力发展内训师团队，提高内部师资力量，同时结合外部力量，通过统一选拔方式择优选择。通过培训使员工在知识、技能、工作方法等方面得到提高，员工潜力得到进一步发掘，推动公司和个人不断进步，实现公司和员工个人双赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《公司章程》等相关文件的要求，并结合公司盈利情况及公司未来发展需要制定公司年度利润分配方案，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	无调整或变更情况

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.72
分配预案的股本基数 (股)	1,235,153,866
现金分红金额 (元) (含税)	88,931,078.35
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	81,204,021.23
现金分红总额 (含其他方式) (元)	170,135,099.58
可分配利润 (元)	2,257,859,642.81
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2021 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 576,867,001.40 元,合并报表的可供投资者分配利润为 2,287,287,601.40 元。母公司 2021 年度实现净利润 366,316,675.67 元,根据《公司章程》规定,按当年母公司净利润 10%提取法定盈余公积 36,631,667.57 元,加上年初未分配利润 2,082,597,615.33 元,减本期已分配现金股利 154,422,980.62 元,可供投资者分配利润为 2,257,859,642.81 元。2021 年度利润分配预案为:公司拟以现有股本 1,235,153,866 股为基数,每 10 股派发现金股利 0.72 元(含税),合计派发现金股利 88,931,078.35 元,每 10 股送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。本次利润分配预案披露至实施期间如公司股本发生变化,公司将保持分配总额不变,按照调整每股分配比例的原则进行相应调整。该预案尚待股东大会审批。</p> <p>利润分配预案符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定,符合公司分红承诺。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

2021年限制性股票激励计划实施情况如下:

1、2021年2月3日,公司召开第五届董事会第七次会议,审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》

《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司董事卢震宇、冀雄、陈志国、翁业龙系关联董事，已回避表决。公司独立董事就公司本次激励计划发表了同意的独立意见，律师出具了合法合规的法律意见书。

同日，公司召开第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2、2021年2月4日至2021年2月18日，公司在公司官网发布了《永高股份有限公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单》，对公司本次拟激励对象姓名及职务予以公示。公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议。

2021年3月5日，公司披露了《永高股份有限公司监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2021年3月10日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，同意公司实施2021年限制性股票激励计划，并授权公司董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜。

4、2021年3月15日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就向激励对象授予限制性股票事项发表了明确同意的独立意见。确定以2021年3月15日为本次限制性股票授予日，向40名激励对象授予限制性股票12,349,989股，授予价格为3.19元/股。

5、2021年3月24日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，公司实际向40名激励对象授予限制性股票12,349,989股。

6、2021年11月30日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十二会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于调整2021年限制性股票激励计划回购价格的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见。

7、2021年12月16日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

2021年限制性股票激励计划实施情况详细内容请查看公司于2021年2月4日、2021年3月5日、2021年3月11日、2021年3月16日、2021年3月24日、2021年12月1日、2021年12月17日在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
卢震宇	董事长			0	0			5.48	0	0	1,100,000	3.19	1,100,000
冀雄	董事、总经理			0	0			5.48	0	0	1,100,000	3.19	1,100,000
张贤康	副总经理			0	0			5.48	0	0	800,000	3.19	800,000
杨永安	副总经理兼财务负责人			0	0			5.48	0	0	800,000	3.19	800,000
黄剑	副总经理			0	0			5.48	0	0	800,000	3.19	800,000
陈志国	董事、董事会秘书			0	0			5.48	0	0	800,000	3.19	800,000
翁业龙	董事、外贸销售中心总监			0	0			5.48	0	0	260,000	3.19	260,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	5,660,000	--	5,660,000
备注（如有）	公司董事、高级管理人员获授的 A 股限制性股票，在报告期内全部未解锁。												

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。高级管理人员直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标和目标任务。公司建立了有效的激励约束机制，激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，高管人员的工作绩效与其收入直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬及绩效考核方案报公司董事会审批。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。并由公司审计委员会、内部审计部、监察部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	--	--	--	--	--	--

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、董事、监事和高级管理人员舞弊；2、企业	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、企业决策程序不科学，如决策

	<p>更正已公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；3、当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1、企业重述以前公布的财务报表，以更正由错误导致的重要错报；2、当期财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3、受控制缺陷影响存在、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷为一般缺陷。</p>	<p>失误，导致并购不成功；2、违犯国家法律、法规；3、重要业务缺乏控制或制度系统性失效；4、内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>影响合并报表营业利润总额的比例指标，具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷定量标准：单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平达到或超过合并报表营业利润总额的 5%。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷定量标准：单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平低于合并报表营业利润总额的 5%但达到或超过合并报表营业利润总额的 3.75%。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷定量标准：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>	<p>影响合并报表营业利润总额的比例指标，具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷定量指标：单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平达到或超过合并报表营业利润总额的 5%。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷定量指标：单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平低于合并报表营业利润总额的 5%但达到或超过合并报表营业利润总额的 3.75%。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷定量指标：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，公元股份公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司对照《上市公司治理专项自查清单》，严肃认真开展治理自查工作，真实、准确、完整地反映了公司的治理状况，并向浙江省证监局提交自查总结报告。本次自查结果为公司并不存在治理专项行动自查相关问题，公司整体运作规范，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。今后，公司将进一步规范公司治理和内部控制，强化内部控制有效实施，不断提高公司治理水平，推动实现公司高质量发展。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等法律法规，执行标准有：废气执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297）二级排放标准；生活污水执行《污水综合排放标准》（GB8978）三级排放标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）3类标准等。公司通过环境管理体系和职业健康安全管理体系等认证。

公司生产过程中使用的主要原辅材料属于绿色环保的原材料，塑料管道的生产制造过程为塑料的物理加工过程，所属行业不属于重污染行业。公司无生产废水，生活污水经公司污水处理设施处理后排入区域污水管网；危险固废等委托有资质单位安全处置。报告期内，公司认真执行现行的环境保护法律、行政法规，各种污染物的排放均能达到国家规定的排放标准，报告期内不存在因违反国家环境保护方面法律、法规等相关规范性文件而受到行政处罚的情形。

#### 环境保护行政许可情况

公司及子公司均根据规定办理相关环境保护行政许可。

公元股份于2020年9月27日取得台州市生态环境局发放的排污许可证，证书编号：

91330000610003372E006Q，有效期：自2020年9月27日至2023年9月26日止；安徽公元于2021年6月8日取得宣城市生态环境局发放的排污许可证，证书编号：913418226808469731001R，有效期：自2021年6月8日至2026年6月7日止；公元太阳能于2017年9月12日取得台州市黄岩区环境保护局，许可证编号：浙JC2011A015，有效期：自2017年11月20日至2022年11月19日止；广东公元于2020年9月14日取得广州市生态环境局发放的排污许可证，证书编号：91440000762945473Q001W，有效期：自2020年9月14日至2023年9月13日止；湖南公元于2021年9月9日取得岳阳市生态环境局发放的排污许可证，证书编号：91430600MA4QJDB82R001Q，有效期：自2021年9月9日至2026年9月8日止；上海公元于2017年12月19日取得上海市浦东新区生态环境发放的排污可证书，许可编号：91310115703497359F001U，有效期：自2020年8月26日至2023年8月25日止；深圳公元于2020年6月9日取得深圳市生态环境局坪山管理局发放的排污许可证，证书编号：

914403007084069384001U, 有效期: 自2020年6月9日至2023年6月8日止; 天津公元于2018年2月7日取得天津经济技术开发区生态环境局发放的排污许可证, 许可证编号: 91120116550374373D001U, 有效期: 自2020年7月1日至2023年6月30日止; 重庆公元于2020年7月27日取得重庆市永川区生态环境局发放的排污许可证, 证书编号: 9150011856874538xc001U, 有效期: 自2020年7月27日至2023年7月26日止。

### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公元股份	氯化氢、非甲烷总烃、氯乙烯、臭气、颗粒物	有组织排放和无组织排放	12	位于工厂内	氯化氢 < 0.9mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 0.94mg/m <sup>3</sup> 、氯乙烯 2.74mg/m <sup>3</sup> 、臭气 500mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 4.4mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	氯化氢 0.093 吨/年、非甲烷总烃 0.194 吨/年、氯乙烯 0.564 吨/年、颗粒物 0.906 吨/年	氯化氢 0.774 吨/年	无
公元股份	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	经公司污水处理设施处理后排入区域污水管网	10	位于工厂生活区北部	化学需氧量 42mg/L、氨氮 4.1mg/L、总氮 21.mg/L、总磷 1.54mg/L	污水综合排放标准 (GB8978)	化学需氧量 10.30 吨/年、氨氮 1.01 吨/年、总氮 0.515 吨/年、总磷 0.378 吨/年	化学需氧量 17.495 吨/年、氨氮 2.175 吨/年	无
安徽公元	非甲烷总烃、颗粒物	有组织排放和无组织排放	19	位于工厂内	非甲烷总烃 0.63 mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 8.6 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	非甲烷总烃 0.737 吨/年、颗粒物 1.582 吨/年	/	无
安徽公元	废水 (pH、COD、氨氮、SS、BOD5)	间接排放	9	各厂区、生活区	达标	广德市第二污水处理厂接管标准	/	/	无
广东公元	非甲烷总烃、臭气、颗粒物	有组织排放和无组织排放	4	位于工厂内	非甲烷总烃 1.18mg/m <sup>3</sup> 、臭气 1528mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.8mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	非甲烷总烃 0.08 吨/年、颗粒物 0.12 吨/年	/	无
广东公元	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	经公司污水处理设施处理后排入区域	1	位于工厂生活区	化学需氧量 48mg/L、氨氮 2.63mg/L、总氮 4.40mg/L、总磷	污水综合排放标准 (GB8978)	化学需氧量 1.2 吨/年、氨氮 0.66 吨/年、总氮	/	无

		污水管网			0.17mg/L		1.1 吨/年、 总磷 0.04 吨 /年		
湖南公元	非甲烷总烃、 颗粒物、氯化 氢、油烟	有组织排 放和无组 织排放	5	位于工厂内	非甲烷总烃 1.4mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.6mg/m <sup>3</sup> 、氯化氢 0.112mg/m <sup>3</sup> 、油烟 1.7 mg/m <sup>3</sup>	(GB31572 -2015)、 (GB18483 -2001)	0.37 吨/年	0.442 吨/年	无
湖南公元	pH、CODcr、 氨氮、悬浮 物、BOD5	公司污水 排入区域 污水管网	1	位于公司西 门南侧	pH6.61 无量纲、 CODcr104 mg/L、 氨氮 9.69 mg/L、 悬浮物 56 mg/L、 BOD530 mg/L	(GB8978- 1996) 中三 级标准及港 区污水厂进 水水质标准 要求	CODcr0.40 1 吨/年、氨 氮 0.04 吨/ 年	CODcr0.81 1 吨/年、氨 氮 0.081 吨/ 年	无
天津公元	颗粒物、 VOCs	有组织排 放	2	位于工厂内	颗粒物 1.8mg/m <sup>3</sup> 、 VOCs0.6mg/m <sup>3</sup>	天津市地方 标准《工业 企业挥发性 有机物排放 控制标准》 DB12/524-2 020	颗粒物 0.006 吨/ 年、 VOCs0.038 吨/年	颗粒物 1.02 吨/年、 VOCs1.811 吨/年	无
天津公元	PH 值、化学 需氧量、五日 生化需氧量、 总磷、氨氮、 悬浮物	进入城市 污水处理 厂	1	位于厂区东 侧	PH 值 7.40mg/L、 化学需氧量 56 mg/L、五日生化需 氧量 14.4 mg/L、 总磷 0.29 mg/L、 氨氮 2.45 mg/L、 悬浮物 26 mg/L、	天津市地方 标准《污水 综合排放标 准》 DB12/356-2 018	化学需氧量 0.0756 吨/ 年、五日生 化需氧量 0.019 吨/ 年、总磷 0.0004 吨/ 年、氨氮 0.0033 吨/ 年、悬浮物 0.035 吨/年	化学需氧量 2.772 吨/ 年、总磷 0.0227 吨/ 年、氨氮 0.2405 吨/ 年	无
上海公元	氯化氢、非甲 烷总烃、氯乙 烯、臭气、颗 粒物	有组织排 放和无组 织排放	12	位于工厂内	氯化氢 < 0.9mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷 总烃 0.94mg/m <sup>3</sup> 、 氯乙烯 2.74mg/m <sup>3</sup> 、臭气 500mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 4.4mg/m <sup>3</sup>	大气污染物 综合排放标 准 (GB16297 -1996)	非甲烷总烃 1.6 吨/年、 颗粒物 0.8 吨/年	非甲烷总烃 2.93 吨/年、 颗粒物 1.08 吨/年	无
上海公元	化学需氧量、 氨氮、总氮、 总磷	经公司污 水处理设 施处理后	10	位于工厂生 活区北部	化学需氧量 42mg/L、氨氮 4.1mg/L、总氮	DB 31/199-201 8《污水综合	/	/	无

		排入区域污水管网			21.mg/L、总磷 1.54mg/L	《排放标准》 三级排放标准			
深圳公元	颗粒物、非甲烷总烃、氯乙烯、臭气浓度	有组织排放和无组织排放	5	位于工厂内	颗粒物 2.4mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 4.62mg/m <sup>3</sup> 、氯乙烯 0.08mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度（排气筒高度 15 米 344mg/m <sup>3</sup> 、排气筒高度 25 米 363mg/m <sup>3</sup> ）	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	无	无	无
深圳公元	化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、悬浮物	处理后经市政污水管道排入龙田污水处理厂	1	位于生活区	化学需氧量 229mg/L、氨氮 5.4mg/L、五日生化需氧量 63.4mg/L、悬浮物 33mg/L	《广东省地方标准水污染物排放限值》 DB44/26-2001	无	无	无
重庆公元	非甲烷总烃、臭氧、颗粒物	有组织排放和无组织排放	4	有组织排放和无组织排放	大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）	非甲烷总烃 0.02 吨/年、颗粒物 0.177 吨/年	无	无
重庆公元	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	经公司污水处理设施处理后排入区域污水管网	10	位于工厂生活区北部	化学需氧量 205mg/L、氨氮 40.6mg/L、总氮 48mg/L、总磷 4.84mg/L	污水综合排放标准（GB8978）	化学需氧量 6.15 吨/年、氨氮 1.2 吨/年、总氮 1.44 吨/年、总磷 0.15 吨/年	无	无
公元太阳能	颗粒物	无组织排放	5	位于工厂内	0.271mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）	/	/	无
公元太阳能	化学需氧量、氨氮、总磷、悬浮物	经公司污水处理设施处理后排入区域污水管网	2	位于工厂内	化学需氧量 32mg/L、氨氮 3.395mg/L、总磷 1.492mg/L、悬浮物 4.75mg/L	污水综合排放标准（GB8978）	/	/	无

**对污染物的处理**

废水:公司在生活区和生产办公区均建化粪池,废水经化粪池预处理后纳入市政污水管网。

废气:公司加装了VOCs处理设施,该设备运行良好,经检测机构检测,废气排放达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)二级标准,总挥发性有机物(TVOC)处理效率达到80%以上。

噪声:厂界噪声严格执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3类标准。

一般固废:主要为三类。

生产过程产生的残次品和边角料破碎回收再利用;废包装袋外售物资处理公司处理;生活垃圾由环卫部门统一收集处理。

危险固废:对危险固废全部委托专业公司进行处理,处理过程在浙江省固体废物监管平台上进行信息公开,公开透明。

### 环境自行监测方案

公司对有组织废气污染物排放浓度、无组织废气污染物排放浓度和废水污染物排放浓度监测数据依照排污许可证报告各项监测指标的要求进行手工监测,未发生超标现象,严格按照排污许可证的要求制定监测方案并进行手工监测,并定期由有资质的第三方检测公司进行检测,并出具报告。

### 突发环境事件应急预案

公司已制定了《突发环境事件应急预案》。公司配有应急物资预案清单,清单里的各项应急设备和设施处于良好状态。同时公司制定有各类污染防治等环境管理制度,包括环保设施失效紧急预防方案、污染物泄露紧急预防方案等。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2021年,公司环境治理和保护的投入为9,828,042.13元,缴纳环境保护税为1,219.35元

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

1、公司安装太阳能电池组件,利用厂房屋顶安装面108,000平方米,安装太阳能组件9.53MWp,2021年实现发电量872.04万千瓦时,全部为自发自用,全年二氧化碳排放量减少6134.8吨。

2、淘汰所有国家规定的高能耗设备,目前使用的所有设备均符合国家或行业节能标准规范的规定值。

3、企业在生产厂区设计雨水回用系统,收集天然雨水经处理后进行重复利用。建设雨水回用槽建筑面积450m<sup>3</sup>,地面景观建筑面积1746m<sup>2</sup>,设计雨水回用管路长度16350m,年回收雨水23250m<sup>3</sup>。雨水处理后可用于厂区内绿化、道路浇洒、洗车及冲厕等。

4、照明系统根据不同场合要求,选择不同光源与灯具并设计不同的照明功率密度和照度值,项目设计均采用节能灯照明。

### 受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

其他应当公开的环境信息在相关法律法规和政府的要求在各相关平台依法进行了公开，具体信息可以进行查阅观看。

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

公元股份作为上市公司，在公司发展的同时，不断完善法人治理结构，深入开展节能减排工作，积极参与社会公益事业，促进公司与社会的全面、自然、协调发展。根据公司实际情况，公司编制了上市以来的第十一份社会责任报告，具体内容详见2022年4月12日刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2021年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极承担企业社会责任，在取得自身良性运营发展的同时，努力为地方脱贫攻坚、乡村振兴事业做贡献。

1、公元作为农业现代化建设的实力参与者，致力于提供最全、最优的农业灌溉管道系统解决方案，为客户量身定制最为专业的灌溉系统，真正意义上实现了智能化、精准化、节约化、高效化的现代农田灌溉需求。为破解城乡供水局部性矛盾，打通城乡供水管网，让水资源短缺的偏远农村也能通上干净的“放心水”。

2、报告期内，公司为黄岩区东城街道埭水村、白杨社区居民委员会村民老年活动经费捐赠共计3万；结对帮扶头陀镇新盟村乡村振兴共同富裕经费3万；为白石王村道路修复1.68万；为解决员工子女就近入学问题，公司主动派人与毗岭公司的公办镇东小学及江口中学联系，在学校设立“公元奖学金”，2021年镇东小学奖学金10万元，江口中学奖学金8万元；公司党委、团委组织开展无偿献血活动及为发扬尊老为德、敬老为善的优良传统，重阳节组织人员前往当地敬老院开展献爱心活动，大力弘扬尊老爱幼的中华传统美德。用实际行动践行了社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公元塑业集团有限公司	其他承诺	若因政府有权部门对深圳市永高塑业发展有限公司建筑物实施拆除、没收或对深圳永高进行罚款，承诺人将以连带责任方式全额补偿深圳永高由此产生的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失、全部罚款以及与之相关的所有损失。	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺
	公元塑业集团有限公司	其他承诺	如若因政府有权部门对广东永高塑业发展有限公司占有使用集体土地及在集体土地上建造使用建筑物实施收回、拆除、没收或对广东永高进行罚款，承诺人将以连带责任方式全额补偿广东永高由此产生的搬迁费用、生产停滞所造成的损失、全部罚款以及与之相关的所有损失。	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺
	公元塑业集团有限公司	其他承诺	如永高股份及其控股子公司在首次公开发行股票并上市前因违反社保及住房公积金缴纳的有关规定，被有权主管部门责令要求补缴相关费用或承担相关滞纳金时，由其承担补缴费用或相关滞纳金，且无需永高股份支付任何对价。	2011年01月25日	长期	严格遵守承诺
	张建均;卢彩芬;公元塑业集团有限公司;台州市元盛投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司股东及实际控制人已承诺不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用永高股份及其子公司的资金。	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺

	公元塑业集团有限公司;台州市元盛投资有限公司;张建均;卢彩芬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	分别出具规范关联交易的承诺函,承诺在与公司发生关联交易时,严格遵循市场原则,尽量避免不必要的关联交易发生;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照《公司法》等法律法规、永高股份《公司章程》和《深圳证券交易所交易规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序,保证不通过关联交易损害永高股份及其他股东的合法权益。涉及到本人(公司)的关联交易,本人(公司)将在相关董事会和股东大会中回避表决,不利用本人(公司)在股份公司中的地位,为本人(公司)在与本公司关联交易中谋取不正当利益。	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺
	公元塑业集团有限公司;台州市元盛投资有限公司;张建均;卢彩芬;张炜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免与公司进行同业竞争	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺
	卢彩芬;张炜	股份减持承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有股份总数的百分之二十五,离职后半年内不转让其直接或间接持有的股份;在申报离任六个月后的十二个月内,出售股份总数不超过其直接或间接持有股份的百分之五十。	2010年08月30日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使

用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		38,554,063.62	38,554,063.62
一年内到期的非流动负债		4,641,990.72	4,641,990.72
租赁负债		33,912,072.90	33,912,072.90

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2021年3月，公司以自有资金新设立全资子公司公元管道（江苏）有限公司（原：江苏永高塑业发展有限公司），注册资本为18,000万元。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙慧敏、张银娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	孙慧敏 5 年、张银娜 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因2021年限制性股票激励计划事项，聘请浙商证券股份有限公司为公司独立财务顾问，期间共支付财务顾问费25万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公元股份诉广州恒乾材料设备有限公司拖欠公司货款	13,922.06	否	尚未开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公元股份诉深圳恒大材料设备有限公司拖欠公司货款	22,833.61	否	尚未开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公元股份诉广州恒隆设备材料有限公司拖欠公司货款	6,010.77	否	尚未开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公元股份诉海南恒乾材料设备有限公司拖欠公司货款	4,717.74	否	尚未开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公元股份诉广州恒大材料设备有限公司拖欠公司货款	85.19	否	尚未开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
公元塑业集团有限公司	公司控股股东	浙江元邦智能装备有限公司	机电设备、工业机器人等生产销售	7,792.04 万元	5,315.96	3,796.39	25.07
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		拟投资新建年产 1500 台（套）工业机器人和自动化装备厂区建设项目，拟建成时间为 2022 年 12 月。					

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	标的物	租赁期限	租金
1	台州昂成汽车部件有限公司	公元股份	黄岩区新前街道茂丰街8号厂房	2021年7月16日至2023年1月31日	每年租金121万元
2	浙江希乐工贸有限公司	公元股份	江口街道永椒路东段39号，一楼建筑面积为7914平方米	2021年9月10日至2022年9月9日	每月每平方米租金为29元
3	深圳市坑梓老坑股份合作公司松子坑分公司	深圳公元	深圳市坪山新区坑梓街道老坑社区深汕路（坑梓段）69号 面积为2,855.82m <sup>2</sup> 的房屋	2020年1月30日至2025年1月30日	每月租金总计28,591.2元
4	深圳市坑梓老坑股份合作公司	深圳公元	深圳市坪山区龙田街道老坑社区坪山大道6054号 面积为7,176m <sup>2</sup> 的物业	2018年5月1日至2023年4月30日	1.第1-3年（2018年05月01日至2021年04月30日）每月租金总计123,968.00元 2.第4-5年（2021年05月01日至2023年04月30日）每月租金

					总计136,364.80元
5	黄伟忠	深圳公元	坪山区龙田街道老坑社区松子坑深汕路（坑梓段）69-2号  面积为100m <sup>2</sup> 的房屋	2017年6月1日至2022年5月31日	1.第1-2年（2017年6月1日至2019年5月31日）每月租金总计2000元 2.第3-5年（2019年6月1日至2022年5月31日）每月租金总计2,500元
6	深圳市庄星投资有限公司	深圳公元	深圳市坪山区龙田街道老坑社区坪山大道路6052号房屋（面积2682方米）	2021.10.10-2026.08.31	61578.72元/月  (备注：2024年9月01日至2026年8月31日。租金在上一年租金资金的基础上增幅递增10%)
7	天津开发区现代产业区开发建设有限公司	天津公元	现代产业区泰和公寓1号楼3层13间	2021年6月1日至2021年10月30日	合计每月租金14,300元
8	天津开发区现代产业区开发建设有限公司	天津公元	天津市汉沽区和煦街道4号楼306、310、401、402、404、405	2021年7月6日至2022年7月5日	合计每月租金8,280元
9	天津开发区现代产业区开发建设有限公司	天津公元	现代产业区泰和公寓1号楼301-316 16间	2020年6月1日至2021年5月31日	每个季度52,800元
10	天津开发区现代产业区开发建设有限公司	天津公元	现代产业区泰和公寓1号楼301-308、310、312、313、315、316 13间	2021年11月1日至2022年10月30日	是 每季度42,900元
11	广州市恒邦精细化工有限公司	广东永高	广州市花都区秀全街马溪村工业园区内的部分厂房及空地，普通厂房839.46m <sup>2</sup> 、漏水简易厂房1,936.12m <sup>2</sup> ，空地1,561.14m <sup>2</sup>	2020年9月1日至2023年8月31日	合计每月租金为43,631元/月
12	江浦屏	广东永高	新华街马溪村工业红棉大道边，3,000平方简易厂房和8,651平方的水泥地，合计约11651平方。	2020年8月1日起至2024年3月31日	1、2020年8月1日至2020年10月31日期间，月堆场及劳务费合计65,324元，包括排污工程款3万（前三个月每月分摊1万；2、2020年11月1日至2021年7月31日，月堆场及劳务费为55,342元。
13	Jebel Ali Free Zone FZE	PCK公司	阿联酋迪拜阿里自贸区编号NO.40414地块	2019年9月26日至2039年9月25日	2019年-2021年1,125,000/年迪拉姆

14	重庆公元	米吉提 (个人)	永川区红河中路534号门面(金科中央 公园城)	3 (2020.3.20-2023.3 .19)	年	每月租金5000元
----	------	-------------	----------------------------	--------------------------------	---	-----------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
经销商	2021年02 月25日	10,000	2021年03 月01日	3,120	连带责任 保证	无	有	叁年	否	否
为龙湖集 团供货的 10家授权 经销商	2020年10 月20日	20,000	2020年10 月21日	4,364	连带责任 保证	无	有	2020年 10月21 日-2022 年8月31 日	否	否
报告期内审批的对外担 保额度合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）						7,484
报告期末已审批的对外 担保额度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）						7,484
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳公元	2021年04 月27日	11,000	2021年07 月18日	1,929.18	连带责任 保证	无	无	2021年7 月18日 -2022年7 月17日	否	否
上海公元	2021年04 月27日	6,650	2021年07 月18日	0	连带责任 保证	无	无	2021年7 月18日	否	否



								-2022年7月17日		
广东公元	2018年12月29日	3,500	2019年01月02日	205.71	连带责任保证	无	无	2019年1月10日-2021年12月31日	否	否
安徽公元	2021年04月27日	47,000	2021年06月29日	13,115.96	连带责任保证	无	无	2021年6月29日-2022年6月29日	否	否
公元国贸	2021年04月27日	24,500	2021年07月18日	5,272.76	连带责任保证	无	无	2021年7月18日-2022年7月17日	否	否
公元太阳能	2019年06月26日	6,000	2019年08月09日	3,625.43	连带责任保证	无	无	2019年7月15日-2022年7月14日	否	否
公元太阳能	2021年04月27日	20,000	2021年07月18日	13,075.92	连带责任保证	无	无	2021年7月18日-2022年7月17日	否	否
公元太阳能	2021年08月25日	5,000	2021年09月10日	2,071.76	连带责任保证	无	无	2021年8月25日-2022年8月24日	否	否
天津公元	2021年04月27日	11,000	2021年07月18日	5,211.01	连带责任保证	无	无	2021年7月18日-2022年7月17日	否	否
重庆公元	2021年04月27日	10,000	2021年07月18日	2,116.89	连带责任保证	无	无	2021年7月18日-2022年7月17日	否	否
浙江公元电器	2021年04月27日	1,000	2021年07月18日	0	连带责任保证	无	无	无	否	否
湖南公元	2021年04月27日	3,000	2021年07月18日	0	连带责任保证	无	无	2021年7月18日-2022年7月17日	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	142,650	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	46,624.62							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	148,650	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	46,624.62							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	152,650	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	54,108.62							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	178,650	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	54,108.62							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.70%							
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,600	2,600	0	0
合计		2,600	2,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2020年12月31日，公司召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于向全资子公司浙江公元太阳能科技有限公司增资及其对外投资的议案》《关于向全资子公司台州市黄岩精杰塑业发展有限公司增资及其对外投资的议案》，公司决定以自有资金分别向公元太阳能及黄岩精杰各增资5,000万元，增资的资金将用于公元太阳能及黄岩精杰在安徽成立全资子公司。

2021年3月24日，公司召开了第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于对外投资设立江苏全资子公司的议案》，公司以自有资金18,000万元在江苏淮安设立全资子公司公元管道（江苏）有限公司（原江苏永高塑业发展有限公司）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	261,783,022	21.19%				-156,130,011	-156,130,011	105,653,011	8.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	261,783,022	21.19%				-156,130,011	-156,130,011	105,653,011	8.55%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	261,783,022	21.19%				-156,130,011	-156,130,011	105,653,011	8.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	973,600,844	78.81%				156,130,011	156,130,011	1,129,730,855	91.45%
1、人民币普通股	973,600,844	78.81%				156,130,011	156,130,011	1,129,730,855	91.45%
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	1,235,383,866	100.00%				0	0	1,235,383,866	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年8月，公司董事、监事换届，公司副董事长卢彩芬换届离任，其所持公司股票168,480,000股于离任六个月后解除限售上市流通。

2、2021 年 3 月 15 日，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划的授予登记工作，合计向 40 名激励对象授出限制性股票 12,349,989 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2021 年 2 月 3 日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等。

2、2021 年 3 月 10 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等。

3、2021 年 3 月 15 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢震宇	8,424,097	1,100,000	0	9,524,097	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管限售股份管理及股权激励的相关规定
张炜	78,128,925	0	0	78,128,925	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定
卢彩芬	168,480,000	0	168,480,000	0	高管锁定股	2021 年 2 月 8 日
冀雄	0	1,100,000	0	1,100,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定

张航媛	6,750,000	0	0	6,750,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定
张贤康	0	800,000	0	800,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
杨永安	0	800,000	0	800,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
陈志国	0	800,000	0	800,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
黄剑	0	800,000	0	800,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
翁业龙	0	260,000	0	260,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
33 名非高管 2021 年限制性股票激励计划对象	0	6,689,989	0	6,689,989	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
合计	261,783,022	12,349,989	168,480,000	105,653,011	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	33,039	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总	29,886	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的	0
-----------------	--------	----------------------------	--------	-----------------------------------	---	----------------------------	---

		数			8)			优先股股东总数（如有）（参见注 8）
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
公元塑业集团有限公司	境内非国有法人	37.66%	465,296,370			465,296,370	质押	6,000,000
卢彩芬	境内自然人	13.64%	168,480,000			168,480,000		
张伟	境内自然人	8.43%	104,171,900		78,128,925	26,042,975		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.28%	40,502,834			40,502,834		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金	其他	1.99%	24,530,000			24,530,000		
卢震宇	境内自然人	1.00%	12,332,130		9,524,097	2,808,033		
张航媛	境内自然人	0.73%	9,000,000		6,750,000	2,250,000		
广州市京海龙实业有限公司	境内非国有法人	0.73%	9,000,000			9,000,000		
庄清雅	境内自然人	0.51%	6,300,000			6,300,000		
富达基金（香港）有限公司—客户资金	境外法人	0.50%	6,143,800			6,143,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为张建均、卢彩芬夫妇，公元塑业集团有限公司为公司控股股东（张建均持有公元集团 75%股权，卢彩芬持有公元集团 25%股权），卢彩芬作为自然人，又为公司第二大股东。公司第三大股东张伟为张建均之弟，卢震宇为卢彩芬之弟，张航媛为张建均、卢彩芬之女，张翌晨为张建均、卢彩芬之子，张建均、张翌晨于 2020 年 12 月 29 日与珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金签订了一致行动协议。除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金于 2020 年 12 月 29 日与张建均签订了《表决权委托协议》，阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金将其所持有公司的全部股权的表决权委托于张建均。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别	无							

说明（如有）（参见注 10）			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
公元塑业集团有限公司	465,296,370	人民币普通股	465,296,370
卢彩芬	168,480,000	人民币普通股	168,480,000
香港中央结算有限公司	40,502,834	人民币普通股	40,502,834
张炜	26,042,975	人民币普通股	26,042,975
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金	24,530,000	人民币普通股	24,530,000
广州市京海龙实业有限公司	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
庄清雅	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
富达基金（香港）有限公司—客户资金	6,143,800	人民币普通股	6,143,800
卢彩玲	5,380,000	人民币普通股	5,380,000
王宇萍	4,960,000	人民币普通股	4,960,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为张建均、卢彩芬夫妇。公元塑业集团有限公司为公司控股股东（张建均持有公元集团 75% 股权，卢彩芬持有公元集团 25% 股权），卢彩芬作为自然人，又为公司第二大股东。张炜为张建均之弟，卢彩玲为卢彩芬之妹，王宇萍为张炜之妻。张建均、张翌晨于 2020 年 12 月 29 日与珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 23 号私募证券投资基金签订了一致行动协议。除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
公元塑业集团有限公司	张建均	2002 年 12 月 19 日	91331003148143999G	实业投资、货物进出口



控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

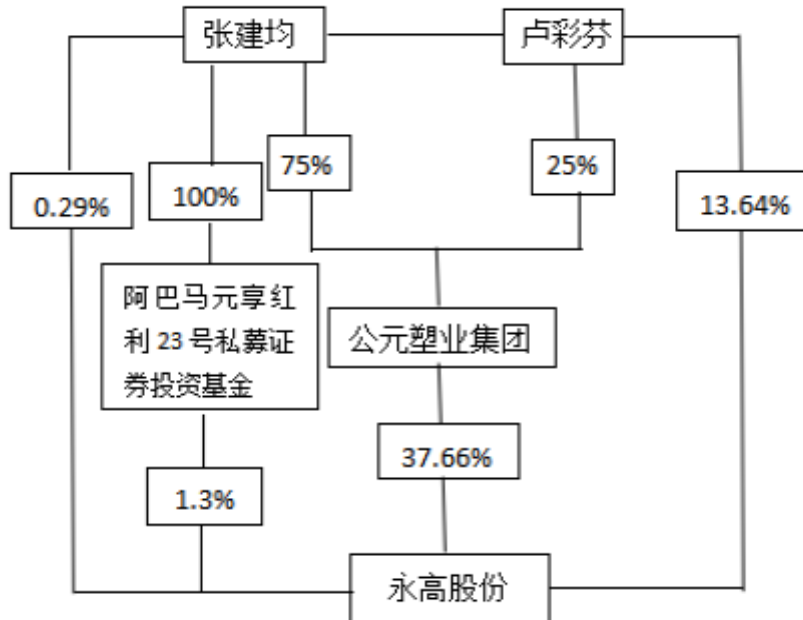
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张建均	本人	中国	否
卢彩芬	本人	中国	否
张炜	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>张建均，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 5 月出生，研究生结业，高级经济师，高级工程师。曾任黄岩市精杰塑料厂厂长、永高股份董事长；兼任中国塑料加工工业协会副理事长、中国塑料加工工业协会专家委员会专家、中国建筑装饰协会化学建材委员会副理事长、台州市慈善总会副会长、台州市黄岩企业家协会会长、黄岩区工商联总商会会长；曾荣获浙江省建材行业优秀企业家、台州市优秀中国特色社会主义事业建设者、台州市十大品牌风云人物、浙江省建材行业优秀企业家、第七届浙江省优秀创业企业家、浙江省杰出民营企业家、浙江省劳动模范等荣誉称号，现任公元塑业集团有限公司董事长，公元股份名誉董事长，中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会理事长。</p> <p>卢彩芬，女，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年 8 月出生，研究生，高级经济师。曾任上海公元副总经理。现任公元塑业集团有限公司总经理、南京公元建材发展有限公司执行董事，上海公元、公元太阳能、浙江公元创业投资有限公司、浙江公元资产管理有限公司监事。</p> <p>张炜，男，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年 1 月出生，硕士。曾任黄岩市精杰塑料厂副厂长、永高塑业副董事长。2007 年起分别当选深圳市企业家协会，深圳市高分子行业协会副会长，深圳市高新企业投融资商会副会长、广东省塑料工业协会副会长等。现任公元管道（深圳）有限公司、台州市恒发仓储有限公司执行董事，公元管道（广东）有限公司执行董事兼总经理，新余市永元投资有限公司监事，欧亚兄弟（南京）贸易咨询有限公司董事，公元股份副董事长兼常务副总经理。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占 股权激励计划 所涉及的标的 股票的比例 (如有)
2021年02月 04日	不低于617.5 万股,且不超过 1235万股 (含)	0.5%-1%	不低于人民币 5000万元 (含),且不超过 人民币 10000万元 (含)	董事会通过之 日起6个月内	用于实施公司 限制性股票激 励计划	12,349,989	100.00%

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 09 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）3-180 号
注册会计师姓名	孙慧敏、张银娜

### 审计报告正文

公元股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了公元股份有限公司（以下简称公元股份公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公元股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1及十四(一)。

公元股份公司主要研发制造销售塑料建材产品。2021年度，公元股份公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币8,880,966,264.34元。

公司PVC-U管材管件、PPR管材管件、PE管材管件、太阳能灯具和组件等销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是公元股份公司关键业绩指标之一，可能存在公元股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对本期各月收入变动、不同业务类型的收入变动及产品毛利率执行分析程序，识别收入是否存在异常变动情况；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)5。

截至2021年12月31日，公元股份公司应收账款账面余额为人民币1,657,818,033.84元，坏账准备为人民币246,637,895.38元，账面价值为人民币1,411,180,138.46元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个

存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）9。

截至2021年12月31日，公元股份公司存货账面余额为人民币1,582,808,622.99元，存货跌价准备为人民币12,572,143.85元，账面价值为人民币1,570,236,479.14元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价及未来市场趋势等确定估计售价，并



按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较，是否以确凿证据为基础；
- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公元股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

公元股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督公元股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就公元股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合

理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：孙慧敏  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张银娜

2022年4月9日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：公元股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,494,984,913.87	1,724,436,869.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	56,000,000.00	330,000,000.00
衍生金融资产	1,133,603.03	263,435.75
应收票据	136,137,800.83	570,026,644.51
应收账款	1,411,180,138.46	816,247,578.21
应收款项融资	69,372,077.68	16,474,660.96
预付款项	228,224,753.55	224,822,781.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,009,692.21	82,656,579.84
其中：应收利息	1,342,129.80	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,570,236,479.14	1,176,973,176.48
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	65,736,125.66	21,924,806.30
流动资产合计	5,060,015,584.43	4,963,826,532.66
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,418,497.41	12,786,547.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,048,846,231.37	1,721,254,992.17
在建工程	448,605,044.05	322,651,146.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,441,991.51	
无形资产	412,016,920.39	406,547,569.74
开发支出		
商誉	46,669,275.37	46,669,275.37
长期待摊费用	11,502,121.22	7,181,514.66
递延所得税资产	70,067,442.05	69,373,148.03
其他非流动资产	201,498,152.35	
非流动资产合计	3,286,065,675.72	2,586,464,193.62
资产总计	8,346,081,260.15	7,550,290,726.28
流动负债：		
短期借款	30,535,606.93	78,459,721.04
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	1,775,753,948.53	1,187,070,806.60
应付账款	530,524,702.62	511,792,431.07
预收款项		
合同负债	203,507,174.88	253,313,165.06
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	159,864,319.05	165,617,717.91
应交税费	70,014,676.62	144,055,676.72
其他应付款	279,932,193.19	310,541,643.11
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	3,834,616.66	
其他流动负债	16,343,103.50	27,194,516.69
流动负债合计	3,070,310,341.98	2,678,045,678.20
非流动负债：		
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	34,032,594.39	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	144,590,762.91	150,054,794.42
递延所得税负债	39,144,743.48	21,710,934.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	217,768,100.78	171,765,728.94
负债合计	3,288,078,442.76	2,849,811,407.14
所有者权益：		
股本	1,235,383,866.00	1,235,383,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,202,007,352.39	1,226,750,808.44
减：库存股	37,852,716.29	

其他综合收益	-34,478.91	2,289,871.28
专项储备		
盈余公积	371,211,192.80	334,579,525.23
一般风险准备		
未分配利润	2,287,287,601.40	1,901,475,248.19
归属于母公司所有者权益合计	5,058,002,817.39	4,700,479,319.14
少数股东权益		
所有者权益合计	5,058,002,817.39	4,700,479,319.14
负债和所有者权益总计	8,346,081,260.15	7,550,290,726.28

法定代表人：卢震宇

主管会计工作负责人：杨永安

会计机构负责人：吴金国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	687,347,465.10	973,404,604.87
交易性金融资产	56,000,000.00	330,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	93,248,795.52	547,492,114.26
应收账款	1,196,592,146.02	727,860,138.94
应收款项融资	47,062,962.27	10,238,036.79
预付款项	183,427,128.75	97,823,042.68
其他应收款	27,170,928.57	89,197,124.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	658,041,307.30	469,217,430.90
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	16,032,310.99	
流动资产合计	2,964,923,044.52	3,245,232,492.46
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	15,630,186.80	
长期股权投资	2,119,105,949.38	1,864,661,581.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	946,653,399.99	826,695,181.41
在建工程	75,032,282.92	98,002,531.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,183,054.41	
无形资产	164,710,127.32	169,703,441.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,028,496.98	144,211.98
递延所得税资产	43,665,749.34	37,072,244.60
其他非流动资产	201,498,152.35	
非流动资产合计	3,570,507,399.49	2,996,279,191.71
资产总计	6,535,430,444.01	6,241,511,684.17
流动负债：		
短期借款	500,106.94	78,459,721.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,131,282,894.00	865,964,350.00
应付账款	290,514,107.56	332,480,326.23
预收款项		
合同负债	96,882,185.67	112,001,320.92
应付职工薪酬	79,123,876.52	83,391,140.55
应交税费	25,064,445.90	110,894,644.94
其他应付款	206,755,787.99	110,080,392.22
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	573,485.73	



其他流动负债	5,538,812.73	10,231,971.71
流动负债合计	1,836,235,703.04	1,703,503,867.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,481,352.56	16,516,687.82
递延所得税负债	35,874,174.83	19,169,328.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,355,527.39	35,686,016.41
负债合计	1,886,591,230.43	1,739,189,884.02
所有者权益：		
股本	1,235,383,866.00	1,235,383,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	837,096,814.66	861,840,270.71
减：库存股	37,852,716.29	
其他综合收益		2,780,109.28
专项储备		
盈余公积	356,351,606.40	319,719,938.83
未分配利润	2,257,859,642.81	2,082,597,615.33
所有者权益合计	4,648,839,213.58	4,502,321,800.15
负债和所有者权益总计	6,535,430,444.01	6,241,511,684.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,880,966,264.34	7,036,300,477.80

其中：营业收入	8,880,966,264.34	7,036,300,477.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,223,881,703.38	6,164,947,193.83
其中：营业成本	7,211,349,486.82	5,236,039,297.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	42,518,766.20	51,978,401.98
销售费用	300,303,258.67	317,421,134.56
管理费用	416,282,219.88	325,448,863.99
研发费用	282,488,881.90	239,150,690.87
财务费用	-29,060,910.09	-5,091,194.68
其中：利息费用	1,810,267.98	14,327,277.56
利息收入	39,418,014.30	28,640,771.46
加：其他收益	39,764,732.46	46,902,169.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,532,502.98	-10,320,300.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,688.61	-231,519.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-13,372,100.06	-13,592,358.51
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）	54,104.25	469,853.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,065,329.70	-18,155,998.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,313,685.15	-6,853,740.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,914,944.76	183,283.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	642,906,824.60	883,578,551.86

加：营业外收入	1,723,307.09	3,092,302.34
减：营业外支出	3,536,012.55	5,105,596.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	641,094,119.14	881,565,258.17
减：所得税费用	64,227,117.74	112,718,991.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	576,867,001.40	768,846,266.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	576,867,001.40	768,846,266.76
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	576,867,001.40	769,606,258.94
2.少数股东损益		-759,992.18
六、其他综合收益的税后净额	-2,324,350.19	2,193,028.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,324,350.19	2,193,028.13
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,324,350.19	2,193,028.13
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	-1,964,046.25	2,780,109.28
6.外币财务报表折算差额	-360,303.94	-587,081.15

7.其他		
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	574,542,651.21	771,039,294.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	574,542,651.21	771,799,287.07
归属于少数股东的综合收益总额		-759,992.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.68
（二）稀释每股收益	0.47	0.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：卢震宇

主管会计工作负责人：杨永安

会计机构负责人：吴金国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4,850,657,964.45	4,042,041,434.49
减：营业成本	3,901,897,551.14	3,051,865,522.57
税金及附加	19,359,243.59	27,831,455.54
销售费用	145,017,097.33	150,656,526.61
管理费用	200,973,252.29	153,386,216.78
研发费用	154,364,467.18	131,962,469.54
财务费用	-23,493,217.87	1,288,265.21
其中：利息费用	1,017,757.98	13,711,100.35
利息收入	29,229,881.97	18,091,332.98
加：其他收益	14,377,766.34	19,588,785.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-283,583.58	76,480,043.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,688.61	-231,519.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-4,690,835.51	-6,090,276.48
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,516,716.13	-16,188,494.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,418,259.71	-3,313,889.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	234,471.53	174,214.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	407,933,249.24	601,791,637.36
加：营业外收入	175,493.18	71,547.81
减：营业外支出	2,233,569.60	3,081,933.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	405,875,172.82	598,781,251.34
减：所得税费用	39,558,497.15	67,579,746.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	366,316,675.67	531,201,504.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	366,316,675.67	531,201,504.73
（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	-2,780,109.28	2,780,109.28
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,780,109.28	2,780,109.28
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	-2,780,109.28	2,780,109.28
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	363,536,566.39	533,981,614.01

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,356,470,118.41	7,671,689,835.76
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	78,574,048.86	41,116,688.86
收到其他与经营活动有关的现金	142,074,335.83	200,605,116.39
经营活动现金流入小计	9,577,118,503.10	7,913,411,641.01
购买商品、接受劳务支付的现金	7,676,913,094.26	5,698,072,966.60
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	845,445,506.73	626,409,587.54
支付的各项税费	273,029,375.29	271,192,216.81
支付其他与经营活动有关的现金	443,757,779.76	252,002,813.27
经营活动现金流出小计	9,239,145,756.04	6,847,677,584.22
经营活动产生的现金流量净额	337,972,747.06	1,065,734,056.79

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	440,274,140.51	337,859,082.19
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,706,848.68	6,547,832.85
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	369,286,509.15	105,375,618.40
投资活动现金流入小计	822,267,498.34	449,782,533.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,638,766.48	508,931,574.91
投资支付的现金	167,158,000.00	665,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,244,557.50
支付其他与投资活动有关的现金	114,821,298.60	361,422,113.77
投资活动现金流出小计	981,618,065.08	1,539,598,246.18
投资活动产生的现金流量净额	-159,350,566.74	-1,089,815,712.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		694,858,490.57
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	344,319,902.55	99,828,755.20
收到其他与筹资活动有关的现金	38,691,514.91	
筹资活动现金流入小计	383,011,417.46	794,687,245.77
偿还债务支付的现金	392,084,945.37	107,263,261.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,197,641.67	155,973,816.05
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	87,217,144.33	10,799,142.08
筹资活动现金流出小计	635,499,731.37	274,036,219.31
筹资活动产生的现金流量净额	-252,488,313.91	520,651,026.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-515,147.55	-4,841,938.30
五、现金及现金等价物净增加额	-74,381,281.14	491,727,432.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,208,602,305.97	716,874,873.76

六、期末现金及现金等价物余额	1,134,221,024.83	1,208,602,305.97
----------------	------------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,146,879,552.44	4,301,127,488.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	221,015,875.03	110,612,502.92
经营活动现金流入小计	5,367,895,427.47	4,411,739,991.73
购买商品、接受劳务支付的现金	4,358,536,447.46	3,151,318,803.90
支付给职工以及为职工支付的现金	415,989,206.40	322,533,054.77
支付的各项税费	164,109,341.04	125,666,023.20
支付其他与经营活动有关的现金	232,048,448.12	174,123,489.35
经营活动现金流出小计	5,170,683,443.02	3,773,641,371.22
经营活动产生的现金流量净额	197,211,984.45	638,098,620.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	431,889,293.16	337,859,082.19
取得投资收益收到的现金		80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,062,185.00	2,009,318.27
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	231,637,860.00	449,066,245.73
投资活动现金流入小计	664,589,338.16	868,934,646.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,163,444.06	158,855,491.31
投资支付的现金	409,397,918.00	989,020,964.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,821,902.34	480,986,671.27
投资活动现金流出小计	739,383,264.40	1,628,863,126.58
投资活动产生的现金流量净额	-74,793,926.24	-759,928,480.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		694,858,490.57



取得借款收到的现金	314,319,902.55	97,828,755.20
收到其他与筹资活动有关的现金	38,691,514.91	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计	353,011,417.46	819,687,245.77
偿还债务支付的现金	392,084,945.37	70,263,261.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,440,631.66	155,268,661.95
支付其他与筹资活动有关的现金	82,420,181.36	76,799,142.08
筹资活动现金流出小计	629,945,758.39	302,331,065.21
筹资活动产生的现金流量净额	-276,934,340.93	517,356,180.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-954,304.97	-3,560,726.77
五、现金及现金等价物净增加额	-155,470,587.69	391,965,593.91
加：期初现金及现金等价物余额	707,313,743.72	315,348,149.81
六、期末现金及现金等价物余额	551,843,156.03	707,313,743.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,235,383,866.00				1,226,750,808.44		2,289,871.28		334,579,525.23		1,901,475,248.19		4,700,479,319.14		4,700,479,319.14
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	1,235,383,866.00				1,226,750,808.44		2,289,871.28		334,579,525.23		1,901,475,248.19		4,700,479,319.14		4,700,479,319.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-24,743,456.05	37,852,716.29	-2,324,350.19		36,631,667.57		385,812,353.21		357,523,498.25		357,523,498.25
（一）综合收益总额							-2,324,350.19				576,867,353.21		574,542,498.25		574,542,498.25

						350.19				001.40		651.21		51.21
(二) 所有者投入和减少资本					-16,058,739.82	37,852,716.29						-53,911,456.11		-53,911,456.11
1. 所有者投入的普通股					-41,813,716.45	37,852,716.29						-79,666,432.74		-79,666,432.74
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,754,976.63							25,754,976.63		25,754,976.63
4. 其他														
(三) 利润分配								36,631,667.57		-191,054,648.19		-154,422,980.62		-154,422,980.62
1. 提取盈余公积								36,631,667.57		-36,631,667.57				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-154,422,980.62		-154,422,980.62		-154,422,980.62
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)	1,235,383,866.00													
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-8,684,716.23							-8,684,716.23		-8,684,716.23
四、本期期末余额	1,235,383,866.00				1,202,000	37,852,716.29	-34,470	371,211,667.57		2,287,280		5,058,000		5,058,002

	866.00				7,352.39	,716.29	8.91		192.80		7,601.40		2,817.39		,817.39
--	--------	--	--	--	----------	---------	------	--	--------	--	----------	--	----------	--	---------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,123,200,000.00				637,723,993.20		96,843.15		281,459,374.76		1,339,990,734.28		3,382,470,945.39		3,382,470,945.39	
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	1,123,200,000.00				637,723,993.20		96,843.15		281,459,374.76		1,339,990,734.28		3,382,470,945.39		3,382,470,945.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,183,866.00				589,026,815.24		2,193,028.13		53,120,150.47		561,484,513.91		1,318,008,837.75		1,318,008,837.75	
（一）综合收益总额							2,193,028.13				769,606,258.94		771,799,287.07	-759,992.18	771,039,294.89	
（二）所有者投入和减少资本	112,183,866.00				589,026,815.24								701,210,681.24		701,210,681.24	
1. 所有者投入的普通股	112,183,866.00				589,786,807.42								701,970,673.42		701,970,673.42	
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					-759,992.18								-759,992.18		-759,992.18	
（三）利润分配									53,120,150.47		-208,121,745.03		-155,001,594.56		-155,001,594.56	
1. 提取盈余公积									53,120,150.47		-53,120,150.47					

								50.47		150.47				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-155,001,594.56		-155,001,594.56		-155,001,594.56
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他													759,992.18	759,992.18
四、本期期末余额	1,235,383,866.00			1,226,750,808.44		2,289,871.28		334,579,525.23		1,901,475,248.19		4,700,479,319.14		4,700,479,319.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,235,383,866.00				861,840,270.71		2,780,109.28		319,719,938.83	2,082,597,615.33		4,502,321,800.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												

正												
其他												
二、本年期初余额	1,235,383,866.00				861,840,270.71		2,780,109.28		319,719,938.83	2,082,597,615.33		4,502,321,800.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-24,743,456.05	37,852,716.29	-2,780,109.28		36,631,667.57	175,262,027.48		146,517,413.43
(一) 综合收益总额							-2,780,109.28			366,316,675.67		363,536,566.39
(二) 所有者投入和减少资本					-16,058,739.82	37,852,716.29						-53,911,456.11
1. 所有者投入的普通股					-41,813,716.45	37,852,716.29						-79,666,432.74
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,754,976.63							25,754,976.63
4. 其他												
(三) 利润分配									36,631,667.57	-191,054,648.19		-154,422,980.62
1. 提取盈余公积									36,631,667.57	-36,631,667.57		
2. 对所有者(或股东)的分配										-154,422,980.62		-154,422,980.62
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-8,684,716.23							-8,684,716.23
四、本期期末余额	1,235,383,866.00				837,096,814.66	37,852,716.29			356,351,606.40	2,257,859,642.81		4,648,839,213.58

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,123,200,000.00				272,053,463.29				266,599,788.36	1,759,517,855.63		3,421,371,107.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,123,200,000.00				272,053,463.29				266,599,788.36	1,759,517,855.63		3,421,371,107.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	112,183,866.00				589,786,807.42		2,780,109.28	53,120,150.47	323,079,759.70			1,080,950,692.87
(一) 综合收益总额							2,780,109.28		531,201,504.73			533,981,614.01
(二) 所有者投入和减少资本	112,183,866.00				589,786,807.42							701,970,673.42
1. 所有者投入的普通股	112,183,866.00				589,786,807.42							701,970,673.42
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								53,120,150.47	-208,121			-155,001,5

									0.47	,745.03		94.56
1. 提取盈余公积									53,120,15	-53,120,		
									0.47	150.47		
2. 对所有者（或股东）的分配										-155,001		-155,001,5
										,594.56		94.56
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,235,383,8			861,840,2	2,780,10			319,719,9	2,082,59			4,502,321,
	66.00			70.71	9.28			38.83	7,615.33			800.15

# 公元股份有限公司

## 财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

公元股份有限公司（原名永高股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，由张建均、卢彩芬等发起设立，于 1993 年 3 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000610003372E 的营业执照，注册资本 1,235,383,866 元，股份总数 1,235,383,866 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 105,653,011 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,129,730,855 股。公司股票已于 2011 年 12 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属塑料建材行业。经营范围：生产销售塑料制品、玻璃纤维增强塑料制品、玻璃纤维增强塑料制品、建筑装饰、水暖管道零件、其他建筑用金属制品、模具、五金产品、阀门、旋塞、橡胶制品、塑料加工料专用设备、工业机器人、专用化学产品（不含危险化学品）、涂料（不含危险化学品）、冻料（不含危险化学品）、卫生陶瓷制品、卫生洁具、通用零部件、环境保护专用设备，销售服务：住宅室内装饰装修、住宅水电安装维护、智能水务系统开发，货物与技术进出口，实业投资。主要产品或提供的劳务：塑料建材。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 9 日第五届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将浙江公元太阳能科技有限公司（以下简称公元太阳能公司）、公元管道（上海）有限公司（以下简称上海公元公司）、公元管道（广东）有限公司（以下简称广东公元公司）、公元管道（深圳）有限公司（以下简称深圳公元公司）、公元管道（天津）有限公司（以下简称天津公元公司）、公元管道（重庆）有限公司（以下简称重庆公元公司）、公元管道（安徽）有限公司（以下简称安徽公元公司）、公元管道（湖南）有限公司（以下简称湖南公元公司）、浙江公元电器有限公司（以下简称公元电器公司）、台州市黄岩精杰塑业发展有限公司（以下简称黄岩精杰公司）等 20 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 二、财务报表的编制基础



### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。YongGao African PiPing Co., Ltd（以下简称非洲公元公司）、公元（香港）投资有限公司（以下简称香港公元公司）等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税款	款项性质	
其他应收款——合并范围关联方	客户性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围关联方	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款、其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年，下同)	5.00
1-2 年	15.00

2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

### （十三）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

### （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

### （十五）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、企业管理软件、特许使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
企业管理软件	5
商标注册费	5
商标使用权	5
特许使用权	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十一) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠

计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十二) 可转换公司债券等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

公司 PVC-U 管材管件、PPR 管材管件、PE 管材管件、太阳能背包和组件等销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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



纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十七）租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### （1）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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### （2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十九) 采用套期会计的依据、会计处理方法

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；(3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：(1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；(2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；(3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### 3. 套期会计处理

#### (1) 公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公

允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### （2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

3) 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### （3）境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

#### （三十）与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### （三十一）重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		38,554,063.62	38,554,063.62
一年内到期的非流动负债		4,641,990.72	4,641,990.72
租赁负债		33,912,072.90	33,912,072.90

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

4. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5、6、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2、12
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5、7
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、30

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	所得税税率 (%)
------	-----------

本公司、安徽公元公司、重庆公元公司、上海公元公司、广东公元公司、天津公元公司、湖南公元公司	15
公元电器公司、黄岩精杰公司、上海管道公司	20
香港公元公司	16.5
非洲公元公司	30
除上述以外的其他纳税主体	25

## (二) 税收优惠

1. 2021 年 12 月 16 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局向本公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202133006604)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2021 年至 2023 年本公司减按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 2020 年 11 月 18 日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局向上海公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202031004583)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2020 年至 2022 年上海公元公司减按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

3. 2019 年 11 月 21 日，重庆市科学技术厅、重庆市财政厅、国家税务总局重庆市税务局向重庆公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR201951101151)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2019 年至 2021 年重庆公元公司减按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

4. 2021 年 11 月 15 日安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局向安徽公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202134003337)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2021 年至 2023 年安徽公元公司减按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

5. 2021 年 12 月 20 日，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向广东公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202144005480)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2021 年至 2023 年广东公元公司减按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

6. 2021 年 10 月 9 日，天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局向天津公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202112000776)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2021 年至 2023 年天津公元公司减按 15%的优惠税率

计缴企业所得税。

7. 2021 年 9 月 18 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局向湖南公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号：GR202143001680)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2021 年至 2023 年湖南公元公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

8. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，其所得减按 12.5% 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 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公元电器公司、黄岩精杰公司、上海管道公司满足小微企业标准，按照小微企业标准纳税。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数  
据。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	998, 109. 10	2, 600, 527. 15
银行存款	1, 101, 762, 083. 21	1, 386, 386, 515. 15
其他货币资金	392, 224, 721. 56	335, 449, 826. 71
合 计	1, 494, 984, 913. 87	1, 724, 436, 869. 01
其中：存放在境外的款项总额	5, 340, 377. 25	2, 045, 485. 87

##### (2) 其他说明

期末银行存款中包含履约保证金 5,404,298.63 元；其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 310,092,054.63 元，资产池保证金 34,310,108.07 元，信用证保证金 8,304,866.19 元，保函保证金 1,719,291.30 元，其他受限资金 933,270.22 元。期末合计金额 360,763,889.04 元，资金使用受限。

#### 2. 交易性金融资产



项 目	期末数	期初数
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	56,000,000.00	330,000,000.00
其中：理财产品	26,000,000.00	210,000,000.00
结构性存款	30,000,000.00	120,000,000.00
合 计	56,000,000.00	330,000,000.00

## 3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
外汇衍生工具	317,540.00	263,435.75
套期工具	816,063.03	
合 计	1,133,603.03	263,435.75

## 4. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	153,721,806.45	100.00	17,584,005.62	11.44	136,137,800.83
其中：银行承兑汇票	64,496,449.20	41.96			64,496,449.20
商业承兑汇票	89,225,357.25	58.04	17,584,005.62	19.71	71,641,351.63
合 计	153,721,806.45	100.00	17,584,005.62	11.44	136,137,800.83

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	611,762,247.54	100.00	41,735,603.03	6.82	570,026,644.51
其中：银行承兑汇票	46,983,054.00	7.68			46,983,054.00

商业承兑汇票	564,779,193.54	92.32	41,735,603.03	7.39	523,043,590.51
合计	611,762,247.54	100.00	41,735,603.03	6.82	570,026,644.51

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	64,496,449.20		
商业承兑汇票组合	89,225,357.25	17,584,005.62	19.71
小 计	153,721,806.45	17,584,005.62	11.44

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	41,735,603.03	-24,151,597.41						17,584,005.62
小 计	41,735,603.03	-24,151,597.41						17,584,005.62

(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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		14,736,990.16
商业承兑汇票		2,862,610.48
小 计		17,599,600.64

(4) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	381,016,168.72
小 计	381,016,168.72

5. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备	482,363,713.92	29.10	96,472,742.78	20.00	385,890,971.14
按组合计提坏账准备	1,175,454,319.92	70.90	150,165,152.60	12.78	1,025,289,167.32
合计	1,657,818,033.84	100.00	246,637,895.38	14.88	1,411,180,138.46

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	785,037.37	0.08	392,518.69	50.00	392,518.68
按组合计提坏账准备	981,951,017.76	99.92	166,095,958.23	16.91	815,855,059.53
合计	982,736,055.13	100.00	166,488,476.92	16.94	816,247,578.21

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大地产[注]	482,363,713.92	96,472,742.78	20.00	与对方正在诉讼
小计	482,363,713.92	96,472,742.78	20.00	

注：恒大地产应收账款包括公司对广州恒大材料设备有限公司、深圳恒大材料设备有限公司、海南恒乾材料设备有限公司、广州恒隆设备材料有限公司、辽宁恒阳健康置业有限公司、济南恒大绿洲置业有限公司、咸宁恒辰置业有限公司、济南源浩置业有限公司、黄骅市恒立房地产开发有限公司、广州恒乾材料设备有限公司和儋州信恒旅游开发有限公司的应收账款

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	977,426,122.96	48,871,306.12	5.00
1-2年	92,845,217.49	13,926,782.62	15.00
2-3年	29,693,192.67	11,877,277.06	40.00
3年以上	75,489,786.80	75,489,786.80	100.00
小计	1,175,454,319.92	150,165,152.60	12.78

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	1,002,956,930.55

1-2 年	548,559,403.42
2-3 年	30,811,913.07
3 年以上	75,489,786.80
合 计	1,657,818,033.84

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	392,518.69	96,472,742.78				392,518.69		96,472,742.78
按组合计提坏账准备	166,095,958.23	-15,930,805.63						150,165,152.60
合 计	166,488,476.92	80,541,937.15				392,518.69		246,637,895.38

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 785,037.37 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	482,363,713.92	29.10	96,472,742.78
客户 2	248,090,747.82	14.96	19,152,802.03
客户 3	107,060,565.47	6.46	7,431,434.89
客户 4	64,867,750.88	3.91	3,243,387.54
客户 5	41,955,834.81	2.53	7,154,073.87
小 计	944,338,612.90	56.96	133,454,441.11

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收货款	352,322,449.08	-12,886,679.64	无追索权保理
小 计	352,322,449.08	-12,886,679.64	

6. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	69,372,077.68				69,372,077.68	
合 计	69,372,077.68				69,372,077.68	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	16,474,660.96				16,474,660.96	
合 计	16,474,660.96				16,474,660.96	

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	69,372,077.68		
小 计	69,372,077.68		

## (2) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	116,168,445.11
小 计	116,168,445.11

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	224,895,064.94	98.54		224,895,064.94
1-2 年	762,332.18	0.33		762,332.18

2-3 年	385,881.43	0.17		385,881.43
3 年以上	2,181,475.00	0.96		2,181,475.00
合计	228,224,753.55	100.00		228,224,753.55

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	221,845,957.41	98.68		221,845,957.41
1-2 年	760,886.49	0.34		760,886.49
2-3 年	44,121.24	0.02		44,121.24
3 年以上	2,171,816.46	0.96		2,171,816.46
合计	224,822,781.60	100.00		224,822,781.60

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
上海市康桥镇人民政府	2,000,000.00	预付土地定金，政府拆迁工作尚未完成
小 计	2,000,000.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
供应商 1	60,872,828.18	26.67
供应商 2	43,441,409.70	19.03
供应商 3	18,747,990.00	8.21
供应商 4	12,811,262.39	5.61
供应商 5	12,204,132.66	5.35
小 计	148,077,622.93	64.87

8. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	1,342,129.80	

项 目	期末数	期初数
其他应收款	25,667,562.41	82,656,579.84
合 计	27,009,692.21	82,656,579.84

## (2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	1,342,129.80	
小 计	1,342,129.80	

## (3) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,943,777.87	100.00	8,276,215.46	24.38	25,667,562.41
合 计	33,943,777.87	100.00	8,276,215.46	24.38	25,667,562.41

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	99,650,324.02	100.00	16,993,744.18	17.05	82,656,579.84
合 计	99,650,324.02	100.00	16,993,744.18	17.05	82,656,579.84

## ② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税款	749,143.35		
账龄组合	33,194,634.52	8,276,215.46	24.93

其中：1 年以内	21,569,965.17	1,078,498.25	5.00
1-2 年	4,168,260.39	625,239.06	15.00
2-3 年	1,473,218.01	589,287.20	40.00
3 年以上	5,983,190.95	5,983,190.95	100.00
小 计	33,943,777.87	8,276,215.46	24.38

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	22,319,108.52
1-2 年	4,027,487.17
2-3 年	1,613,991.23
3 年以上	5,983,190.95
小 计	33,943,777.87

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	4,101,817.64	563,244.23	12,328,682.31	16,993,744.18
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-208,413.02	208,413.02		
--转入第三阶段		-220,982.70	220,982.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,814,906.37	74,564.51	-5,977,186.86	-8,717,528.72
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,078,498.25	625,239.06	6,572,478.15	8,276,215.46

4) 其他应收款款项性质分类情况



款项性质	期末数	期初数
押金保证金	21,106,671.13	91,932,153.84
应收暂付款	9,630,723.53	4,049,829.80
应收出口退税款	749,143.35	685,511.83
备用金	1,692,441.36	2,383,236.39
其他	764,798.50	599,592.16
合 计	33,943,777.87	99,650,324.02

## 5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广东省广州市中级人民法院	应收暂付款	2,566,344.31	1 年以内	7.56	128,317.22
温岭市水务工程开发有限公司	押金保证金	1,822,710.00	1 年以内	5.37	91,135.50
浙江希乐工贸有限公司	押金保证金	1,624,542.00	1 年以内	4.79	81,227.10
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	押金保证金	1,053,503.46	3 年以上	3.10	1,053,503.46
浙江新奥智能装备贸易有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.95	50,000.00
小 计		8,067,099.77		26.13	1,404,183.28

## 9. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	732,609,217.38	150,030.90	732,459,186.48
在途物资	1,777,849.96		1,777,849.96
在产品	126,904,828.51	790,028.97	126,114,799.54
库存商品	688,321,566.64	10,287,699.31	678,033,867.33
发出商品	24,054,799.63	1,344,384.67	22,710,414.96
委托加工物资	9,140,360.87		9,140,360.87
合 计	1,582,808,622.99	12,572,143.85	1,570,236,479.14

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	554,069,749.13	2,000,019.31	552,069,729.82
在途物资	1,613,637.68		1,613,637.68
在产品	71,029,550.80	936,744.10	70,092,806.70
库存商品	468,014,719.35	26,399,256.29	441,615,463.06
发出商品	105,472,874.20		105,472,874.20
委托加工物资	6,108,665.02		6,108,665.02
合 计	1,206,309,196.18	29,336,019.70	1,176,973,176.48

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,000,019.31	146,604.04		1,996,592.45		150,030.90
在产品	936,744.10	374,141.33		520,856.46		790,028.97
库存商品	26,399,256.29	1,437,532.90		17,549,089.88		10,287,699.31
发出商品		1,344,384.67				1,344,384.67
合 计	29,336,019.70	3,302,662.94		20,066,538.79		12,572,143.85

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	发出商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## 10. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣税额	65,736,125.66		65,736,125.66	21,924,806.30		21,924,806.30
合 计	65,736,125.66		65,736,125.66	21,924,806.30		21,924,806.30

## 11. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	9,429,519.62	1,011,022.21	8,418,497.41	12,786,547.24		12,786,547.24
合 计	9,429,519.62	1,011,022.21	8,418,497.41	12,786,547.24		12,786,547.24

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,213,924.90			-11,878.53	
浙江元邦智能装备有限公司	11,572,622.34	5,288,000.00		51,567.14	
合 计	12,786,547.24	5,288,000.00		39,688.61	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙江利斯特智慧管网股份有限公司			1,011,022.21		191,024.16	1,011,022.21
浙江元邦智能装备有	-8,684,716.23				8,227,473.25	

限公司						
合 计	-8,684,716.23		1,011,022.21		8,418,497.41	1,011,022.21

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	2,048,820,926.45	1,721,254,992.17
固定资产清理	25,304.92	
合 计	2,048,846,231.37	1,721,254,992.17

### (2) 固定资产

#### 1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	1,478,188,730.26	1,371,027,266.91	28,505,133.87	434,697,140.63	3,312,418,271.67
本期增加金额	180,146,961.99	305,473,760.71	4,453,597.13	81,512,241.73	571,586,561.56
1) 购置		79,480,774.58	4,453,597.13	45,064,014.98	128,998,386.69
2) 在建工程转入	180,146,961.99	225,992,986.13		36,448,226.75	442,588,174.87
3) 企业合并增加					
本期减少金额	2,271,425.69	36,298,998.35	2,411,889.48	16,295,533.05	57,277,846.57
1) 处置或报废	2,271,425.69	36,298,998.35	2,411,889.48	16,295,533.05	57,277,846.57
期末数	1,656,064,266.56	1,640,202,029.27	30,546,841.52	499,913,849.31	3,826,726,986.66
累计折旧					
期初数	508,156,197.88	738,247,190.34	20,183,314.33	319,986,154.88	1,586,572,857.43
本期增加金额	75,632,938.43	108,265,119.65	2,375,198.30	46,518,934.73	232,792,191.11
1) 计提	75,632,938.43	108,265,119.65	2,375,198.30	46,518,934.73	232,792,191.11
2) 企业合并增加					
本期减少金额	867,583.75	28,268,953.26	2,274,082.57	11,605,365.79	43,015,985.37
1) 处置或报废	867,583.75	28,268,953.26	2,274,082.57	11,605,365.79	43,015,985.37

期末数	582,921,552.56	818,243,356.73	20,284,430.06	354,899,723.82	1,776,349,063.17
减值准备					
期初数	238,831.45	1,249,116.81	57,483.77	3,044,990.04	4,590,422.07
本期减少金额	26,844.90			3,006,580.13	3,033,425.03
1) 处置或报废	26,844.90			3,006,580.13	3,033,425.03
期末数	211,986.55	1,249,116.81	57,483.77	38,409.91	1,556,997.04
账面价值					
期末账面价值	1,072,930,727.45	820,709,555.73	10,204,927.69	144,975,715.58	2,048,820,926.45
期初账面价值	969,793,700.93	631,530,959.76	8,264,335.77	111,665,995.71	1,721,254,992.17

## 2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
车间十六、十七	50,698,658.71	产权证书正在办理中
广东公元厂房	9,748,348.33	自建房屋未能办理房产证
太阳能五车间	7,064,391.16	产权证书正在办理中
配电房 2	433,872.51	自建房屋未能办理房产证
厂房宿舍	377,688.25	自建房屋未能办理房产证
一车间厂房	329,424.86	自建房屋未能办理房产证
PPR 车间	232,931.25	自建房屋未能办理房产证
仓库	49,412.60	自建房屋未能办理房产证
简易仓库、危险品仓库	62,063.53	自建房屋未能办理房产证
门卫室、厕所	104,346.84	自建房屋未能办理房产证
小 计	69,101,138.04	

## (3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
待清理资产	25,304.92	
小 计	25,304.92	

## 13. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆公元三期工程土地平整				39,878,939.50		39,878,939.50
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	115,674,301.44		115,674,301.44	99,127,236.05		99,127,236.05
年产 5 万吨高性能管道建设项目	28,776,899.27		28,776,899.27	88,049,630.81		88,049,630.81
安徽东厂区改造	458,715.60		458,715.60	10,704,858.44		10,704,858.44
在安装设备及其他	140,573,968.62		140,573,968.62	84,890,481.61		84,890,481.61
安徽公元三期生产车间	29,780,888.48		29,780,888.48			
外贸基地第六、八车间	29,546,463.94		29,546,463.94			
铜件厂车间三	2,421,179.63		2,421,179.63			
安徽太阳能基建工程	13,361,040.56		13,361,040.56			
安徽永正厂区建设项目	28,586,392.43		28,586,392.43			
江苏厂区项目	59,425,194.08		59,425,194.08			
合 计	448,605,044.05		448,605,044.05	322,651,146.41		322,651,146.41

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
重庆公元三期工程	48,000,000.00	39,878,939.50	23,933,775.97	63,812,715.47		
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	417,000,000.00	99,127,236.05	42,069,137.65	25,522,072.26		115,674,301.44
年产 5 万吨高性能管道建设项目	320,220,000.00	88,049,630.81	173,483,666.69	232,756,398.23		28,776,899.27
外贸基地第六、八车间	38,220,000.00		29,546,463.94			29,546,463.94
安徽公元三期生产车间	56,000,000.00		29,780,888.48			29,780,888.48
安徽永正厂区建设项目	70,000,000.00		28,586,392.43			28,586,392.43
江苏厂区项目	146,000,000.00		59,425,194.08			59,425,194.08

小 计	1,095,440,000.00	227,055,806.36	386,825,519.24	322,091,185.96		291,790,139.64
-----	------------------	----------------	----------------	----------------	--	----------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
重庆永高三期工程	132.94	100.00				自筹
年产 8 万吨新型 复合材料塑料管 道项目	41.40	41.40				募投+自筹
年产 5 万吨高性 能管道建设项目	91.07	91.07	5,945,027.71			募投+自筹
外贸基地第六、八 车间	77.31	77.31				自筹
安徽公元三期生 产车间	53.18	53.18				自筹
安徽永正厂区建 设项目	40.84	40.84				自筹
江苏厂区项目	40.70	40.70				自筹
小 计			5,945,027.71			

## 14. 使用权资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	38,554,063.62	38,554,063.62
本期增加金额	4,795,783.27	4,795,783.27
1) 租入	4,795,783.27	4,795,783.27
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	43,349,846.89	43,349,846.89
累计折旧		
期初数		

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期增加金额	4,907,855.38	4,907,855.38
1) 计提	4,907,855.38	4,907,855.38
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	4,907,855.38	4,907,855.38
账面价值		
期末账面价值	38,441,991.51	38,441,991.51
期初账面价值[注]	38,554,063.62	38,554,063.62

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1

#### 15. 无形资产

项 目	土地使用权	企业管理软件	商标注册费及使用 权	特许使用权	合 计
账面原值					
期初数	485,558,813.85	16,111,887.31	488,675.11	83,730.00	502,243,106.27
本期增加金额	16,745,690.34	993,456.28			17,739,146.62
(1) 购置	16,745,690.34	993,456.28			17,739,146.62
本期减少金额	397,940.93				397,940.93
(1) 处置	397,940.93				397,940.93
期末数	501,906,563.26	17,105,343.59	488,675.11	83,730.00	519,584,311.96
累计摊销					
期初数	82,020,070.87	13,126,541.97	465,193.69	83,730.00	95,695,536.53
本期增加金额	10,269,932.47	1,728,557.09	23,481.42		12,021,970.98
1) 计提	10,269,932.47	1,728,557.09	23,481.42		12,021,970.98
本期减少金额	150,115.94				150,115.94
(1) 处置	150,115.94				150,115.94
期末数	92,139,887.40	14,855,099.06	488,675.11	83,730.00	107,567,391.57
账面价值					
期末账面价值	409,766,675.86	2,250,244.53			412,016,920.39



期初账面价值	403,538,742.98	2,985,345.34	23,481.42		406,547,569.74
--------	----------------	--------------	-----------	--	----------------

## 16. 商誉

## (1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽公元公司	46,669,275.37		46,669,275.37	46,669,275.37		46,669,275.37
合计	46,669,275.37		46,669,275.37	46,669,275.37		46,669,275.37

## (2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
安徽公元公司	46,669,275.37				46,669,275.37
合计	46,669,275.37				46,669,275.37

## (2) 商誉减值测试过程

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	安徽公元公司
资产组或资产组组合的账面价值	630,923,690.68
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	46,669,275.37
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	677,592,966.05
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10%（2020 年度：10%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和管道行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据（产品预计售价、销量、生产成本及相关费用与基期基本一致）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

#### 17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
广州临时车间及配套设施	4,661,404.79	1,249,369.39	1,540,270.37		4,370,503.81
车间围墙外场地		3,732,853.40	704,356.42		3,028,496.98
双浦停车场	115,492.32		115,492.32		
装修及其他	2,404,617.55	3,549,289.96	1,850,787.08		4,103,120.43
合 计	7,181,514.66	8,531,512.75	4,210,906.19		11,502,121.22

#### 18. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	260,205,344.27	41,249,808.38	225,132,958.73	36,786,823.19
应付未付费用	51,418,875.76	8,442,181.82	86,480,000.61	13,683,116.62
未实现内部销售利润	13,426,342.36	2,640,775.76	25,944,477.83	4,741,162.52
递延收益	86,868,508.56	13,030,276.29	85,761,085.34	12,864,162.79
重置固定资产损失	8,171,855.38	1,225,778.31	8,652,552.77	1,297,882.91
股权激励	22,843,726.60	3,478,621.49		
合 计	442,934,652.93	70,067,442.05	431,971,075.28	69,373,148.03

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下合并固定资产的暂时性差异	1,160.58	290.14	36,774.60	9,193.65
固定资产加速折旧	258,698,547.25	39,144,453.34	141,101,069.06	21,701,740.87

合 计	258,699,707.83	39,144,743.48	141,137,843.66	21,710,934.52
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	27,432,935.29	34,011,307.17
可抵扣亏损	180,086,504.96	155,974,549.78
递延收益	57,722,254.35	64,293,709.08
股权激励	2,911,250.03	
合 计	268,152,944.63	254,279,566.03

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年		9,879,064.81	
2022 年	8,139,823.49	9,366,349.02	
2023 年		836.19	
2024 年	7,815,964.51	19,571,537.25	
2025 年	21,262,321.60	23,233,103.04	
2026 年	36,860,081.20	11,008,059.94	
2027 年	38,120,974.49	38,120,974.49	
2028 年	29,249,026.91	29,249,026.91	
2029 年	15,545,598.13	15,545,598.13	
2030 年			
2031 年	23,092,714.63		
合 计	180,086,504.96	155,974,549.78	

注：根据财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。天津公元公司、重庆公元公司未弥补亏损到期期限由5年变更为10年

## 19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵债资产[注]	98,594,924.61		98,594,924.61			
未到期大额存单	102,903,227.74		102,903,227.74			
合计	201,498,152.35		201,498,152.35			

[注]公司行使债权而受偿于债务人的房产

## 20. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	500,000.00	
信用借款	30,000,000.00	78,450,000.00
计提短期借款利息	35,606.93	9,721.04
合计	30,535,606.93	78,459,721.04

## 21. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,775,753,948.53	1,187,070,806.60
合计	1,775,753,948.53	1,187,070,806.60

## 22. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	403,093,312.88	392,910,925.18
设备款	44,575,852.06	20,704,628.67
工程款	23,017,237.02	4,132,190.40
运费及配送费	42,280,539.11	71,873,130.16
其他	17,557,761.55	22,171,556.66
合计	530,524,702.62	511,792,431.07

## 23. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	203,507,174.88	253,313,165.06
合 计	203,507,174.88	253,313,165.06

## 24. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	165,541,374.49	798,038,188.02	803,919,890.91	159,659,671.60
离职后福利—设定提存计划	76,343.42	46,114,486.94	45,986,182.91	204,647.45
合 计	165,617,717.91	844,152,674.96	849,906,073.82	159,864,319.05

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	149,478,618.40	721,244,632.22	724,628,543.11	146,094,707.51
职工福利费		28,936,810.30	28,936,810.30	
社会保险费	197,457.41	27,304,684.75	27,261,777.70	240,364.46
其中：医疗保险费	190,583.97	24,101,548.16	24,088,499.84	203,632.29
工伤保险费	5,201.23	2,938,170.46	2,908,311.73	35,059.96
生育保险费	1,672.21	264,966.13	264,966.13	1,672.21
住房公积金	19,742.00	12,581,682.13	12,601,424.13	
工会经费和职工教育经费	15,845,556.68	7,970,378.62	10,491,335.67	13,324,599.63
小 计	165,541,374.49	798,038,188.02	803,919,890.91	159,659,671.60

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	57,355.86	44,674,678.36	44,527,386.77	204,647.45
失业保险费	18,987.56	1,439,808.58	1,458,796.14	
小 计	76,343.42	46,114,486.94	45,986,182.91	204,647.45

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	27,708,425.12	44,039,646.33
企业所得税	20,565,379.64	81,248,385.62
代扣代缴个人所得税	847,443.69	678,616.95
城市维护建设税	3,755,346.49	2,972,927.75
房产税	7,783,726.00	6,622,233.94
土地使用税	5,667,315.88	5,552,454.88
教育费附加	1,653,069.58	1,324,724.75
地方教育附加	1,088,434.70	847,263.41
其他	945,535.52	769,423.09
合 计	70,014,676.62	144,055,676.72

## 26. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	175,003,788.86	212,312,035.95
应付暂收款	67,638,316.26	97,710,784.21
限制性股票回购义务	37,147,766.29	
其他	142,321.78	518,822.95
合 计	279,932,193.19	310,541,643.11

### (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳市元洪建材有限公司	14,152,757.24	押金及保证金
小 计	14,152,757.24	

## 27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的租赁负债	3,834,616.66	4,641,990.72
合 计	3,834,616.66	4,641,990.72

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1 之说明

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	16,343,103.50	27,194,516.69
合 计	16,343,103.50	27,194,516.69

## 29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	48,882,947.78	50,260,812.21
减：未确认融资费用	14,850,353.39	16,348,739.31
合 计	34,032,594.39	33,912,072.90

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1 之说明

## 30. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	150,054,794.42	9,782,199.77	15,246,231.28	144,590,762.91	待未来确认收益
合 计	150,054,794.42	9,782,199.77	15,246,231.28	144,590,762.91	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
塑料管道技术改造投资项目 补助资金	3,805,075.37		2,289,369.96	1,515,705.41	与资产相关
浙财企 2014-196 号“三名” 企业综合试点财政补助	2,219,791.16		985,485.12	1,234,306.04	与资产相关
高性能管道物联工厂建设项 目	2,193,250.07		282,999.96	1,910,250.11	与资产相关
经济转型升级有关项目以奖 代补资金	2,236,000.00		258,000.00	1,978,000.00	与资产相关
年产 1 万吨 PE 燃气管道生产 线技改项目	1,055,250.00		189,000.00	866,250.00	与资产相关

制造业及战略性新兴产业专项资金	867,200.08		108,399.96	758,800.12	与资产相关
PPR 抗菌管材管件生产线技术项目	338,250.00		99,000.00	239,250.00	与资产相关
经济转型升级技改奖励金(制造业及战略性新兴产业专项基金)	865,293.36		92,709.96	772,583.40	与资产相关
基于物联网的数字化车间技术改造项目	351,750.00		63,000.00	288,750.00	与资产相关
氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目补助资金	122,500.31		48,999.96	73,500.35	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政补助	28,663.53		28,663.53		与资产相关
2013 年省战略性新兴产业专项装备制造业补助	113,163.94		21,273.48	91,890.46	与资产相关
民营经济高质量发展项目(技术改造)补助资金		2,812,000.00	23,433.33	2,788,566.67	与资产相关
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	7,490,749.84		1,577,000.04	5,913,749.80	与资产相关
七通一平补偿款	11,951,992.40		315,217.44	11,636,774.96	与资产相关
安徽公元三通一平扶持金	4,656,011.67		140,687.04	4,515,324.63	与资产相关
安徽公元公租房补贴	657,406.74		127,239.96	530,166.78	与资产相关
管道生产线技术改造项目	850,958.07		135,910.44	715,047.63	与资产相关
高速双壁波纹管 and 实壁管生产线技术改造项目	744,116.95		98,354.88	645,762.07	与资产相关
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	418,568.52		69,815.64	348,752.88	与资产相关
年产 10 万吨新型复合材料塑料管道项目		5,758,771.20		5,758,771.20	与资产相关
PE 缠绕结构壁管和 PVC 实壁管生产线及设备技术改造项目		630,000.00		630,000.00	与资产相关
重庆公元城市建设配套费	18,275,924.70		1,623,813.96	16,652,110.74	与资产相关
重庆公元技术补贴	2,507,684.84		885,065.52	1,622,619.32	与资产相关
重庆公元产业发展资金	9,714,020.86		229,736.40	9,484,284.46	与资产相关
年产 1 万吨塑料管材及配件自动化节能型生产线项目	692,999.96		77,000.04	615,999.92	与资产相关
项目建设补偿资金	30,715,192.80		781,787.28	29,933,405.52	与资产相关
新型复合材料项目土地扶持资金	44,862,479.25		4,323,245.38	40,539,233.87	与资产相关



产业扶持基金		581,428.57	14,022.00	567,406.57	与资产相关
台州市黄岩区 2016 年度区经济转型升级补助	2,320,500.00		357,000.00	1,963,500.00	与收益相关
小 计	150,054,794.42	9,782,199.77	15,246,231.28	144,590,762.91	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

### 31. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,235,383,866.00						1,235,383,866.00

### 32. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,226,250,808.44		41,813,716.45	1,184,437,091.99
其他资本公积	500,000.00	25,754,976.63	8,684,716.23	17,570,260.40
合 计	1,226,750,808.44	25,754,976.63	50,498,432.68	1,202,007,352.39

#### (2) 其他说明

1) 本期资本溢价减少 41,813,716.45 元，系公司回购股份授予员工限制性股票激励所致，详见附注五(一)33(2)所述。

2) 本期其他资本公积增加系股权激励确认的股份支付费用。

3) 本期其他资本公积减少系联营企业浙江元邦智能装备有限公司股东减资导致公司持有其股权比例变动所致。

### 33. 库存股

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权激励回购		81,210,181.36	43,357,465.07	37,852,716.29

合 计		81,210,181.36	43,357,465.07	37,852,716.29
-----	--	---------------	---------------	---------------

## (2) 其他说明

根据公司 2021 年 2 月 3 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过的《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，公司于 2021 年 2 月 9 日以集中竞价方式完成公司股份回购，总计回购数量为 12,349,989 股，本次股份回购支付总对价为人民币 81,210,181.36 元。本次回购的股份将全部用于股权激励。

2021 年 3 月 15 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以 2021 年 3 月 15 日为授予日，授予价格为 3.19 元/股，向 40 名激励对象授予 12,349,989 股限制性股票。截至 2021 年 3 月 15 日，公司已收到限制性股票激励计划的认购资金金额合计金额 39,396,464.91 元，至此公司将从公开市场回购上述库存股所支付的对价 81,210,181.36 元转出，因公司 2021 年授予的限制性股票激励计划存在等待期，故公司将激励对象缴纳的认购款同时确认为一项负债，相应库存股增加 39,396,464.91 元，其他应付款-限制性股票回购义务增加 39,396,464.91 元。

根据公司 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会决议通过，公司以股本 1,235,383,866 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.25 元(含税)，其中激励对象对应分红款人民币 1,543,748.62 元，相应冲减其他应付款-限制性股票回购义务和库存股。

2021 年度，因存在 1 名激励对象离职，不再符合公司股权激励条件，公司拟决定回购注销该离职激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 23 万股，本次回购价格为授予的行权价格每股 3.19 元，扣减 2020 年度权益分配方案中的现金股利每股 0.125 元，公司实际用于回购限制性股权的资金总额为 704,950.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司已支付回购限制性股权款，相应冲减库存股及其他应付款限制性股票回购义务。

## 34. 其他综合收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益	2,289,871.28	455,759.09	2,780,109.28		-2,324,350.19		-34,478.91	

的其他综合收益							
其中：现金流量套期储备	2,780,109.28	816,063.03	2,780,109.28		-1,964,046.25		816,063.03
外币财务报表折算差额	-490,238.00	-360,303.94			-360,303.94		-850,541.94
其他综合收益合计	2,289,871.28	455,759.09	2,780,109.28		-2,324,350.19		-34,478.91

(2) 其他说明

现金流量套期损益的有效部分前期确认计入其他综合收益的利得，本期转出计入存货初始成本中。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	334,579,525.23	36,631,667.57		371,211,192.80
合 计	334,579,525.23	36,631,667.57		371,211,192.80

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加系根据公司章程，按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

36. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,901,475,248.19	1,339,990,734.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	576,867,001.40	769,606,258.94
减：提取法定盈余公积	36,631,667.57	53,120,150.47
应付普通股股利	154,422,980.62	155,001,594.56
期末未分配利润	2,287,287,601.40	1,901,475,248.19

(2) 其他说明

根据 2021 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十一次会议，公司以股本 1,235,383,866 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.25 元(含税)，合计派发现金股利 154,422,980.62 元，不送红股，不以公积金转增股本，上述决议已经股东大会表决通过。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,410,454,696.73	6,763,515,984.40	6,703,497,955.21	4,933,330,331.98
其他业务收入	470,511,567.61	447,833,502.42	332,802,522.59	302,708,965.13
合 计	8,880,966,264.34	7,211,349,486.82	7,036,300,477.80	5,236,039,297.11
其中：与客户之间的合同产生的收入	8,880,966,264.34	7,211,349,486.82	7,036,300,477.80	5,236,039,297.11

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
PVC 管材管件	4,452,562,686.97	3,867,020,318.94	3,387,819,807.89	2,665,047,308.02
PPR 管材管件	1,361,741,069.20	821,334,008.45	1,059,524,864.94	594,376,268.99
PE 管材管件	1,674,924,923.73	1,301,273,731.70	1,531,282,220.02	1,089,072,980.32
电器产品	59,373,893.05	46,734,844.31	42,853,075.25	33,922,494.37
灯具及组件	593,635,830.02	537,110,861.13	417,574,018.53	371,849,663.50
其他产品	268,216,293.76	190,042,219.87	264,443,968.58	179,055,011.13
其他业务收入	470,511,567.61	447,833,502.42	332,802,522.59	302,708,965.13
合计	8,880,966,264.34	7,211,349,486.82	7,036,300,477.80	5,236,039,297.11

收入按产品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四(一)之说明。

## 2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东	5,391,395,450.09	4,282,468,026.42	4,217,995,597.44	2,946,269,924.81

华北	439,436,976.07	367,022,853.28	284,845,414.97	218,789,763.24
东北	66,081,813.81	56,749,828.09	40,480,933.17	33,028,393.37
西北	165,468,254.21	141,250,753.65	129,046,047.32	105,056,387.12
华中	402,478,349.91	346,148,027.85	303,262,475.91	243,064,874.44
西南	332,930,768.80	269,735,902.40	325,092,543.35	242,226,454.05
华南	753,577,944.50	631,534,279.86	890,081,152.44	726,217,212.28
外销	1,329,596,706.95	1,116,439,815.26	845,496,313.20	653,399,550.84
合计	8,880,966,264.34	7,211,349,486.82	7,036,300,477.80	5,178,013,521.61

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	8,876,282,709.02	7,024,128,842.73
在某一时段内确认收入	4,683,555.32	12,171,635.07
小 计	8,880,966,264.34	7,036,300,477.80

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 250,242,546.58 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	11,187,858.02	15,707,588.98
教育费附加	5,030,389.70	7,120,518.59
地方教育附加	3,353,548.51	4,746,844.73
印花税	3,786,100.21	3,297,384.85
房产税	12,360,909.12	10,763,348.62
土地使用税	5,888,127.78	9,466,614.06
车船税	50,008.67	57,687.17
其他	861,824.19	818,414.98
合 计	42,518,766.20	51,978,401.98

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资薪金	144,288,302.59	134,968,439.93
折旧费	1,225,787.45	1,047,697.27
服务费	64,287,074.10	76,354,781.06
办公费	38,520,791.78	38,212,567.95
广告及业务宣传费	39,676,119.85	44,478,789.66
其他	12,305,182.90	22,358,858.69
合 计	300,303,258.67	317,421,134.56

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	216,735,756.15	179,034,452.95
办公费	28,912,133.48	24,574,777.66
折旧与摊销	68,606,773.10	65,103,013.37
业务招待费	17,286,440.07	14,426,156.97
修理费	25,106,706.36	16,343,395.17
股权激励	25,754,976.63	
其他	33,879,434.09	25,967,067.87
合 计	416,282,219.88	325,448,863.99

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬及福利	85,618,744.54	67,030,252.02
折旧及摊销	13,805,971.41	11,595,180.84
研发领料	166,622,342.16	151,335,773.19
其他	16,441,823.79	9,189,484.82
合 计	282,488,881.90	239,150,690.87

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,810,267.98	14,327,277.56
利息收入	-39,418,014.30	-28,640,771.46
手续费	5,632,397.73	4,574,983.22
汇兑损益	2,943,857.37	4,851,849.36
其他	-29,418.87	-204,533.36
合 计	-29,060,910.09	-5,091,194.68

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	14,889,231.28	12,623,173.63	14,889,231.28
与收益相关的政府补助[注]	24,465,606.16	34,071,724.10	24,465,606.16
代扣个人所得税手续费返还	409,895.02	207,272.22	409,895.02
合 计	39,764,732.46	46,902,169.95	39,764,732.46

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	39,688.61	-231,519.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-13,372,100.06	-13,592,358.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,799,908.47	3,503,577.37
合 计	-6,532,502.98	-10,320,300.33

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	54,104.25	469,853.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	54,104.25	469,853.25

合 计	54,104.25	469,853.25
-----	-----------	------------

## 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-48,065,329.70	-18,155,998.44
合 计	-48,065,329.70	-18,155,998.44

## 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-3,302,662.94	-6,853,740.44
长期股权投资减值准备	-1,011,022.21	
合 计	-4,313,685.15	-6,853,740.44

## 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-407,230.25	183,283.90	-407,230.25
无形资产处置收益	5,322,175.01		5,322,175.01
合 计	4,914,944.76	183,283.90	4,914,944.76

## 13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	203,833.66	193,784.28	203,833.66
无法支付的款项	434,773.05	1,845,420.53	434,773.05
罚款收入	580,937.10	288,706.73	580,937.10
其他	503,763.28	764,390.80	503,763.28
合 计	1,723,307.09	3,092,302.34	1,723,307.09



## 14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益 的金额
罚款支出	91,212.62	189,346.14	91,212.62
对外捐赠	1,018,995.94	1,637,760.44	1,018,995.94
非流动资产毁损报废损失	2,262,980.91	2,905,728.02	2,262,980.91
其他	162,823.08	372,761.43	162,823.08
合 计	3,536,012.55	5,105,596.03	3,536,012.55

## 15. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	47,487,602.80	106,699,778.01
递延所得税费用	16,739,514.94	6,019,213.40
合 计	64,227,117.74	112,718,991.41

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	641,094,119.14	881,565,258.17
按母公司适用税率计算的所得税费用	96,164,117.87	132,234,788.73
子公司适用不同税率的影响	3,174,447.48	5,601,439.88
调整以前期间所得税的影响	458,531.66	1,756,935.32
非应税收入的影响	-5,953.29	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	890,635.34	3,645,417.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,420,105.59	-5,710,820.28
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	7,351,216.41	540,729.53
研发费用加计扣除	-41,385,772.14	-25,349,499.35
所得税费用	64,227,117.74	112,718,991.41

## 16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)34 之说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	35,172,656.76	24,590,963.38
政府补助	33,890,805.93	39,918,828.77
收到各项往来款项	690,795.03	
收到票据等保证金金额	70,825,482.71	132,141,342.13
营业外收入及其他	1,494,595.40	3,953,982.11
合 计	142,074,335.83	200,605,116.39

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售、管理及研发费用	208,988,112.62	186,708,531.19
支付票据等保证金金额	191,669,168.58	35,405,192.56
支付手续费等财务费用	5,632,397.73	4,370,449.86
支付各项往来款项	36,195,069.19	23,318,771.64
捐赠支出与其他	1,273,031.64	2,199,868.02
合 计	443,757,779.76	252,002,813.27

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回期货投资成本	14,798,625.00	30,760,875.00
收回外汇远期交易投资收益	2,417,497.80	701,738.07
收回期货现金流量套期收益	16,839,235.00	72,454,200.00
收回定期存款本金及利息	335,231,151.35	1,458,805.33
合 计	369,286,509.15	105,375,618.40

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买期货投资成本	14,798,625.00	30,760,875.00
支付期货交易手续费	22,673.60	61,238.77
支付购买定期存款本金	100,000,000.00	330,600,000.00
合 计	114,821,298.60	361,422,113.77

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的限制性股票激励计划认购款	38,691,514.91	
合 计	38,691,514.91	

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
公司再融资发行费用		10,799,142.08
支付股票回购款	81,210,181.36	
支付租赁租金	6,006,962.97	
合 计	87,217,144.33	10,799,142.08

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	576,867,001.40	768,846,266.76
加: 资产减值准备	52,379,014.85	25,009,738.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,792,191.11	212,982,554.51
使用权资产折旧	4,907,855.38	

无形资产摊销	12,021,970.98	11,487,906.01
长期待摊费用摊销	4,210,906.19	3,505,693.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,914,944.76	-183,283.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,059,147.25	2,711,943.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-54,104.25	-469,853.25
财务费用（收益以“-”号填列）	1,780,849.11	15,129,318.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,839,597.08	-3,272,058.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-694,294.02	-1,309,557.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,433,808.96	7,328,771.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-396,565,965.60	-195,148,600.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,692,676.08	-445,151,518.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,473,393.01	664,266,735.13
其他	25,754,976.63	
经营活动产生的现金流量净额	337,972,747.06	1,065,734,056.79
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,134,221,024.83	1,208,602,305.97
减: 现金的期初余额	1,208,602,305.97	716,874,873.76
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	-74,381,281.14	491,727,432.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,134,221,024.83	1,208,602,305.97
其中: 库存现金	998,109.10	2,600,527.15
可随时用于支付的银行存款	1,096,357,784.58	1,047,975,512.40

可随时用于支付的其他货币资金	36,865,131.15	158,026,266.42
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,134,221,024.83	1,208,602,305.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的说明：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	310,092,054.63	150,179,421.76
信用证保证金	8,304,866.19	14,508,864.41
保函保证金	1,719,291.30	2,185,274.12
履约保证金	5,404,298.63	5,220,000.00
担保保证金		10,550,000.00
3 个月以上到期定期存款		333,191,002.75
资产池保证金	34,310,108.07	
其他保证金	933,270.22	
合 计	360,763,889.04	515,834,563.04

## (4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	125,974,411.62	228,208,272.72
其中：支付货款	119,496,548.95	222,718,272.72
支付固定资产等长期资产购置款	6,477,862.67	5,490,000.00

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	360,763,889.04	保证金
应收票据	17,599,600.64	已背书尚未到期票据

固定资产	374,557,512.92	银行授信抵押
无形资产	126,475,043.24	银行授信抵押
合计	879,396,045.84	

## 2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			199,181,213.01
其中：美元	27,746,087.37	6.3757	176,900,729.26
欧元	2,349,619.63	7.2197	16,963,548.83
肯先令	56,832,735.57	0.0563	3,201,419.25
迪拉姆	1,189,042.88	1.7361	2,064,238.88
港币	62,716.23	0.8176	51,276.79
应收账款			169,113,069.77
其中：美元	22,607,117.58	6.3757	144,136,199.51
肯先令	15,338,185.34	0.0563	864,108.51
欧元	3,339,856.47	7.2197	24,112,761.75
应付账款			58,847,002.90
其中：美元	9,230,015.90	6.3757	58,847,002.90

## 3. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
塑料管道技术改造投资项目补助资金	3,805,075.37		2,289,369.96	1,515,705.41	其他收益	1)
浙财企 2014-196 号“三名”企业综合试点财政补助	2,219,791.16		985,485.12	1,234,306.04	其他收益	2)
高性能管道物联工厂建设项目	2,193,250.07		282,999.96	1,910,250.11	其他收益	3)

经济转型升级有关项目以奖代补资金	2,236,000.00		258,000.00	1,978,000.00	其他收益	4)
年产 1 万吨 PE 燃气管道生产线技改项目	1,055,250.00		189,000.00	866,250.00	其他收益	5)
制造业及战略性新兴产业专项资金	867,200.08		108,399.96	758,800.12	其他收益	6)
PPR 抗菌管材管件生产线技术项目	338,250.00		99,000.00	239,250.00	其他收益	7)
经济转型升级技改奖励金(制造业及战略性新兴产业专项基金)	865,293.36		92,709.96	772,583.40	其他收益	8)
基于物联网的数字化车间技术改造项目	351,750.00		63,000.00	288,750.00	其他收益	9)
氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目补助资金	122,500.31		48,999.96	73,500.35	其他收益	10)
2015 年省级工业与信息化发展财政补助	28,663.53		28,663.53		其他收益	11)
2013 年省战略性新兴产业专项装备制造业补助	113,163.94		21,273.48	91,890.46	其他收益	12)
民营经济高质量发展项目(技术改造)补助资金		2,812,000.00	23,433.33	2,788,566.67	其他收益	13)
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	7,490,749.84		1,577,000.04	5,913,749.80	其他收益	14)
七通一平补偿款	11,951,992.40		315,217.44	11,636,774.96	其他收益	15)
安徽公元三通一平扶持金	4,656,011.67		140,687.04	4,515,324.63	其他收益	16)
安徽公元公租房补贴	657,406.74		127,239.96	530,166.78	其他收益	17)
管道生产线技术改造项目	850,958.07		135,910.44	715,047.63	其他收益	18)
高速双壁波纹管 and 实壁管生产线技术改造项目	744,116.95		98,354.88	645,762.07	其他收益	19)
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	418,568.52		69,815.64	348,752.88	其他收益	20)
年产 10 万吨新型复合材料塑料管道项目		5,758,771.20		5,758,771.20	其他收益	21)
PE 缠绕结构壁管和 PVC 实壁管生产线及设备技术改造项目		630,000.00		630,000.00	其他收益	22)
重庆公元城市建设配套费	18,275,924.70		1,623,813.96	16,652,110.74	其他收益	23)
重庆公元技术补贴	2,507,684.84		885,065.52	1,622,619.32	其他收益	24)
重庆公元产业发展资金	9,714,020.86		229,736.40	9,484,284.46	其他收益	25)

年产 1 万吨塑料管材及配件自动化节能型生产线项目	692,999.96		77,000.04	615,999.92	其他收益	26)
项目建设补偿资金	30,715,192.80		781,787.28	29,933,405.52	其他收益	27)
新型复合材料项目土地扶持资金	44,862,479.25		4,323,245.38	40,539,233.87	其他收益	28)
产业扶持基金		581,428.57	14,022.00	567,406.57	其他收益	29)
小 计	147,734,294.42	9,782,199.77	14,889,231.28	142,627,262.91		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
台州市黄岩区 2016 年度区经济转型升级补助	2,320,500.00		357,000.00	1,963,500.00	其他收益	30)
小 计	2,320,500.00		357,000.00	1,963,500.00		

## 3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
高价值专利组合项目补助资金	1,500,000.00	其他收益	31)
经济转型升级奖补资金	1,300,000.00	其他收益	32)
促进外经贸发展奖补资金	1,141,000.00	其他收益	33)
中央外经贸发展专项资金	650,000.00	其他收益	34)
就业见习补贴	622,566.70	其他收益	35)
博士后工作经费	508,000.00	其他收益	36)
高质量发展专项资金	500,000.00	其他收益	37)
市场监督管理标准创新贡献奖	500,000.00	其他收益	38)
企业研发投入补贴资金	400,000.00	其他收益	39)
机器换人、数字经济有关项目奖补资金	360,000.00	其他收益	40)
稳岗补贴	644,928.73	其他收益	41)
人才引进补贴	231,240.00	其他收益	42)



2021 年度市级三强一制造专项建设资金补助	200,000.00	其他收益	43)
就业专项基金补贴	200,000.00	其他收益	44)
台州市制造业高质量发展专项资金	200,000.00	其他收益	45)
贫困人口及退役士兵就业税收优惠	346,550.00	其他收益	46)
高技能领军人才培养经费	100,000.00	其他收益	47)
外国专家工作站 2020 年度基础运营资助经费	100,000.00	其他收益	48)
民营经济高质量发展项目资金	1,798,600.00	其他收益	49)
工业经济转型补贴	1,848,596.90	其他收益	50)
“三重一创”建设补贴	500,000.00	其他收益	51)
科技创新政策奖励	232,000.00	其他收益	52)
人才资助奖补	200,000.00	其他收益	53)
职业技能培训补贴	145,600.00	其他收益	54)
2020 年工业企业技术改造事后奖补项目	1,169,600.00	其他收益	55)
技改区级奖补资金	851,200.00	其他收益	56)
2018 年度高新技术企业认定奖补	400,000.00	其他收益	57)
社保减免	1,289,490.84	其他收益	58)
电费减免	717,795.90	其他收益	59)
研发成本补助资金	430,000.00	其他收益	60)
项目政策奖补资金	220,000.00	其他收益	61)
企业研发准备补助金	190,000.00	其他收益	62)
重大新产品研发成本补助资金	142,950.00	其他收益	63)
民营经济高质量发展项目奖补资金	641,100.00	其他收益	64)
就业技能培训补助	580,300.00	其他收益	65)
产业扶持资金	1,438,738.00	其他收益	66)

镇级财政扶持款	900,000.00	其他收益	67)
2021 年度工商业用电成本资助	139,641.35	其他收益	68)
员工职业技能培训补贴	100,800.00	其他收益	69)
其他	667,907.74	其他收益	
小 计	24,108,606.16		

1) 根据台州市黄岩区财政局《关于下达技术改造财政补助资金的通知》(黄财企〔2010〕12号), 本公司分别于 2010 年收到塑料管道技术改造投资项目补助资金 6,658,400.00 元, 于 2012 年收到 9,245,800.00 元, 于 2012 年收到 7,972,200.00 元, 于 2013 年 7 月收到 5,675,700.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 2,289,369.96 元。

2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达省第一批“三名”培育综合试点财政补助资金的通知(浙财企〔2014〕196号), 本公司于 2015 年 1 月收到台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金 5,000,000.00 元; 根据台州市黄岩区财政局《关于下达 2014 年度公元公司省级重点企业研究院补助资金的通知》(黄财企〔2015〕5号), 于 2015 年 5 月收到台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金 5,000,000.00 元; 根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达 2015 年省级工业和信息化发展财政专项资金的通知》(台财企发〔2016〕7号), 本公司于 2016 年 4 月收到台州市财政收台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金 1,300,000.00 元。上述“三名”企业综合试点财政补助共计 11,300,000.00 元。根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 985,485.12 元。

3) 根据台州市黄岩区财务局、台州市黄岩区经济和信息化委员会《关于下达 2018 年度黄岩区经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2018〕11号), 本公司 2018 年 10 月收到高性能管道物联网工厂建设项目补助资金 2,830,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 282,999.96 元。

4) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济信息化和科学技术局《关于下达 2018 年度黄岩区经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2019〕11号), 本公司于 2019 年 9 月 12 日收到台州市黄岩区会计核算中心下发的 2,580,000.00 补助, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 258,000.00 元。

5) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达 2015 年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2016〕12号), 本公司于 2016 年 8 月收到黄岩区会计核算中心拨付补助 1,890,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 189,000.00 元。

6) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达 2018 年度市本级制造业及战略性新兴产业专项资金(制造业部分的通知》(台财企发〔2018〕43 号), 本公司于 2019 年 1 月 29 日收到台州市黄岩区经济和信息化局 1,084,000.00 补助, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 108,399.96 元。

7) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达 2013 年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2014〕14 号), 本公司于 2014 年 6 月收到黄岩区会计核算中心拨发的项目补助资金 990,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 99,000.00 元。

8) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化局《台州市财政局台州市经济和信息化局关于下达 2020 年度第一批市本级制造业及战略性新兴产业专项资金(制造业部分的通知》(台财企发〔2020〕21 号), 本公司于 2020 年 5 月 28 日收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局 927,100.00 元, 本期摊销计入其他收益 92,709.96 元。

9) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达 2015 年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2016〕12 号), 本公司于 2016 年 8 月收到黄岩区会计核算中心拨付补助 630,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 63,000.00 元。

10) 根据台州市黄岩区财政局《关于下达 2012 年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2013〕14 号), 本公司 2013 年 7 月收到新建年产 5000 吨氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目财政补助资金 490,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 48,999.96 元。

11) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达 2015 年省级工业和信息化发展财政专项资金的通知》(台财企发〔2015〕44 号), 本公司于 2016 年 2 月收到台州市黄岩区会计核算中心拨付 1,719,800.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 28,663.53 元。

12) 根据台州市经济和信息化委员会、台州市财政局《关于转拨 2013 年省战略性新兴产业专项装备制造制造业补助资金的通知》(台经信技装〔2014〕203 号), 本公司于 2015 年 9 月收到台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金 300,000.00 元。根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 21,273.48 元。

13) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济信息化和科学技术局《关于下达黄岩区推进民营经济高质量发展有关项目奖补资金的通知》(黄财企〔2021〕24 号), 本公司于 2021 年 12 月 15 日和 2021 年 12 月 20 日合计收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付补助款 2,812,000.00 元, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益 23,433.33 元。

14) 根据安徽省经济和信息化委员会转发国家发展改革工业和信息化部《关于下达产业转型升级项目(产业振兴和技术改造项目第二批)文件》(发改投资〔2015〕1330 号), 安徽公元公司于 2015 年 10 月取得财政拨款 11,000,000.00 元, 于 2016 年 9 月收到财政拨款 4,000,000.00 元, 于 2016 年 12 月收到财政拨

款 770,000.00 元，按相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销计入其他收益 1,577,000.04 元。

15) 2012 年安徽公元公司收到安徽广德经济开发区管委会拨付的七通一平补助款 14,500,000.00 元，按该相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销计入其他收益 315,217.44 元。

16) 安徽公元公司于 2013 年、2014 年分别收到广德经济开发区开发有限公司的三通一平扶持金 4,705,600.00 元、931,500.00 元，按相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销计入其他收益 140,687.04 元。

17) 根据广德县人民政府办公室《关于印发广德经济开发区企业公共租赁住房建设管理实施意见的通知》(政办〔2012〕26 号)，安徽公元公司于 2016 年 3 月收到奖励资金 1,272,400.00 元。根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益 127,239.96 元。

18) 根据广州市工业和信息化委员会、广州市财政局《关于下达 2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金技术改造专题工业企业技术改造及产业化方向项目计划的通知》(穗工信函〔2018〕1133 号)，广东公元公司于 2018 年 6 月 28 日收到中空壁缠绕管和内肋增强聚乙烯(PE)螺旋波纹管生产线技术改造项目补助资金 1,300,000.00 元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益 135,910.44 元。

19) 根据广州市工业和信息化局《广州市工业和信息化局关于发布 2020 年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目申报指南的通知》(穗工信函〔2019〕1550 号)，广东公元公司于 2018 年 6 月 28 日收到高速双壁波纹管和实壁管生产线技术改造项目补助资金 880,000.00 元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益 98,354.88 元。

20) 根据广州市工业和信息化委、广州市财政局《关于下达 2017 年市工业和信息化发展专项资金及市汽车零部件产业发展资金技术改造项目计划的通知》(穗工信函〔2017〕1163 号)，广东公元公司于 2017 年 6 月 29 日收到高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目奖励资金 1,500,000.00 元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益 69,815.64 元。

21) 根据广州住房和城乡建设局、广州财政局《关于印发广州市发展住房租赁市场奖补实施方法的通知》(穗建规字〔2021〕4 号)，广东公元公司于 2021 年 9 月 30 日和 2021 年 11 月 25 日收到广州市花都区住房和城乡建设局拨付的年产 10 万吨新型复合材料塑料管道项目补助合计 5,758,771.20 元。

22) 根据广州市工业和信息化局《关于 2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金安排计划的公示》，广东公元公司于 2021 年 12 月 28 日收到广州市工业和信息化局拨付的生产线及设备技术改造项目补助资金 630,000.00 元。

23) 根据重庆公元公司与重庆市永川工业园区凤凰湖管理委员会签订的《项目投资协议书》、《项目投资补充协议书》，重庆公元公司收到重庆市永川区兴永建设发展有限公司城市建设配套费返还 12,437,351.20 元。根据重庆市人民政府令第 253 号规定因高新技术企业，免交城市建设配套费，重庆公

元在 2020 年 4 月 21 日收到重庆永川工业园凤凰湖管理委员会 7,556,420.00 元。根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 1,623,813.96 元。

24) 根据重庆市永川区财政局《关于下达重庆公元塑业发展有限公司 2013 年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算的通知》(永财企〔2013〕66 号),重庆公元公司于 2013 年 9 月收到新型环保阻燃塑料管材项目补助资金 5,060,000.00 元,于 2014 年 12 月收到新型环保阻燃塑料管材项目补助资金 3,380,000.00 元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 885,065.52 元。

25) 根据重庆公元公司与重庆市永川工业园区凤凰湖管理委员会签订的《项目投资协议书》、《项目投资补充协议书》,重庆公元公司收到重庆市永川区兴永建设发展有限公司产业发展资金 11,360,465.00 元。根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 229,736.40 元。

26) 根据重庆市永川区财政局《关于重庆公元塑业发展有限公司年产 1 万吨的塑料管材及配件自动化节能型生产线项目资金申请报告的批复》(永经信发〔2019〕164 号),重庆公元公司于 2019 年 12 月 4 日收重庆市永川区经济和信息化委员会专利补助款 770,000.00 元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 77,000.04 元。

27) 2011 年天津公元公司收到天津经济技术开发区管理委员会拨付的项目建设补偿金 38,338,085.76 元,按该土地使用权剩余使用年限摊销,本期摊销计入其他收益 781,787.28 元。

28) 根据湖南城陵矶港产业新区管理委员会《关于印发湖南城陵矶港产业新区产业发展引导资金管理暂行办法的通知》(岳城港发〔2015〕7 号),湖南公元公司于 2019 年 9 月 29 日收到 45,300,000.00 元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 4,323,245.38 元。

29) 安徽公元太阳能公司于 2021 年 7 月 22 日收到安徽广德经济开发区管理委员会拨付的产业扶持基金 581,428.57 元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益 14,022.00 元。

30) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达 2016 年度黄岩区经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2017〕9 号),本公司于 2017 年 7 月 20 日收到台州市黄岩区会计核算中心 2016 年度区经济转型升级信息化补助 3,570,000.00 元,本期摊销计入其他收益 357,000.00 元。

31) 根据台州市市场监督管理局、台州市财政局《关于下达 2020 年度台州市高价值专利组合项目及补助资金的通知》(台市监知〔2020〕27 号),本公司于 2021 年 3 月收到台州市市场监督管理局拨付的台州市高价值专利组合项目补助资金 1,500,000.00 元。

32) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区市场监督管理局、台州市黄岩区住房和城乡建设局《关于下达 2020 年度黄岩区经济转型升级(三强一制造、知识产权)奖补资金的通知》(黄财企〔2021〕20 号),

本公司于 2021 年 12 月收到台州市黄岩区市场监督管理局拨付的经济转型升级（三强一制造、知识产权）奖补资金 1,300,000.00 元。

33) 根据台州市黄岩区商务局，台州市黄岩区财政局《关于下达 2018 年度促进外经贸发展奖补资金的通知》（黄商务联发〔2021〕3 号），本公司于 2021 年 3 月收到台州市黄岩区商务局拨付的促进外经贸发展奖补资金 1,141,000.00 元。

34) 根据台州市黄岩区商务局，台州市黄岩区财政局《关于拨付 2021 年中央外经贸发展专项资金（第二批）的通知》（黄商务联发〔2021〕30 号），本公司于 2021 年 12 月收到台州市黄岩区商务局拨付的中央外经贸发展专项资金 650,000.00 元。

35) 根据台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局《关于印发台州市高校毕业生就业见习管理实施办法（暂行）的通知》（台人社发〔2018〕60 号），本公司于 2021 年 10 月收到台州市黄岩区就业服务中心拨付的就业见习补贴 622,566.70 元。

36) 根据台州市人力资源和社会保障局《关于下拨 2021 年度第一批博士后资助经费的通知》（台人社发〔2021〕46 号）和《关于 2021 年度第一批博士后工作经费申报有关事项的通知》（台人社函〔2021〕17 号），本公司分别于 2021 年 9 月和 12 月收到台州市人才储备中心和台州市黄岩区人力资源和社会保障局拨付的博士后工作经费合计 508,000.00 元。

37) 根据台州市经济和信息化局，台州市财政局《关于上报 2021 年度市本级制造业高质量发展专项资金（第一批）安排计划并拨付资金的请示》（台经信〔2021〕46 号），本公司于 2021 年 6 月收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的高质量发展专项资金 500,000.00 元。

38) 根据台州市人民政府《关于公布 2020 年台州市标准创新贡献奖获奖名单的通知》（台政发〔2021〕11 号），本公司于 2021 年 5 月收到台州市市场监督管理局拨付的市场监督管理标准创新贡献奖金 500,000.00 元。

39) 根据台州市科学技术局《关于组织申报 2020 年度台州市科技型企业研发投入补贴资金的通知》，本公司于 2021 年 11 月收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的研发投入补贴资金 400,000.00 元。

40) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济信息化和科学技术局《关于下达黄岩区 2020 年度推进民营经济高质量发展（机器换人、数字经济）有关项目奖补资金的通知》（黄财企〔2021〕19 号），本公司于 2021 年 10 月收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的机器换人、数字经济有关项目奖补资金 360,000.00 元。

41) 本公司、浙江公元太阳能公司、天津公元公司、黄岩精杰公司、安徽公元公司、深圳公元公司、

湖南公元公司于 2021 年收到拨付的稳岗补贴资金合计 644,928.73 元。

42) 根据台州市黄岩区人力资源和社会保障局《2021 年度黄岩区级人才政策兑现公示》，本公司于 2021 年 12 月收到台州市黄岩区人力资源和社会保障局拨付的人才引进补贴 231,240.00 元。

43) 根据台州市市场监督管理局，台州市财政局《关于组织申报 2021 年度市级“三强一制造”建设专项资金的通知》(台市监质〔2021〕1 号)，本公司于 2021 年 7 月收到台州市黄岩区市场监督管理局拨付的 2021 年度市级三强一制造专项建设资金补助 200,000.00 元。

44) 根据台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局《关于认定“台州市就业扶贫示范基地”的通知》(台人社发〔2020〕65 号)，本公司于 2021 年 1 月收到台州市就业服务中心拨付的就业专项资金补贴 200,000.00 元。

45) 根据台州市财政局，台州市经济和信息化局《关于下达 2021 年度市本级制造业高质量发展专项资金(第二批)的通知》(台财经发〔2021〕42 号)，本公司于 2021 年 10 月收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的台州市制造业高质量发展专项资金 200,000.00 元。

46) 根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21 号)和财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22 号)，本公司、黄岩精杰公司、重庆公元公司于 2021 年收到贫困人口及退役士兵就业税收优惠合计 346,550.00 元。

47) 根据浙江省人力资源和社会保障厅《关于做好浙江省“万人计划”高技能领军人才 2021 年培养支持工作的通知》，本公司于 2021 年 10 月收到浙江省人力资源和社会保障厅拨付的高技能领军人才培养经费 100,000.00 元。

48) 根据台州市科学技术局《关于核拨台州市外国专家工作站建站运营经费及基础运营经费的通知》(台科〔2021〕24 号)，本公司于 2021 年 6 月收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的外国专家工作站基础运营资助经费 100,000.00 元。

49) 根据广德市经济和信息化局《关于开展 2019 年度工业经济转型升级和促进民营经济高质量发展第二批项目申报工作的通知》(广经信〔2020〕42 号)，安徽公元公司于 2021 年收到由广德市经济和信息化局拨付的项目申报款项合计 1,848,596.90 元。

50) 根据中共广德县委办公室发表的《关于进一步明确促进工业经济转型升级若干政策(修订)的通知》(县办〔2017〕78 号)文件，安徽公元公司于 2021 年 11 月 8 日收到由安徽广德经济开发区管理委员会拨付的转型补助 1,798,596.90 元。

51) 根据安徽省财政厅、广德市发展和改革委员会《支持“三重一创”建设若干政策实施细则的通知》

(皖发改产业〔2017〕312号),安徽公元公司于2021年12月27日收到由广德市发展和改革委员会拨付的补贴500,000.00元。

52) 根据广德市科学技术局《关于开展2020年度科技创新政策奖励兑现工作的通知》(广科〔2021〕9号)文件,安徽公元公司于2021年12月7日收到由广德市科学技术局拨付的科技创新奖励232,000.00元。

53) 根据中国宣城市委组织部《关于做好2021年全省引进高层次创新创业人才资助奖补申报审核工作的通知》(组办〔2021〕8号),安徽公元公司于2021年11月9日收到由中共广德市委组织部拨付的创新创业人才资助200,000.00元。

54) 根据广德市人力资源和社会保障局《关于开展广德市2021年职业技能培训工作的通知》(财社〔2016〕1754号),安徽公元公司于2021年9月19日收到由广德市人力资源和社会保障局拨付的职业技能补助145,600.00元。

55) 根据广州市工业和信息化局、广州市公安局、广州市规划和自然资源局等七部门《广州市通信外线工程建设项目并联审批实施细则(试行)》(穗工信函〔2020〕221号),广东公元公司于2021年6月29日收到由广州市花都区科技工业商务和信息化局拨付的2020年工业企业技术改造事后奖补1,169,600.00元。

56) 广东公元公司于2021年6月29日收到由广州市花都区科技工业商务和信息化局拨付的技改区级奖补资金851,200.00元。

57) 根据广州市科学技术局关于印发《广州市科技计划项目管理办法》(穗科规字〔2019〕3号)的通知,广东公元公司于2021年4月20日收到由广州市科学技术局拨付的2018年度高新技术企业认定奖补400,000.00元。

58) 根据重庆市永川区财政局、重庆市永川区人力资源和社会保障局、重庆市永川区再就业工作领导小组办公室发表的社保减免相关文件(永财社〔2010〕18号),重庆公元公司于2021年收到社保减免金额1,289,490.84元。

59) 根据重庆市经济和信息化委员会《2020年降低相关企业用电成本工作实施方案》(渝经信发〔2020〕103号),重庆公元公司于2021年收到电费减免金717,795.90元。

60) 根据重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局、重庆市科学技术局、国家税务总局重庆市税务局、重庆市统计局、重庆市地方金融监督管理局关于印发《重庆市企业研发准备金补助资金管理实施细则》(渝经信发〔2019〕80号)的通知,重庆公元公司于2021年6月28日收到由永川高新区凤凰湖产业促进中心拨付的补助资金430,000.00元。



61) 根据重庆市永川区人民政府《重庆市永川区人民政府关于印发加快制造业高质量发展若干政策的通知》(永川府发〔2019〕9号),重庆公元公司于2021年6月28日收到由永川高新区凤凰湖产业促进中心拨付的技术创新指导性计划项目和降低生产要素电费成本项目政策奖补资金220,000.00元。

62) 重庆公元公司于2021年12月23日收到由重庆市永川区经济和信息化委员会拨付的工业和信息化专项金(企业研发准备补助金)190,000.00元。

63) 根据重庆财政局《重庆市财政局关于下达2020年度重大新产品研发成本补助资金预算的通知》(渝财产业〔2021〕140号),重庆公元公司于2021年收到由重庆市永川区经济和信息化委员会拨付的重大新产品研发成本补助资金142,950.00元。

64) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济信息化和科学技术局《关于下达黄岩区推进民营经济高质量发展有关项目奖补资金的通知》(黄财企〔2021〕24号),浙江公元太阳能公司于2021年12月15日收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局拨付的民营经济高质量发展有关项目奖补资金641,100.00元。

65) 浙江公元太阳能公司于2021年5月、7月收到台州市黄岩区人力资源和社会保障局拨付的就业技能培训补助合计580,300.00元。

66) 根据湖南城陵矶港产业新区管理委员会《关于印发湖南城陵矶港产业新区产业发展引导资金管理暂行办法的通知》(岳城港发〔2015〕7号),湖南公元公司于2021年2月9日收到湖南城陵矶新港区财政局拨付的新区产业发展引导资金1,438,738.00元。

67) 根据上海市浦东新区人民政府《浦东新区财政扶持资格通知书》(浦财扶康桥〔2017〕第18号),上海公元公司于2021年8月24日收到上海浦东新区贸易推进中心补助款900,000.00元,上海管道销售公司于2021年8月24日收到上海浦东新区贸易推进中心补助款60,000.00元。

68) 根据深圳市发展和改革委员会《转发广东省发展改革委关于再次降低我省一般工商业电价有关事项》(深发改〔2018〕1097号),深圳公元公司收到2021年度工商业用电成本资助139,641.35元。

69) 根据广德市人力资源和社会保障局《关于开展广德市2021年职业技能培训工作的通知》,安徽公元太阳能公司于2021年9月14日收到由广德市人力资源和社会保障局拨付的员工职业技能培训补贴100,800.00元。

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为39,354,837.44元。

#### 4. 套期

##### (1) 商品期货套期

##### 1) 商品期货套期业务具体情况

### ① 商品期货套期业务风险来源及性质

公司开展套期保值业务，以从事套期保值为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来回避现货交易中价格波动所带来的风险，但同时也可能存在以下主要风险：

A、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失；

B、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险；

C、内部控制风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，并不是简单的买入或者卖出，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险；

D、资金风险：如投入金额过大，可能造成企业资金流动性风险，可能因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失；

E、操作风险：由于错误或不完善的操作造成错单给公司带来损失；

F、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

### ② 套期策略以及对风险敞口的管理程度

套期保值原则：

A、与现货品种相同原则，公司期货套期保值业务仅限于境内期货交易所交易的 PVC 商品期货品种；

B、期货方向与现货角色一致原则，作为 PVC 用料企业，期货操作以 PVC 买入为主；

C、数量相当原则，年度期货套保量不可超过一年现货的用量。谨慎起见，单次套保量不超过年现货用量的三分之一。

采取的风险控制措施：

A、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货持仓量不超过套期保值的现货量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配；

B、合理选择期货保值月份，重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险；

C、合理计划和安排使用保证金，保证套期保值过程正常进行；公司套期业务具体操作人员每日密切关注套期保值头寸持仓风险，按照期货交易所及期货公司、大宗交易的要求做好保证金的追加工作，当出现由于保证金不足将被强行平仓的情况时，公司启动快速决策机制，直接调拨资金追加保证金；

D、严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》相关规定，合理设置套期保值业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限，并及时识别相关的内控制度缺陷并采取补救措施；

E、建立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统正常运行，当发生错单时，及时采取相应措施处理。

### ③ 风险管理目标及相关分析

公司作为 PVC 用料企业，为平抑价格巨幅波动带来的利润波动风险，期货套期操作以 PVC 买入为主，在公司历史平均成本下方附近逐渐锁定原材料价格，确保生产经营正常利润的达标。

在初始指定套期关系时，公司有相关文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略，其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵消被套期工具归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接进入其他综合收益的套期工具利得或损失转入当期损益，当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入其他综合收益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生；如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入其他综合收益的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

#### (2) 外汇远期合同

##### 1) 远期结售汇业务具体情况

###### ① 远期结售汇业务风险来源及性质

公司开展远期结售汇交易业务，仅限于公司生产经营所使用的主要结算货币包括美元、欧元。远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，通过公司与银行签订远期结售汇合约，在约定的期限进行外汇币种、金额、汇率的结汇或售汇，从而锁定结售汇成本。公司及子公司开展外汇远期结售汇业务是为了更好地应对汇率风险，锁定交易成本，降低经营风险，增强公司财务稳健性，不做投机性、套利性的交易操作，但同时远期结售汇操作也存在一定的风险：

A、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失；

B、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险；

C、客户违约风险或回款预测风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

###### ② 风险控制措施

A、公司已制定了《远期结售汇内部控制制度》，规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司相关的审批权限、内部审核流程等做了明确规定，该制度符合监管部

门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的；

B、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象；同时，在开展远期结售汇业务时多选择可择期、可展期交割的产品而少选择固定期限的产品。

(2) 现金流量套期对当期损益和其他综合收益的影响

被套期项目名称	套期工具品种	套期工具累计利得或损失①	累计套期有效部分(套期储备)②	套期无效部分		
				本期末累计金额③ =①-②	上期末累计金额	本期发生额
聚氯乙烯	商品期货合约	19,619,344.28	19,619,344.28			
远期合同	外汇远期合同	6,927,869.90	4,510,372.10	2,417,497.80		2,417,497.80
小计		26,547,214.18	24,129,716.38	2,417,497.80		2,417,497.80

(续上表)

被套期项目名称	套期工具品种	本期转出的套期储备④		累计转出的套期储备⑤	套期储备余额⑥=②-⑤
		转出至当期损益	转至资产或者负债		
聚氯乙烯	商品期货合约		19,619,344.28	19,619,344.28	
远期合同	外汇远期合同	3,694,309.07		3,694,309.07	816,063.03
小计		3,694,309.07	19,619,344.28	23,313,653.35	816,063.03

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围增加变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(元)	出资比例
江苏公元公司	设立取得	2021年3月22日	62,000,000.00	100%

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
公元太阳能公司	台州	台州	制造业	100.00		同一控制下企业合并

上海公元公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东公元公司	广州	广州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳公元公司	深圳	深圳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
天津公元公司	天津	天津	制造业	100.00		设立
重庆公元公司	重庆	重庆	制造业	100.00		设立
安徽公元公司	广德	广德	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
湖南公元公司	岳阳	岳阳	制造业	100.00		设立

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	8,418,497.41	12,786,547.24
下列各项按持股比例计算的合计数	39,688.61	-231,519.19
净利润	203,172.09	-1,729,025.61
综合收益总额	203,172.09	-1,729,025.61

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的

信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)5及五(一)8之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 56.96% (2020 年 12 月 31 日：37.11%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	30,535,606.93	31,153,426.38	31,153,426.38		
应付票据	1,775,753,948.53	1,775,753,948.53	1,775,753,948.53		
应付账款	530,524,702.62	530,524,702.62	530,524,702.62		
其他应付款	279,932,193.19	279,932,193.19	279,932,193.19		
一年内到期的非流动负债	3,834,616.66	5,574,975.26	5,574,975.26		
租赁负债	34,032,594.39	48,882,947.78		7,885,673.38	40,997,274.40
小 计	2,654,613,662.32	2,671,822,193.76	2,622,939,245.98	7,885,673.38	40,997,274.40

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	78,459,721.04	78,734,381.25	78,734,381.25		
应付票据	1,187,070,806.60	1,187,070,806.60	1,187,070,806.60		
应付账款	511,792,431.07	511,792,431.07	511,792,431.07		
其他应付款	310,541,643.11	310,541,643.11	310,541,643.11		
小 计	2,087,864,601.82	2,088,139,262.03	2,088,139,262.03		

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,500,000.00元(2020年12月31日：人民币78,450,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
交易性金融资产			56,000,000.00	56,000,000.00
衍生金融资产		1,133,603.03		1,133,603.03
(2) 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				
应收款项融资			69,372,077.68	69,372,077.68
持续以公允价值计量的资产总额		1,133,603.03	125,372,077.68	126,505,680.71

(二) 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

本公司持续第二层公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点价格。

(三) 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

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
公元塑业集团有限公司(以下简称公元集团)	台州市黄岩区印山路328号	实业投资	7,000万元	37.66	37.66

(2) 本公司最终控制方

卢彩芬女士直接持有本公司 13.64% 的股份，张建均直接持有本公司 0.29% 的股份。张建均先生和卢彩芬女士合计持有公元集团 100% 股份。因此，张建均先生、卢彩芬女士合计直接或间接控制公司 51.59% 股份，张建均与卢彩芬系夫妻关系，为本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司联营企业情况

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：

联营企业名称	与本公司关系
浙江元邦智能装备有限公司	本公司联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
台州吉谷胶业股份有限公司	关联自然人控股的公司
上海吉谷化工有限公司	关联自然人控股的公司
临海市吉仕胶粘剂有限公司	关联自然人控股的公司
浙江公元进出口有限公司	本公司之母公司控股子公司
台州华迈文化传播有限公司	公司董事长卢震宇配偶控制公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
台州吉谷胶业股份有限公司	购买胶水等	40,734,779.24	34,835,026.28
浙江元邦智能装备有限公司	购买固定资产	10,238,967.26	9,158,265.49
台州华迈文化传播有限公司	支付培训费等	120,795.15	20,400.00
上海吉谷化工有限公司	购买胶水等	2,902.65	1,415.93
小 计		51,097,444.30	44,015,107.70

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
台州吉谷胶业股份有限公司	电器	3,367.56	
临海市吉仕胶粘剂有限公司	管件、原料、固定资产	294,377.04	239,517.93
浙江公元进出口有限公司	原料	1,249,787.26	613,941.34
浙江元邦智能装备有限公司	销售管材管件	36,521.42	
小 计		1,584,053.27	853,459.27

注：上述购销商品、提供和接受劳务的关联交易金额为不含税金额

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	14,637,043.17	12,524,209.95

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	台州吉谷胶业股份有限公司	1,953,920.88	2,079,205.40
	浙江元邦智能装备有限公司	2,771,957.00	1,759,000.00
小 计		4,725,877.88	3,838,205.40

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	12,349,989 股
公司本期行权的各项权益工具总额	12,349,989 股
公司本期失效的各项权益工具总额	230,000 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	3.19 元/股、11 个月-23 个月

#### 2. 其他说明

公司于 2021 年 2 月 3 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价的方式回购公司部分股份，用于实施股权激励。2021 年 2 月 8 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 12,349,989 股，用于实施公司限制性股票激励计划。公司于 2021 年 3 月 10 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2021 年 3 月 15 日，公司以 3.19 元/股向公司董事、高级管理人员及其他人员共 40 人授予限制性股票 12,349,989 股。该激励计划授予的限制性股票分两期解除限售，考核期为 2021-2022 年两个会计年度，因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的期限限制性股票，公司将按激励计划规定的原则回购并注销。本计划授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 14 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象陈红书因个人原因离职，公司已同意其离职申请并办理完

毕离职手续。根据《上市公司股权激励管理办法》《公司 2021 年限制性股权激励计划（草案）》的有关规定，鉴于 1 名激励对象已离职，不再符合公司股权激励条件，公司拟决定回购注销该离职激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 23 万股。公司于 2021 年 11 月 30 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案。本次回购价格为授予的行权价格每股 3.19 元，扣减 2020 年度权益分配方案中的现金股利每股 0.125 元，公司实际用于回购限制性股权的资金总额为 704,950 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司已支付回购限制性股权款；截至 2022 年 1 月 25 日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

## （二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股权激励计划授予日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人业绩考核评定情况等后续信息做出最佳估计而确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,754,976.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,754,976.63

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

其他重要财务承诺

截至资产负债表日，公司已开具信用证尚未到期明细如下：

信用证号	受益人	币别	开证金额	到期日
LC08104C100502	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	126,720.00	2021/10/22
LC08104C100559	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	408,960.00	2021/11/22
LC08104C100560	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	259,200.00	2021/11/22
LC08104C100562	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	1,296,000.00	2021/11/22
LC08104C100561	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	1,134,000.00	2021/11/22
LC08104C100577	KPIC CORPORATION	美元	694,980.00	2021/11/17
LC08104C100594	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	9,720.00	2021/12/22
LC08104C100595	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	1,069,200.00	2021/12/22
LC08104C100638	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	63,840.00	2022/1/22

LC08104C100636	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	1,270,080.00	2022/1/22
LC08104C100637	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	1,270,080.00	2022/1/22
LC08104C100012	ExxonMobil Chemical Asia Pacific	美元	296,257.50	2021/4/21
LC2719521000100	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	1,326,000.00	2022/1/10
LC2719521000103	Borouge Pte Ltd	美元	257,201.40	2022/1/11
LC2719521000097	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	1,003,935.00	2022/1/28
LC2719521000101	Borouge Pte Ltd	美元	101,475.00	2022/1/21
LC2719521000112	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	663,000.00	2022/2/10
LC2719521000113	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	663,000.00	2022/2/21
LC2719521000114	Borouge Pte Ltd	美元	643,500.00	2022/1/29
LC2719521000115	Borouge Pte Ltd	美元	643,500.00	2022/1/29
LC2719521000119	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	1,804,380.00	2022/3/3
LC2719521000121	KPIC CORPORATION	美元	1,267,812.00	2022/4/6
LC2719521000118	SABIC(China) Holding Co.,Ltd	美元	622,200.00	2022/3/29
LC2719521000120	SABIC ASIA PACIFIC PTE. LTD.	美元	881,280.00	2022/3/30
LC44268C102364	QATAR CHEMICAL AND PETROCHEMICAL MARKETING AND DISTRIBUTION COMPANY (MUNTAJAT) Q. p. J. S. C	美元	126,480.00	2022/1/10
LC44268C102488	BOROUGE PTE LTD. 1 GEORGE STREET, NO. 18-01, SINGAPORE 049145	美元	307,642.50	2022/2/7
LC1783921000604	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	340,200.00	2022/2/15
LC1783921000628	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	254,016.00	2022/3/15
LC0611921000112	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	561,000.00	2022/3/15
LC0880121A00026	LG CHEN LTD	美元	1,572,714.00	2022/1/29
LC0880121A00036	chevron phillips singapore chemicals (private) limited	美元	892,800.00	2022/5/28
LC0880121A00045	chevron phillips singapore chemicals (private) limited	美元	426,240.00	2022/5/21
LCZH2104803TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	129,937.50	2022/2/15
LCZH2104825TZYY	SABIC (CHINA) HOLDING CO LTD	美元	245,404.50	2022/2/15
LCZH2105280TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	113,305.50	2022/2/28
LCZH2105281TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	1,159,042.50	2022/2/28
LCZH2105351TZYY	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	759,360.00	2022/2/28
LCZH2105386TZYY	KPIC CORPORATION	美元	704,088.00	2022/2/28

LCZH2105441TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	31,704.75	2022/2/28
LCZH2105456TZYY	GULF POLYMERS DISTRIBUTION COMPANY FZCO	美元	227,700.00	2022/3/15
LCZH2105460TZYY	LG CHEM, LTD	美元	148,960.00	2022/2/28

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保到期日	备注
南通公元建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024/2/23	保证
枣庄市致和建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024/2/24	保证
嘉兴市永高贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024/2/24	保证
永康市杰元贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,990,000.00	2024/2/23	保证
福建宏远恒贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	5,000,000.00	2024/2/23	保证
杭州永高建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	4,700,000.00	2024/2/23	保证
丽水市施展商贸有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024/2/23	保证
平湖天雄建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,500,000.00	2024/2/23	保证
温州永高建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	10,000.00	2024/2/23	保证
桐乡市永高荣耀管业有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	500,000.00	2024/2/23	保证
诸暨市豪通安装工程有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,000,000.00	2024/2/23	保证
台州优管建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,000,000.00	2024/2/23	保证
龙港市智联建材贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,500,000.00	2024/2/23	保证
徐州康骄建材贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	2,000,000.00	2024/2/23	保证
小 计		31,200,000.00		

2. 公司于 2020 年召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于为龙湖集团的授权经销商提供担保的议案》，同意在风险可控的前提下，为符合条件的授权经销商在与重庆龙湖企业拓展有限公司（以下简称龙湖集团）下属各城市项目公司和龙湖集团委托的承包商履行项目合同义务（含服务及其质量）提供连带责任，担保总金额为 2 亿元，担保期限为公司与龙湖集团 2020-2022 年度集采协议签订生效之日起至 2022 年 8 月 31 日。截至 2021 年 12 月 31 日，公司为龙湖集团供货的 10 家授权经销商提供保证担保 4,364 万元。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 资产负债表日后利润分配情况

根据 2022 年 4 月 9 日召开的第五届董事会第十九次会议，公司拟以现有股本 1,235,153,866 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.72 元(含税)，合计派发现金股利 88,931,078.35 元，每 10 股送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。该预案尚待股东大会审批。

### 十四、其他重要事项

#### (一) 分部信息

##### 1. 确定报告分部考虑的因素

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### 2. 报告分部的财务信息

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	7,085,236,316.83	1,325,218,379.90	8,410,454,696.73
主营业务成本	5,651,301,625.01	1,112,214,359.39	6,763,515,984.40
资产总额	8,281,162,859.72	64,918,400.43	8,346,081,260.15
负债总额	3,232,654,405.53	55,424,037.23	3,288,078,442.76

#### (二) 租赁

##### 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	900,376.98
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	460,749.58
合 计	1,361,126.56

##### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	285,554.43
与租赁相关的总现金流出	7,504,202.19

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
厂房	1	2021.07.16-2023.01.31	否
厂房	1	2020.09.01-2023.08.31	否
厂房	1	2020.08.01-2024.03.31	否
厂房	1	2018.05.01-2023.04.30	否
厂房	1	2021.10.10-2026.08.31	否
厂房	1	2019.09.26-2039.09.25	否

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司与恒大集团及其成员企业因买卖合同纠纷，已向广东省广州市中级人民法院、广州市基层人民法院提起诉讼。本次公司诉讼恒大集团及其成员企业五个案件共涉及货款和违约金合计 476,448,799.09 元。由于本次诉讼五个案件均尚未开庭审理，未产生具有法律效力的判决或裁定，故公司尚无法判断其对公司未来财务报表产生的影响。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	482,353,451.19	34.72	96,470,690.23	20.00	385,882,760.96
按组合计提坏账准备	906,731,317.38	65.28	96,021,932.32	10.59	810,709,385.06



合 计	1,389,084,768.57	100.00	192,492,622.55	13.86	1,196,592,146.02
-----	------------------	--------	----------------	-------	------------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	785,037.37	0.09	392,518.69	50.00	392,518.68
按组合计提坏账准备	831,391,239.82	99.91	103,923,619.56	12.50	727,467,620.26
合 计	832,176,277.19	100.00	104,316,138.25	12.54	727,860,138.94

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大系	482,353,451.19	96,470,690.23	20.00	与对方正在诉讼
小 计	482,353,451.19	96,470,690.23	20.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	653,258,971.20	96,021,932.32	14.70
内部关联方组合	253,472,346.18		
小 计	906,731,317.38	96,021,932.32	10.59

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	534,829,720.82	26,741,486.02	5.00
1-2 年	46,938,480.71	7,040,772.10	15.00
2-3 年	15,418,492.45	6,167,396.98	40.00
3 年以上	56,072,277.22	56,072,277.22	100.00
小 计	653,258,971.20	96,021,932.32	14.70

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
-----	--------

1 年以内	1,085,786,548.08
1-2 年	228,042,787.59
2-3 年	19,183,155.68
3 年以上	56,072,277.22
合 计	1,389,084,768.57

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	392,518.69	96,470,690.23				392,518.69		96,470,690.23
按组合计提坏账准备	103,923,619.56	-7,901,687.24						96,021,932.32
小 计	104,316,138.25	88,569,002.99				392,518.69		192,492,622.55

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 785,037.37 元。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	482,353,451.19	34.72	96,470,690.23
客户 2	97,471,260.19	7.02	5,427,137.45
客户 3	64,867,518.10	4.67	3,404,762.33
客户 4	35,718,470.59	2.57	2,009,244.01
客户 5	35,572,420.54	2.56	3,018,838.79
合 计	715,983,120.61	51.54	110,330,672.81

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	33,781,876.30	100.00	6,610,947.73	19.57	27,170,928.57
合 计	33,781,876.30	100.00	6,610,947.73	19.57	27,170,928.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	104,908,578.60	100.00	15,711,454.58	14.98	89,197,124.02
合 计	104,908,578.60	100.00	15,711,454.58	14.98	89,197,124.02

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
内部关联方组合	8,197,126.00		
账龄组合	25,584,750.30	6,610,947.73	25.84
其中：1 年以内(含 1 年，下同)	16,924,927.05	846,246.35	5.00
1-2 年	2,418,036.79	362,705.52	15.00
2-3 年	1,399,651.00	559,860.40	40.00
3 年以上	4,842,135.46	4,842,135.46	100.00
小 计	33,781,876.30	6,610,947.73	19.57

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	24,768,087.05
1-2 年	2,772,002.79
2-3 年	1,399,651.00
3 年以上	4,842,135.46
小 计	33,781,876.30

## (3) 坏账准备变动情况

明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	3,906,922.12	538,418.04	11,266,114.42	15,711,454.58
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-120,901.84	120,901.84		
--转入第三阶段		-209,947.65	209,947.65	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,939,773.93	-86,666.71	-6,074,066.21	-9,100,506.85
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	846,246.35	362,705.52	5,401,995.86	6,610,947.73

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	18,042,524.88	89,142,816.71
应收暂付款	15,127,891.09	11,274,968.30
其他	611,460.33	4,490,793.59
合 计	33,781,876.30	104,908,578.60

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
上海公元国际贸易有限公司	应收暂付款	7,643,160.00	1 年以内	22.63	
广东省广州市中级人民法院	应收暂付款	2,566,344.31	1 年以内	7.60	128,317.22
温岭市水务工程开发有限公司	押金保证金	1,822,710.00	1 年以内	5.40	91,135.50
浙江希乐工贸有限公司	押金保证金	1,624,542.00	1 年以内	4.81	81,227.10
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	押金保证金	1,053,503.46	3 年以上	3.12	1,053,503.46

小 计		14,710,259.77		43.54	1,354,183.28
-----	--	---------------	--	-------	--------------

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,110,687,451.97		2,110,687,451.97	1,851,875,033.97		1,851,875,033.97
对联营、合营企业投资	9,429,519.62	1,011,022.21	8,418,497.41	12,786,547.24		12,786,547.24
合 计	2,120,116,971.59	1,011,022.21	2,119,105,949.38	1,864,661,581.21		1,864,661,581.21

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳公元公司	130,000,000.00	871,250.00		130,871,250.00		
天津公元公司	275,214,600.00	70,913,750.00		346,128,350.00		
黄岩精杰公司	1,000,000.00	40,382,500.00		41,382,500.00		
上海公元公司	118,095,303.13	1,827,500.00		119,922,803.13		
广东公元公司	173,564,944.99	20,913,750.00		194,478,694.99		
重庆公元公司	250,000,000.00	830,875.00	342,125.00	250,488,750.00		
安徽公元公司	413,420,000.00	977,500.00		414,397,500.00		
上海管道销售公司	2,000,000.00	318,750.00		2,318,750.00		
上海贸易公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
公元电器公司	10,266,846.46	212,500.00		10,479,346.46		
公元太阳能公司	130,773,415.39	50,871,250.00		181,644,665.39		
湖南公元公司	337,000,000.00	425,000.00		337,425,000.00		
江苏公元公司		62,000,000.00		62,000,000.00		
公元工程公司	5,000.00	495,000.00		500,000.00		
非洲公元公司	5,034,924.00	8,114,918.00		13,149,842.00		
小 计	1,851,875,033.97	259,154,543.00	342,125.00	2,110,687,451.97		

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,213,924.90			-11,878.53	
浙江元邦智能装备有限公司	11,572,622.34	5,288,000.00		51,567.14	
合计	12,786,547.24	5,288,000.00		39,688.61	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙江利斯特智慧管网股份有限公司			1,011,022.21		191,024.16	1,011,022.21
浙江元邦智能装备有限公司	-8,684,716.23				8,227,473.25	
合计	-8,684,716.23		1,011,022.21		8,418,497.41	1,011,022.21

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,757,809,033.51	3,818,542,231.48	3,900,007,124.01	2,918,537,850.10
其他业务收入	92,848,930.94	83,355,319.66	142,034,310.48	133,327,672.47
合计	4,850,657,964.45	3,901,897,551.14	4,042,041,434.49	3,051,865,522.57
其中：与客户之间的合同产生的收入	4,850,657,964.45	3,901,897,551.14	4,042,041,434.49	3,051,865,522.57

## (2) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	4,850,657,964.45	4,042,041,434.49
在某一时段内确认收入		
小 计	4,850,657,964.45	4,042,041,434.49

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 112,001,320.92 元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬及福利	42,236,087.41	36,119,262.23
折旧及摊销	3,185,057.54	3,216,683.48
研发领料	100,525,701.50	84,434,594.36
其他	8,417,620.73	8,191,929.47
合 计	154,364,467.18	131,962,469.54

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	39,688.61	-231,519.19
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,367,563.32	2,801,839.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,690,835.51	-6,090,276.48
合 计	-283,583.58	76,480,043.63

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,855,797.51	
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（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）	39,354,837.44	
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		
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	6,854,012.72	
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	246,441.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	409,895.02	
小 计	49,720,984.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	8,286,831.67	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	41,434,152.81	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	11.80	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.95	0.44	0.43

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	576,867,001.40	
非经常性损益	B	41,434,152.81	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	535,432,848.59	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,700,479,319.14	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	152,879,232.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8.00	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	81,210,181.36	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	9.00	
其他资本公积变动	I1	-2,515,709.50	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	9.00	
其他资本公积变动	I2	-6,169,006.73	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	-	
股权激励新增净资产	I3	25,754,976.63	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	4.5	
其他	其他综合收益变动	I4	-2,324,350.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,890,249,179.07	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.80%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	10.95%	

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	575,352,002.78
非经常性损益	B	41,434,152.81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	533,917,849.97
期初股份总数	D	1,223,033,877.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,223,033,877.00
基本每股收益	M=A/L	0.47
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.44

## (2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	576,867,001.40
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	576,867,001.40
非经常性损益	D	41,434,152.81
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	535,432,848.59
发行在外的普通股加权平均数	F	1,235,383,866.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,235,383,866.00
稀释每股收益	M=C/H	0.47

扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.43
---------------	-------	------

公元股份有限公司

法定代表人：卢震宇

2022 年 4 月 9 日