

公元股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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：以实施分配方案时股权登记日的总股本 1,229,093,871 股扣除回购专户上已回购的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	63
第六节 重要事项.....	71
第七节 股份变动及股东情况.....	83
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 2023 年度报告文本原件；

四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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，系本公司全资子公司
广东公元	指	公元管道（广东）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，系本公司全资子公司
天津公元	指	公元管道（天津）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，系本公司全资子公司
重庆公元	指	公元管道（重庆）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，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，系本公司全资子公司
公元电器	指	公元电器（浙江）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，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，系本公司全资子公司
浙江公元	指	公元管道（浙江）有限公司，系本公司全资子公司
浙江公元新能	指	浙江公元新能源科技股份有限公司，系本公司控股子公司
元邦智能	指	浙江元邦智能装备有限公司，系本公司控股子公司
安徽公元新能	指	安徽公元新能源科技有限公司，系本公司控股孙公司
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	2023 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	公元股份	股票代码	002641
变更前的股票简称（如有）	永高股份		
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		
办公地址的邮政编码	318020		
公司网址	<a href="http://www.era.com.cn">http://www.era.com.cn</a>		
电子信箱	zqb@era.com.cn		

### 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	浙江省台州市黄岩区黄椒路 555 号
电话	0576-84277186	0576-84277186
传真	0576-81122181	0576-81122181
电子信箱	zqb@era.com.cn	zqb@era.com.cn

### 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》、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

统一社会信用代码	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	杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼 29 楼
签字会计师姓名	陈中江、许超

##### 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

##### 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

##### 追溯调整或重述原因

##### 同一控制下企业合并

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,471,335,837.57	7,978,516,444.18	7,978,335,751.77	-6.35%	8,880,966,264.34	8,901,987,861.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	362,904,414.76	81,371,803.03	78,462,103.29	362.52%	576,867,001.40	578,485,090.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	342,571,949.10	52,295,375.24	52,751,873.68	549.40%	535,432,848.59	537,418,554.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,068,928,802.10	429,987,960.25	430,369,904.60	148.37%	337,972,747.06	336,977,539.22

基本每股收益 (元/股)	0.30	0.0700	0.06	400.00%	0.4700	0.4700
稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.0700	0.06	400.00%	0.4700	0.4700
加权平均净资产 收益率	6.97%	1.62%	1.56%	5.41%	11.80%	11.83%
	2023 年末	2022 年末		本年末 比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	8,336,642,891.64	8,419,168,881.41	8,480,033,461.17	-1.69%	8,346,081,260.15	8,403,808,892.43
归属于上市公司股东的 净资产(元)	5,375,580,431.97	5,025,375,694.51	5,033,158,991.39	6.80%	5,058,002,817.39	5,083,662,814.01

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	1,595,124,398.60	2,046,303,829.83	1,879,358,057.07	1,950,549,552.07
归属于上市公司股东的 净利润	76,839,945.64	93,738,304.09	107,740,249.61	84,585,915.42



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,270,797.92	81,970,385.50	100,326,022.65	88,004,743.03
经营活动产生的现金流量净额	859,639,572.67	-443,588,237.95	262,861,677.10	390,015,790.28

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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)	-1,650,223.16	-9,217,261.85	2,855,797.51	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	27,447,577.51	40,918,896.36	39,354,837.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,881,418.34	1,084,554.06	6,854,012.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	783,915.02			
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	283,470.82	-2,394,786.53	84,370.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,163,385.56	2,118,698.32	246,441.79	
减: 所得税影响额	3,850,785.42	5,770,376.93	8,286,831.67	
少数股东权益影响额(税后)	1,963,456.33	1,029,493.82	42,092.57	
合计	20,332,465.66	25,710,229.61	41,066,535.97	--

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，在我国市政工程、建筑业、水利工程、农业、工业等领域被广泛应用，而且应用领域还在不断的拓展。目前，塑料管道产业主要以聚氯乙烯（PVC）管道、聚乙烯（PE）管道和聚丙烯（PP）管道为主。PVC 管道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。

近两年，塑料管道行业整体增速出现小幅下降，但行业体量仍然可观。目前，塑料管道行业表现出集中度增强，产品品质提高，智能化水平提升，市场认可度提高，仍然保持着持续稳健的发展态势，行业向高质量发展不断迈进。同时塑料管道行业也面临着内需减少、竞争加剧等方面挑战。报告期内，公司对内加强管理、降本增效，对外主动出击、拓展市场，产销量略有提升，市场占有率略有增长。近三年（2021-2023 年）公司与行业增长对比情况如下：

年 份	2023 年	2022 年	2021 年
行业产量（万吨）	1,619	1,645	1,660
行业增长率（%）	-1.58	-0.9	1.50
公司产量（万吨）	61.65	60.45	73.80
公司增长率（%）	1.99	-18.09	13.75
公司市场占有率（%）	3.81	3.67	4.45

注：上表中行业产量（2021 年-2023 年）来自中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会相关资料。

##### （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。国家持续制定了一系列相关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	关于进一步推进农村生活污水治理的指导意见	生态环境部办公厅 农业农村部办公厅	2023.12
2	关于规划建设保障性住房的指导意见	国务院	2023.08
3	关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知	住房和城乡建设部、国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、市场监管总局、体育总局、国家能源局	2023.07
4	国家水网建设规划纲要	中共中央 国务院	2023.05
5	中共中央国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见	中共中央 国务院	2023.01
6	扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）	中共中央 国务院	2022.12
7	“十四五”扩大内需战略实施方案	国家发展和改革委员会	2022.12
8	“十四五”新型城镇化实施方案	国家发展和改革委员会	2022.07
9	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
10	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
11	“十四五”节能减排综合工作方案	国务院	2021.12
12	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
13	“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
14	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
15	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

以上政策及重要规划的推进实施，为塑料管道行业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

2023 年，我国塑料管道行业的总产量约 1,619 万吨。生产塑料管道的企业仍有上千家，其中，年生产能力 1 万吨以上的企业有几百家，有几十家企业的年生产能力超过 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，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，行业集中度将继续提升，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。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副理事长单位，在塑料管道行业中综合实力一直保持行业前列。公司连续多年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、地暖管行业十大品牌、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前列，产品在欧美等多个国家获得认证，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筑工程、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以及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健康发展。

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	2023 年	2022 年	同比增减
塑料管道	产量（万吨）	61.65	60.45	1.99%
	销量（万吨）	61.53	60.66	1.43%
	库存量（万吨）	4.99	4.87	2.46%
	产销率	99.81%	100.35%	-0.54%
	毛利率	24.73%	20.84%	3.89%

报告期内，公司管道产销量都有所增加，产销率仍维持在较高水平。管道产品毛利率有所提升，主要原因是原料价格有所下降，毛利率有所改善。

### （六）公司主要产品的产能及产能利用率情况

报告期内，公司塑料管道产能约 110 万吨，产能利用率在 60%左右，同比基本持平。

### （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、PE、PPR 等树脂，大部分原材料以国产为主，部分原材料从国外进口。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，公司会通过现货储备和期货套期保值方式适当增加库存量。

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，太阳能业务规模正在稳步提升。

### 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，是建筑工程与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市政管网、工业管网、建筑工程、消防保护、电力通讯、全屋家装、农业养殖、燃气管网等八大领域。

经过多年的销售实践，公司管道销售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。

公司管道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

公司控股子公司公元新能主要从事太阳能光伏组件和新能源领域节能环保产品的研发、生产及销售，其中太阳能光伏组件主要包括太阳能光伏组件、光伏发电系统、光伏建筑一体化等；新能源领域节能环保产品主要包括太阳能灯具、低压灯具、新能源储能等应用产品。公元新能产品主要应用于光伏发电、庭院美化、智能家居、道路交通、户外野营、移动储能等场景。

公元新能产品主要以出口为主，对外销售的产品主要包括太阳能组件和太阳能灯具，销售模式为直销模式。销售客户主要包括光伏电站系统集成商、贸易商、商超、电商以及终端客户等。公元新能采取以销定产和合理储备相结合的生产模式，根据客户订单安排生产计划。公元新能主要采取按需采购和安全库存的采购模式，少数通用物料采用集中采购模式。

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，太阳能作为节能环保新兴产业，未来发展空间巨大。近几年，太阳能行业虽然经历了较大的起伏，但全球太阳能应用市场仍然持了快速增长，未来，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将快速增长。

公元新能是国内较早从事光伏组件及光伏照明行业的企业之一，在历次行业波动中生存发展下来，积累了丰富的行业经验和应对行业变化的能力。公元新能已经聚集了丰富的客户资源，产品远销美国、

德国、意大利、法国、澳大利亚、巴西等 70 多个国家和地区。目前，太阳能业务发展态势良好，业务规模保持较快的发展速度。

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

经过多年的诚信经营，公司在塑料管道行业中的影响力逐年增强，在品牌、规模、营销、技术等方面具有较强的竞争优势：

#### （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。近几年，公司加大了品牌宣传力度，公司品牌影响力在市场上进一步增强。

#### （2）规模优势

目前，公司年生产能力约 110 万吨，是目前国内规模最大的塑料管道企业之一。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、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。公司与多家知名地产公司和家装公司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 2,700 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，并与国内多所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。产品开发的技術以自主开发为主，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 770 项，其中发明专利 166 项、实用新型专利 549 项、外观设计专利 55 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

2023 年，国际形势错综复杂，全球经济状况不佳，我国所处的外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。国内经济发展面临着结构性调整，有效需求不足，社会预期偏弱，风险隐患较多，国内大循环存在堵点，国际循环存在干扰等诸多困难和挑战。塑料管道行业面临着下游需求不旺，由增量市场向存量市场转变，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。

2023 年，是公司聚势而为、蓄势而动的“突破”年，公司继续坚持“开源、节流、防风险、抓落实”的指导方针，秉承“调结构、抢市场、创营销业绩突破；重过程、争突围、强品质品牌突破；夯基础、深挖潜、促成本效益突破；建模型、链需求、助人才文化突破；提效率、防风险、抓服务保障突破”的总体工作思路，积极推进各项工作，通过设立突破性目标，采取突破性行动，实现了各项工作的突破性进展。

报告期内，公司实现营业收入 74.71 亿元，同比 79.78 亿元减少 5.07 亿元，下降 6.35%，其中，管道业务完成 61.16 亿元，同比下降 5.64%（本报告期与上年同期均剔除其他业务），太阳能业务完成 9.49 亿元，同比下降 4.68%，其他业务收入 3.54 亿元，同比下降 21.6%。报告期内，实现利润总额 4.13 亿元、归属于上市公司股东的净利润 3.63 亿元，同比分别增长 512.27%、362.52%。盈利增长的主要原因是树脂原料价格同比下降、销量增加以及本期应收款项计提减值同比减少所致。

**报告期内，公司主要工作情况如下：**

#### **（1）调结构、抢市场、创营销业绩突破**

报告期内，各营销中继续完善经销网络和渠道网点下沉，开发新客户，赋能团队和经销商。营销中心重点总结提炼成熟地区的营销模式进行复制推广，同时增加新品类，拓展新领域，提升高附加值产品

的销售比重。工程项目招投标工作已形成体系化、专业化管理，中标量和合同量连续增长。家装销售全面开展装企战略合作，形成了渠道深耕、装企开发为辅的经营模式。外贸销售通过优化线上、线下培育模式，发展新客户，积极开拓海外新市场。地产直供结合当前地产行业大环境，坚持“强直供、保应收”的营销方针，有效控制地产直供业务带来的风险。

## **(2) 重过程、争突围、强品质品牌突破**

报告期内，科技中心以“质量 100，满意 100”为核心理念，落实“同一品牌、同一品质”的目标，制定实施集团内控标准汇总手册，实现全员、全面、全过程参与质量管理，进一步强化质量管理意识，推动质量效益提升。以新产品开发促开源突破，深入调研市场需求，结合行业发展情况，完成多项系列产品及单品开发，为公司拓展新领域，抢占新市场，形成新销量，提供了产品支持。市场中心品牌建设工作围绕“品牌领跑、渠道拓展、活动赋能”的思路开展品牌策划、品牌推广、品牌运营工作，持续扩大品牌知名度，提高品牌美誉度。报告期内，公司品牌影响力在市场上得到进一步增强。

## **(3) 夯基础、深挖潜、促成本效益突破**

报告期内，公司物资管控中心着重从“管理夯实、管理优化、管理创新”三个方面开展工作，有效地降低管理成本和库存成本，提升公司的整体运营效率和市场竞争力。生产管理中心以建设“未来工厂”为目标，在车间开展生产数字化、智能化改造，打造智能制造生产样板，通过“两化融合”方式，助推制造模式的转型升级。在运营机制方面，充分发挥集团总部优势对内部人员、设备等资源进行科学规划和调配，将人员效率、设备效率发挥最大。在夯实基础方面，持续开展以问题为导向，通过员工提建议、机修做改善、主任做项目、QCC 专项课题改善的模式，生产降本取得新突破。

## **(4) 建模型、链需求、助人才文化突破**

报告期内，公司以公元研修院为人才培养平台，以打造“线上学习平台”“线下人才培养基地”为目标，主要围绕“制度搭建”“师资组建”“培训赋能”展开人才培养工作，重点链接业务、职能部门需求，开展专项培训项目，稳步打造培训系统化、课程定制化、形式多样化、流程标准化、评价数据化的特色培训模式。人力资源根据公司经营战略和目标，围绕招聘优化、流程管控、机制建设、人才发展四个方面，以全面的人事费率进行科学化管控，推进公司人才发展战略入深入实。发挥集团化管理优势，适应业务调整需要，进行组织架构、编制、制度循环管控，优化薪酬机制，深入加强人效管理，实现人效目标。行政中心企业文化建设围绕“搭建自主运转体系、优化流程管理、做实文化落地细节”的工作方针，持续深入开展文化落地、文化赋能工作。

## **(5) 提效率、防风险、抓服务保障突破**

报告期内，公司信息管理以各业务、职能部门需求为出发点，围绕集团信息化需求推进信息化工作，坚持业务、财务管理的自动化、无纸化信息化建设方向。坚持业务管控和风险控制以合规性监督为支撑点和突破口，完善内部管控体系，以内控审计、监察、法务风险管控防范为抓手，着力推进防风险工作。财务管理以提效为突破口，落实全集团财务会计“科目、会计政策、流程、平台、数据口径”的五个统一，积极推进财务共享中心建设，同时加强公司制度与流程的监督与管理，以制度促管理，以流程堵漏洞，防范各类风险事件的发生。

#### (6) 双主业协同发展、实现新突破

报告期内，公司在保持传统塑料管道主营业务平稳发展的同时，高度重视新能源太阳能业务板块发展。报告期内，公司控股子公司公元新能全球市场稳步拓宽，产品持续更新迭代，积极巩固和拓展市场份额，销售市场遍布全球五大区域。2023 年公元新能继续深耕巴西市场、巩固美国市场，开拓中国国内市场，均取得了不俗的业绩。公元新能继续与核心大客户保持良好的合作关系，积极开拓中小型客户，实现订单持续增长。组件销售方面，公元新能深耕欧洲、南美等重点市场，积极开拓新市场，丰富组件产品类型以满足客户多样化需求。灯具销售方面，在全球经济疲软的不利环境下，公元新能深耕美国市场，与北美主要超市以及亚马逊电商客户保持良好的合作关系，并通过产品的持续迭代，实现从促销款为主到附加值更高的中高端款式为主的产品结构转变，助推产品单价提高，不断实现灯具产品收入的增长。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	7,471,335,837.57	100%	7,978,335,751.77	100%	-6.35%
分行业					
制造业	7,117,119,198.67	95.26%	7,526,513,833.77	94.34%	-5.44%
其他业务	354,216,638.90	4.74%	451,821,918.00	5.66%	-21.60%
分产品					
PVC 管材管件	3,178,974,821.39	42.55%	3,745,519,204.60	46.95%	-15.13%
PPR 管材管件	1,197,172,484.72	16.02%	1,099,883,836.44	13.79%	8.85%
PE 管材管件	1,462,914,503.82	19.58%	1,391,001,787.85	17.43%	5.17%
电器产品	52,438,187.44	0.70%	49,383,271.17	0.62%	6.19%

灯具及组件	948,594,151.14	12.70%	995,147,220.92	12.47%	-4.68%
其他产品	277,025,050.16	3.71%	245,578,512.79	3.08%	12.81%
其他业务	354,216,638.90	4.74%	451,821,918.00	5.66%	-21.60%
分地区					
华东	4,564,682,016.66	61.10%	4,656,651,268.42	58.37%	-1.98%
华北	292,893,861.67	3.92%	294,072,527.37	3.69%	-0.40%
东北	62,229,495.38	0.83%	80,243,210.72	1.01%	-22.45%
西北	128,687,659.99	1.72%	155,699,710.65	1.95%	-17.35%
华中	317,637,224.33	4.25%	372,567,223.53	4.67%	-14.74%
西南	266,826,263.30	3.57%	293,240,846.09	3.68%	-9.01%
华南	378,965,963.74	5.07%	493,485,847.94	6.19%	-23.21%
外销	1,459,413,352.50	19.53%	1,632,375,117.05	20.46%	-10.60%
分销售模式					
经销	6,528,304,502.74	87.38%	6,696,522,363.41	83.93%	-2.51%
直销	943,031,334.83	12.62%	1,281,813,388.36	16.07%	-26.43%

(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	7,117,119,198.67	5,474,854,443.85	23.07%	-5.44%	-9.87%	3.77%
分产品						
PVC 管材管件	3,178,974,821.39	2,535,952,678.78	20.23%	-15.13%	-19.03%	3.85%
PPR 管材管件	1,197,172,484.72	681,134,164.08	43.10%	8.85%	0.80%	4.54%
PE 管材管件	1,462,914,503.82	1,190,536,914.90	18.62%	5.17%	3.96%	0.94%
分地区						
华东	4,287,247,141.08	3,144,344,516.85	26.66%	0.19%	-6.57%	5.31%
华南	373,243,417.36	307,824,577.19	17.53%	-23.56%	-23.80%	0.26%
外销	1,451,208,301.00	1,196,808,530.57	17.53%	-10.70%	-12.09%	1.31%
分销售模式						
经销	6,178,873,121.73	4,800,874,268.85	22.30%	-1.07%	-5.94%	4.03%

直销	938,246,076.94	673,980,175.00	28.17%	-26.76%	-30.52%	3.89%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

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	2023 年	2022 年	同比增减
塑料管道	销售量	万吨	61.53	60.66	1.43%
	生产量	万吨	61.65	60.45	1.99%
	库存量	万吨	4.99	4.87	2.46%

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	2023 年		2022 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	4,328,796,272.94	74.45%	5,038,731,027.17	77.33%	-14.09%
	直接人工	251,565,348.55	4.33%	227,158,822.57	3.49%	10.74%
	能源及动力	178,930,765.61	3.08%	151,813,552.97	2.33%	17.86%
	制造费用	433,519,044.50	7.46%	379,411,938.61	5.82%	14.26%
	外购商品	138,695,424.95	2.39%	132,654,572.88	2.04%	4.55%
	运输费用	143,347,587.31	2.47%	144,332,146.47	2.22%	-0.68%
二. 其他业务	材料成本	339,879,129.47	5.85%	441,911,753.80	6.78%	-23.09%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资比例
浙江元邦智能装备有限公司	受让股权并增资	2023 年 5 月 25 日	50.11%

(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）	534,812,122.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.16%
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	133,269,580.40	1.78%
2	客户二	130,251,090.54	1.74%
3	客户三	95,287,101.04	1.28%
4	客户四	94,984,037.99	1.27%
5	客户五	81,020,312.43	1.08%
合计	--	534,812,122.40	7.16%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，与公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方不存在直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,710,661,203.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.94%
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	1,017,687,214.10	18.41%
2	供应商二	282,605,551.85	5.11%
3	供应商三	175,735,881.74	3.18%
4	供应商四	129,503,244.07	2.34%
5	供应商五	105,129,311.27	1.90%
合计	--	1,710,661,203.03	30.94%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，与公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方不存在直接或间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	366,851,490.49	346,859,177.21	5.76%	
管理费用	441,858,618.39	441,088,479.83	0.17%	
财务费用	-32,195,399.30	-46,946,687.34	31.42%	汇兑损益的增加
研发费用	247,742,987.88	240,967,452.61	2.81%	

## 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
核电循环水系统聚乙烯（PE）管材及管件	采用熔体增强技术，完成 PE 混配料的制备，生产适用于重力、温度载荷、地震载荷等多种载荷及其共同作用下的核电用聚乙烯管道产品。	已完成	开发一种具有高性能的核电循环水系统用聚乙烯管道系统。	该产品的开发，填补公司产品领域的空白，提升公司经济效益。
三层结构的高耐候性 PVC-U 雨排水管道的开发	采用三层结构的高耐候 PVC-U 雨排水管道配方技术，提升管材的耐候性和耐老化性能，保证 PVC 排水管道的长效使用。	已完成	开发一种具有高耐候性、高耐老化的 PVC-U 雨排水管道。	升级了 PVC-U 雨排水管道的耐候性能和耐老化性能，利于产品在高紫外地区的使用。
玻纤增强塑料电缆导	采用玻纤增强电缆导	已完成	开发一种具有优异力	该产品具有优异的综

管关键技术的研究	管的配方设计和多层结构设计，增强聚合物的拉伸强度、弹性模量、刚性等力学性能。		学性能的玻纤增强塑料电缆导管。	合性能，拓宽了公司的产品类别。
基于 3D 打印技术的管件模具随形水路设计研发	采用 3D 打印技术和模具嫁接定位技术，实现复杂结构模芯的水路设计，达到优异的模具冷却效果。	已完成	开发一种基于 3D 打印随形水路模芯的管件模具。	有效的缩短了生产注塑周期，增加了产品的外观美观度，增强了产品的市场竞争力。
集数据采集、信息反馈调整为一体的 PVC 管材在线重量控制闭环系统的开发	采用高精度在线重量控制系统及反馈机构设计，快速进行产品的重量和壁厚的调整，降低了生产过程中的重量波动。	已完成	开发一种具有集数据采集、信息反馈调整为一体的 PVC 管材在线重量控制闭环系统。	该项目的开发大大提高公司 PVC 管材生产效率。
多功能可调式 PE 分水器开发	采用可调式嵌件支路设计，实现调整支管数量、大小的目的；通过超长管状型腔的变形补偿技术，确保产品不因收缩而产生变形。	批试阶段	开发一种具有可调装配式设计的 PE 分水器。	该项目的开发缩短了生产流程，又节省了模具的投资成本，对生产效益有明显提升。
具有同时拉伸扩张的 PVC 管材的挤出模具	采用轴向和径向双向拉伸的模具设计，提高产品的径向强度。	已完成	开发一种具有拉伸扩张的 PVC 管材挤出模具。	该模具的开发，提升了产品的强度，增加了公司产品市场竞争力。
基于三层复合的高强度改性 PPR 管材关键技术研究	采用超疏水配方改性技术，增加水与内层的接触角，减少表面能，构建疏水界面，达到防垢效果，同时通过多层结构和配方设计，增加产品的强度设计。	已完成	开发一种具有高强度三层复合结构，内层具有超疏水功能的 PPR 管材。	丰富了公司产品的品类，满足了不同市场的差异化需求，提高经济效益。
利用高低空间差多型腔错位分布的叠层模具	采用高低空间交错位分布的型腔设计，降低原有叠层模具结构复杂、容易发生熔料溢出的问题。	批试阶段	开发一种结构简单、制作难度低的叠层模具。	该技术降低了公司叠层模具的开发难度和制作难度，降低模具制作成本和开发周期。
一种异形结构管件的抓取机械手的开发	采用模块化设计，搭配红外感应装置，解决异形管件的抓取效率问题。	批试阶段	开发一种适应不同空间结构、管径、长度的异形管件抓取机械手。	该装置具备精准定位抓取异形管件的功能，适用范围广，提升了公司设备的利用率。
采用闭环控制的 PE 电熔管件自动绕线设备	采用基于微机技术的一体化绕线技术，使装置具有自动调速的控速功能，实现生产过程的自动绕线和修剪。	已完成	开发一种 PE 电熔管件的全自动绕线装置，提高生产作业的自动化水平。	推动公司智能化生产，增加产品批次稳定性，提升产品合格率。
具有防白蚁外层结构的改性 PE 燃气管材的开发	采用三层结构和外层防虫配方设计，解决由白蚁等蛀蚀以及运输、铺设过程中造成的管材损伤。	批试阶段	开发一种防白蚁外层结构的 PE 燃气管材。	提高 PE 燃气管材在各种应用场景的适用性，具有较好的市场前景。



## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	925	888	4.17%
研发人员数量占比	13.73%	12.32%	1.41%
研发人员学历结构			
本科	214	236	-9.32%
硕士	17	19	-10.53%
博士	6	3	100.00%
专科及以下	688	630	9.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	169	131	29.01%
30~40 岁	363	366	-0.82%
40 岁以上	393	391	0.51%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	247,742,987.88	240,967,452.61	2.81%
研发投入占营业收入比例	3.32%	3.02%	0.30%
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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,858,230,323.35	9,033,639,681.18	-1.94%
经营活动现金流出小计	7,789,301,521.25	8,603,269,776.58	-9.46%
经营活动产生的现金流量净额	1,068,928,802.10	430,369,904.60	148.37%

投资活动现金流入小计	174,049,454.31	349,581,655.55	-50.21%
投资活动现金流出小计	524,464,293.41	929,657,648.91	-43.59%
投资活动产生的现金流量净额	-350,414,839.10	-580,075,993.36	39.59%
筹资活动现金流入小计	224,103,610.55	491,914,304.17	-54.44%
筹资活动现金流出小计	230,587,508.61	485,485,480.91	-52.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,483,898.06	6,428,823.26	-200.86%
现金及现金等价物净增加额	702,011,177.97	-122,386,672.98	673.60%

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、经营活动产生的现金流量净额较上年同比增长 148.37%，主要系材料价格下降。
- 2、投资活动现金流入小计较上年同比下降 50.21%，主要系收回定期存款的减少。
- 3、投资活动现金流出小计较上年同比下降 43.59%，主要系固定资产投资的减少。
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增长 39.59%，主要系固定资产投资的减少。
- 5、筹资活动现金流入小计较上年同比下降 54.44%，主要系取得贷款的减少。
- 6、筹资活动现金流出小计较上年同比下降 52.50%，主要系偿还借款的减少。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比下降 200.86%，主要系取得借款的减少。
- 8、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 673.60%，主要系材料价格的下降。

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 106,892.88 万元，比净利润 37,576.16 万元增加 69,316.72 万元，主要是减值准备与折旧摊销增加现金净流量 54,315.63 万元，存货的减少增加现金净流量 15,086.27 万元，其他报表项目减少 85.18 万元。

## 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	-12,558,139.61	-3.04%	以摊余成本计量金融资产终止收益	是
公允价值变动损益	184,112.40	0.04%	远期外汇合同形成的收益	是
营业外收入	3,905,394.08	0.94%	主要是罚款收入与无法支付的款项	否

营业外支出	3,761,956.53	0.91%	主要是固定资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-160,622,728.32	-38.86%	应收款坏账计提	是
资产减值损失	-47,926,231.67	-11.60%	计提存货跌价准备与投资性房地产减值准备	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

	2023 年末		2023 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	1,914,756,759.41	22.97%	1,393,533,709.53	16.43%	6.54%	
应收账款	1,044,084,813.40	12.52%	1,165,950,276.81	13.75%	-1.23%	
存货	1,176,876,572.70	14.12%	1,376,719,110.71	16.23%	-2.11%	
投资性房地产	95,172,534.76	1.14%	89,367,770.76	1.05%	0.09%	
长期股权投资	191,024.16	0.00%	191,024.16	0.00%	0.00%	
固定资产	2,688,214,042.38	32.25%	2,187,379,231.73	25.79%	6.46%	
在建工程	87,486,017.72	1.05%	645,511,522.23	7.61%	-6.56%	
使用权资产	35,599,083.81	0.43%	37,623,994.69	0.44%	-0.01%	
短期借款	60,362,655.62	0.72%	70,032,750.00	0.83%	-0.11%	
合同负债	293,695,590.21	3.52%	191,654,019.40	2.26%	1.26%	
租赁负债	33,457,511.16	0.40%	35,443,523.41	0.42%	-0.02%	

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								
1. 交易性金融资产（不		25,601.33			28,000,000.00	28,000,000.00		0.00

含衍生金融资产)								
2. 衍生金融资产	14,942,234.47	-19,663,013.96	-19,663,013.96					1,206,563.24
金融资产小计	14,942,234.47	-19,637,412.63	-19,663,013.96		28,000,000.00	28,000,000.00		1,206,563.24
上述合计	14,942,234.47	-19,637,412.63	-19,663,013.96		28,000,000.00	28,000,000.00		1,206,563.24
金融负债	0.00	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

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	200,391,155.90	200,391,155.90	保证	保证金
应收票据	8,364,465.44	8,364,465.44	未终止确认的票据	已背书尚未到期票据
应收票据	11,528,928.00	11,528,928.00	质押	质押用于开立银行承兑
固定资产	1,004,427,611.83	600,093,079.58	抵押	银行授信抵押
无形资产	270,296,221.09	203,826,448.48	抵押	银行授信抵押
合 计	1,495,008,382.26	1,024,204,077.40		

## 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
38,620,800.00	201,000,000.00	-80.79%

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

无

## 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	截至资产负债表日的进展情况	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）
公元管道（浙江）有限公司	塑料管材管件生产及销售	增资	14,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	进展中	0.00	1,779,405.62	否	2022年03月05日	《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-009）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	4,120,800.00	50.11%	自有资金	公元塑业集团有限公司	长期	股权	已完成	0.00	312,828.64	否	2023年4月22日	《关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-037），详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网
合计	--	--	18,620,800.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,092,234.26	--	--	--

## 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

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	0	26,430.94	-871.01	-871.01	43,061.1	63,770.54	5,721.5	1.04%
远期	0	13,687	-1,095.29	-1,095.29	53,496	58,057	9,126	1.65%
合计	0	40,117.94	-1,966.3	-1,966.3	96,557.1	121,827.54	14,847.5	2.69%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司套期保值业务根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应核算和披露。公司的商品期货套期保值业务、外汇远期结售汇业务，适用套期会计核算，分类为现金流量套期。较上一报告期比，套期保值业务会计政策、会计核算具体原则未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，公司衍生品投资主要为套期保值，套期工具合计产生实际损益-1966.3 万元，其中：期货合约实际损益-871.01 万元，远期外汇实际损益-1095.29 万元。期货及远期外汇套期工具产生的损益抵消了被套期项目 PVC 现货价格波动及汇率波动产生的价值变动。							
套期保值效果的说明	为降低汇率波动风险，公司开展外汇套期保值业务，加强公司的汇率风险管理，降低企业在外币经济环境中的汇率风险；公司开展商品期货套期保值业务的商品期货品种是公司生产所需的主要原材料，公司开展套期保值业务是为了减少原材料价格波动对公司生产经营造成的不利影响，可抵消现货市场交易中存在的价格风险的交易活动，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
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。</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《公元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，并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，当发生错单时，及时采取相应措施处理。</li> </ol> <p>远期结售汇风险分析及控制措施说明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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；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。</li> </ol>							
已投资衍生品报告期内市场	无							

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	
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）	2023 年 01 月 16 日
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 期货期权套期保值业务发表如下意见：</p> <p>1、公司使用自有资金利用期货市场开展 PVC 期货期权套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、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，我们认为公司开展 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 PVC 期货期权套期保值业务。</p> <p>关于开展远期结售汇业务事项发表如下意见：</p> <p>我们认为：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>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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	募集资金净额	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	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

						金总 额	额	额比 例		向	
2020 年	公开发 行可转 换公司 债券	70,000	69,155.75	6,657.65	70,293.95	0	0	0.00%	0	永久 性补 充流 动资 金	0
合计	--	70,000	69,155.75	6,657.65	70,293.95	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截止报告期，公司已累计使用募集资金 70,293.95 万元（含利息），其中新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目累计支出 28,780.41 万元，新建年产 5 万吨高性能管道项目累计支出 25,357.31 万元，募集资金补充流动资金累计 16,156.23 万元。截至 2023 年 5 月 16 日，公司已将结余的募集资金全部永久补充流动资金，募集资金余额为人民币 0 元，并办理了募集资金账户的注销手续。											

## (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	28,780.41	957.17	28,780.41	100.00%	2023 年 06 月 30 日	-2,391.73	否	否
新建年产 5 万吨高性能管道建设项目	否	25,000	25,000		25,357.31	101.43%	2022 年 08 月 31 日	6,156.17	否	否
补充流动资金	否	11,300	16,156.23	5,700.48	16,156.23	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	69,936.64	6,657.65	70,293.95	--	--	3,764.44	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	70,000	69,936.64	6,657.65	70,293.95	--	--	3,764.44	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到”	新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目：该项目于 2023 年 6 月达到预定可使用状态，本年不属于达产后正常年份，且市场需求不足，导致未达到预计效益。 新建年产 5 万吨高性能管道建设项目：该项目本年未达到预计效益主要原因系市场开拓不利，销售未达预期，产能不能完全释放。									



预计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	适用 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）。 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。 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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和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。截至 2022 年 2 月 23 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金账户。 公司于 2022 年 3 月 8 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十三次会议，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和募集资金使用的前提下，使用部分闲置募集资金人民币 6,000 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。截至 2023 年 3 月 7 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,000 万元全部归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金节余金额为 5,700.48 万元，主要原因：（1）、公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理有效的原则使用募集资金。在项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，加强对项目费用的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用，相应地减少了项目开支；（2）、公司充分利用自身的技术优势，合理配置资源，节约了项目的整体投资；（3）、募集资金存放期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	2023 年 4 月 21 日公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于公开发行人可转换公司债券募集资金投资项目完成并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金（含利息收入）用于永久补充流动资金。截至 2023 年 5 月 16 日，公司已经将节余募集资金共计 5,700.48 万元全部用于补充流动资金，已无募集资金余额。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

或其他情况	
-------	--

**(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	296,486,624.68	271,886,972.25	329,449,149.76	25,301,977.00	25,898,965.19
深圳公元	子公司	塑料管道等制造	130,000,000	271,926,417.85	191,099,115.13	234,385,840.17	-6,029,746.37	-4,630,438.01
广东公元	子公司	塑料管道等制造	260,000,000	341,207,719.70	287,530,712.75	179,069,068.23	-13,208,458.62	-11,573,539.75
天津公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	535,323,951.38	296,274,387.41	516,680,636.60	25,078,565.39	27,966,844.71
重庆公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	393,685,872.48	167,640,570.44	389,922,490.17	-8,780,177.92	-6,182,684.56
安徽公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	1,041,417,156.74	757,335,207.43	1,114,771,399.88	84,952,503.76	76,833,005.56
浙江公元	子公司	太阳能灯具等	139,150,000	853,032,689.03	385,913,276.13	963,921,168.87	62,055,312.25	49,020,824.29

新能		制造						
湖南公元	子公司	塑料管道等制造	337,000,000	341,761,799.41	286,212,347.54	169,064,813.64	-23,870,278.30	-23,917,254.79
江苏公元	子公司	塑料管道等制造	180,000,000	522,973,003.35	186,341,249.89	570,841,331.23	13,130,694.38	11,255,821.92

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
浙江元邦智能装备有限公司	同一控股下企业合并	对本报告期业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 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发展。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。

经过多年的持续努力和积淀，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。

#### 2、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发展的趋势。

## （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 2024 年经营计划

### 1、2024 年工作思路和经营目标

2024 年公司继续坚持“开源、节流、防风险、抓落实”的指导方针，公司总体工作思路是：拓领域、提服务、促营销进化；强科技、创价值、促制造进化；抓重点、提效率、促管理进化；优机制、搭平台、促人才进化。通过全集团、全方位、全员联动，聚焦重点、靶向发力，不懈进化、破局新生。

2024 年经营目标是：主营业务收入预算 78.3 亿元【基于原料价格变动不超过 5%】，同比上年增加 7.13 亿元，增长 10.02%，期间三项费用预算总额同比基本保持不变。

（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 2024 年定为定为“进化年”，拟采取的主要措施为：

#### （1）拓领域、提服务、促营销进化

①领域拓展、结构调整优化。②模式创新、客户开发优化。③专项突破、市场深耕优化。④服务增值、售后改善优化。⑤应收管控、风险防范优化。

#### （2）强科技、创价值、促制造进化

①以新品开发、技术改进、助降本增效深化。②以品控管理、技术保障、助提质提效深化。③以数字智能、精益管理、助生产制造深化。④以工艺改革、科技创新、助装备技术深化。⑤以集团管理、技术支持、助服务赋能深化。

#### （3）抓重点、提效率、促管理进化

①抓培训、重集成、促营销进化。②链市场、助数字化转型进化。③提效率、强财务管理进化。④重集采、促物控管理进化。⑤优服务、促综合管理进化。⑥抓落实、防风险促管理进化。

#### （4）优机制、搭平台、促人才进化

①强引才、重培养、促进干部建设梯队化。②搭平台、重落地、协同内训外训体系化。③萃经验、优机制、推进文化运转常态化。

#### **（四）公司资金需求和来源**

公司保持着良好的现金流，若有重大投资情况，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，将继续保持对不锈钢管、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。

## 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
------	------	------	--------	------	---------------	-----------

					料	
2023 年 02 月 13 日	公司证券部	实地调研	机构	中银证券等 4 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 2 月 15 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 13 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 14 日	公司证券部	实地调研	机构	开源证券等 2 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 2 月 16 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 14 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 17 日	公司证券部	实地调研	机构	光大证券	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 2 月 18 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 17 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 21 日	公司证券部	实地调研	机构	中金公司	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 2 月 24 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 21 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 22 日	公司证券部	实地调研	机构	天风证券	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 2 月 24 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 2 月 22 日投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 06 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	信达证券等 26 家机构及 26 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 2023 年 4 月 8 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 4 月 6 日投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 07 日	深圳证券交易所互动易平台“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	公司 2022 年度网络业绩说明会，面向全体投资者。	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 4 月 10 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《002641 公元股份投资者关系管理制度 20230410》
2023 年 04 月 24 日	公司证券部	电话沟通	机构	西南证券等 4 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 4 月 24 日投资者关

						系活动记录表》
2023 年 05 月 04 日	公司证券部	实地调研	机构	民生证券等 8 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 5 月 6 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 5 月 4 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 05 日	公司证券部	实地调研	机构	天风证券	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 5 月 6 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 5 月 5 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 24 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	民生证券等 8 家机构及 1 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 2023 年 8 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 8 月 24 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 25 日	公司证券部	电话沟通	机构	中金公司等 11 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 8 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 8 月 25 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 25 日	深圳证券交易所互动易平台“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	公司 2023 年半年度网络业绩说明会，面向全体投资者。	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 8 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 8 月 25 日投资者关系活动记录表（一）》
2023 年 10 月 25 日	公司证券部	电话沟通	机构	民生证券等 13 家机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料。	详见 2023 年 10 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 10 月 25 日投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 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》及《深圳证券交易所股票上市规则》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

公司按照《公司法》《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.32%	2023 年 02 月 07 日	2023 年 02 月 08 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：

					2023-011, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年度股东大会	年度股东大会	65.82%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	《2022 年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2023-038, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.56%	2023 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 09 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2023-052, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.07%	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2023-066, 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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	49	董事长	现任	2014 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	12,332,130	0	0	-550,000	11,782,130	2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就公司回购注销。
张炜	男	59	副董事长、常务副总经理	现任	2008 年 07 月 05 日	2026 年 08 月 07 日	104,171,900	0	0		104,171,900	
张翌晨	男	26	董事、副董事长	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	94,928	0	0		94,928	
张航媛	女	32	董事、副总经理	现任	2020 年 08 月 07 日	2026 年 08 月 07 日	9,000,000	0	0		9,000,000	
冀雄	男	54	董事、总经理	现任	2014 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	1,100,000	0	0	-550,000	550,000	2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就

													就公司回 购注销。
陈志 国	男	51	董事、 董事会 秘书	现任	2013 年 01 月 10 日	2026 年 08 月 07 日	800,000	0	0	-400,000	400,000		2021 年限 制性股票 激励计划 第二个解 锁期解锁 条件未成 就公司回 购注销。
翁业 龙	男	49	董事	离任	2014 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 08 日	260,000	0	0	-130,000	130,000		2021 年限 制性股票 激励计划 第二个解 锁期解锁 条件未成 就公司回 购注销。
毛美 英	女	61	独立董 事	离任	2018 年 05 月 10 日	2023 年 08 月 08 日	0	0	0		0		
王旭	男	58	独立董 事	现任	2020 年 08 月 07 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
肖燕	男	65	独立董 事	现任	2020 年 08 月 07 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
易建 辉	男	55	独立董 事	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
李宏 辉	男	32	监事会 主席	现任	2017 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
陶金 莎	女	44	监事	离任	2008 年 07 月 05 日	2023 年 08 月 08 日	0	0	0		0		
杨春 峰	男	47	职工代 表监事	离任	2011 年 08 月 12 日	2023 年 08 月 08 日	0	0	0		0		
陈卫	男	41	监事	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
郎梦 婷	女	37	职工代 表监事	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 08 月 07 日	0	0	0		0		
张贤 康	男	64	副总经 理	离任	2014 年 02 月 10 日	2023 年 08 月 08 日	800,000	0	0	-400,000	400,000		2021 年限 制性股票 激励计划

					日								第二个解锁期解锁条件未成就公司回购注销。
杨永安	男	53	副总经理兼财务负责人	现任	2009年07月20日	2026年08月07日	800,000	0	0	-400,000	400,000		2021年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就公司回购注销。
黄剑	男	45	副总经理	现任	2020年08月07日	2026年08月07日	800,000	0	0	-400,000	400,000		2021年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就公司回购注销。
合计	--	--	--	--	--	--	130,158,958	0	0	-2,830,000	127,328,958	--	

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

报告期内，公司原董事翁业龙、原独立董事毛美英、原监事陶金莎、原职工代表监事杨春峰、原副总经理张贤康因任期届满而离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张翌晨	董事、副董事长	被选举	2023年08月08日	第六届董事会换届选举。
翁业龙	董事	任期满离任	2023年08月08日	期满，不再担任公司董事。
毛美英	独立董事	任期满离任	2023年08月08日	期满，不再担任公司独立董事。
陶金莎	监事	任期满离任	2023年08月08日	期满，不再担任公司监事。
杨春峰	职工代表监事	任期满离任	2023年08月08日	期满，不再担任公司职工代表监事。
张贤康	副总经理	任期满离任	2023年08月08日	期满，不再担任公司副总经理。

## 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：中国塑料加工工业协会副理事长、浙江省化学建材协会会长、浙江省塑料行业协会副会长、上海市浙江商会副会长、台州市企业联合会（台州市企业家协会）副会长、台州商人研究会会长、黄岩区工商联（总商会）副主席（副会长）、黄岩企业家协会会长等。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。现任本公司副董事长兼常务副总经理、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。

张翌晨，男，中国国籍，无境外永久居留权。1998年1月出生，本科，毕业于江西财经大学金融学院。曾任武汉废船文化传播有限公司总经理，现任公司董事、副董事长。

冀雄，男，中国国籍，无境外永久居留权。1970年9月出生，本科，高级工程师。政协台州市黄岩区第十四届，第十五届委员会委员。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、公元电器（浙江）有限公司执行董事、经理。

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。

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。

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7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，兼任浙江华正新材料股份有限公司独立董事、公元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，现任浙江泽大律师事务所律师、鲜丰水果股份有限公司董事、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、浙江联洋新材料股份有限公司独立董事、公元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

易建辉，男，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学历，注册会计师。1995~2003 年于湖南科技大学任教；2003~2007 年 6 月任浙江海翔药业股份有限公司代理财务负责人；2007 年 6 月~2011 年历任中国通宇控股集团财务总监、新大洋集团有限公司财务总监、浙江扬帆控股集团有限公司财务总监。现任浙江百达精工股份有限公司财务总监，公元股份有限公司独立董事。

#### **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、证券事务助理、投资部经理。现任浙江公元新能源科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，公元股份监事会主席，宁波清泮投资有限公司董事，浙江元邦智能装备有限公司监事，江苏公元监事，安徽永正监事。

陈卫，男，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 10 月出生，本科学历，高级工程师。曾任公司办公室主任助理、项目认证部副经理。现任公司项目认证部经理。

郎梦婷，女，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 2 月出生，本科。曾任公元公司董事长秘书、企业文化科科长、办公室副主任。现任本公司研修院副院长。

#### **现任高级管理人员：**

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，正高级工程师。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、台州市产业教授。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	中国塑料加工工业协会	副理事长			否
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	上海市浙江商会	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	台州商人研究会	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	黄岩企业家协会	会长			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
王旭	浙江工业大学材料科学与工程学院	院长			是
王旭	浙江华正新材料股份有限公司	独立董事			否
肖燕	浙江泽大律师事务所	律师			是
肖燕	鲜丰水果股份有限公司	董事			是

肖燕	浙江万胜智能科技股份有限公司	独立董事			是
肖燕	杭州国芯科技股份有限公司	独立董事			是
肖燕	浙江联洋新材料股份有限公司	独立董事			是
易建辉	浙江百达精工股份有限公司	财务总监			是
黄剑	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			否
黄剑	国家塑料标准化技术委员会	委员			否
黄剑	浙江大学	硕士生校外导师			否
黄剑	北京工商大学	研究生校外导师			否
黄剑	台州学院	客座教授			否
黄剑	中国塑料加工工业协会专家委员会	专家			否
黄剑	浙江省橡胶和塑料制品标准化技术委员会	副主任			否
在其他单位任职情况的说明	上述任职情况不含在合并报表范围子公司及股东单位任职。				

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	性别	年龄	职务	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	男	49	董事长	现任	248.35	否
张炜	男	59	副董事长、常务副总经理	现任	226.9	否
张翌晨	男	26	董事、副董事长	现任	54.3	否
冀雄	男	54	董事、总经理	现任	225.55	否
张航媛	女	32	董事、副总经理	现任	109.54	否
陈志国	男	51	董事、董事会秘书	现任	65.58	否
翁业龙	男	59	董事	离任	79.44	否
王旭	男	58	独立董事	现任	0	否
肖燕	男	65	独立董事	现任	6.6	否
毛美英	女	61	独立董事	离任	4.4	否
易建辉	男	55	独立董事	现任	2.75	否
李宏辉	男	32	监事会主席	现任	44.96	否
杨春峰	男	47	职工代表监事	离任	28.58	否
陶金莎	女	44	监事	离任	40.78	否
陈卫	男	41	监事	现任	16.11	否
郎梦婷	女	37	职工代表监事	现任	11.19	否
张贤康	男	64	副总经理	离任	83.32	否
杨永安	男	53	副总经理兼财务负责人	现任	133.23	否
黄剑	男	45	副总经理	现任	93.02	否
合计	--	--	--	--	1,474.6	--

其他情况说明

适用 不适用

以上 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬，均为其在任期间的薪酬。

## 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
------	------	------	------

第五届董事会第二十七次会议	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 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《第五届董事会第二十七次会议决议公告》，公告编号：2023-003。
第五届董事会第二十八次会议	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 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《第五届董事会第二十八次会议决议公告》，公告编号：2023-013。
第五届董事会第二十九次会议	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 31 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《第五届董事会第二十九次会议决议公告》，公告编号：2023-022。
第五届董事会第三十次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 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《第五届董事会第三十次会议决议公告》，公告编号：2023-034。
第五届董事会第三十一次会议	2023 年 07 月 19 日	2023 年 07 月 20 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《第五届董事会第三十一次会议决议公告》，公告编号：2023-047。
第六届董事会第一次会议	2023 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 09 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《第六届董事会第一次会议决议公告》，公告编号：2023-053。
第六届董事会第二次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 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《第六届董事会第二次会议决议公告》，公告编号：2023-057。
第六届董事会第三次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 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《第六届董事会第三次会议决议公告》，公告编号：2023-067。

第六届董事会第四次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 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《第六届董事会第四次会议决议公告》，公告编号：2023-074。
-------------	------------------	------------------	---

## 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	9	2	7	0	0	否	4
张炜	9	1	8	0	0	否	1
张翌晨	4	1	3	0	0	否	1
冀雄	9	2	7	0	0	否	4
张航媛	9	1	8	0	0	否	2
陈志国	9	2	7	0	0	否	4
翁业龙	5	0	5	0	0	否	2
王旭	9	1	8	0	0	否	2
肖燕	9	2	7	0	0	否	3
毛美英	5	1	4	0	0	否	3
易建辉	4	1	3	0	0	否	1

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	2	2023年03月29日	1、《董事会提名委员会2022年度工作总结的议案》。	一致通过本次议案。	无	无
	王旭、张炜、肖燕		2023年07月18日	1、《关于审查董事会新一届董事成员任职资格的议案》；2、《关于提议聘任公司总经理的议案》；3、《关于提议聘任公司常务副总经理的议案》；4、《关于提议聘任公司副总经理的议案》；5、《关于提议聘任公司财务总监的议案》；6、《关于提议聘任公司董事会秘书的议案》；7、《关于提议聘任公司内部审计部负责人的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	肖燕、毛美英、张炜	2	2023年01月12日	1、《关于2021年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就暨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》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》等法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将所有议案提交公司董事会审议。	无	无
	肖燕、毛美英、张炜		2023年03月29日	1、《2022年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》等法律法规开展	无	无

					工作, 勤勉尽责, 根据 公司实际情况, 经 过充分沟通讨论, 一 致通过并同意将所 有议案提交公司董 事会审议。		
董事会战略 决策委员会	卢震宇、王 旭、毛美英	2	2023 年 03 月 29 日	1、《关于董事会战略决 策委员 2023 年工作计 划的议案》。	战略决策委员会严格 按照《公司法》《公 司董事会战略决策 委员会议事规则》等 法律法规开展工作, 勤 勉尽责, 根据公司实 际情况, 经过充分沟 通讨论, 一致通过本 议案。	无	无
	卢震宇、张 炜、张翌 晨、冀雄、 王旭		2023 年 12 月 28 日	1、《关于拟向全资子公 司划转部分资产并增 资的议案》。	战略决策委员会严格 按照《公司法》《公 司董事会战略决策 委员会议事规则》等 法律法规开展工作, 勤 勉尽责, 根据公司实 际情况, 经过充分沟 通讨论, 一致通过并 同意将所有议案提交 公司董事会审议。	无	无
董事会审计 委员会	毛美英、张 航媛、肖燕	6	2023 年 02 月 25 日	1、《关于 2022 年四季 度内部审计工作报告 暨 2023 年一季度审 计工作计划》; 2、《 关于控股子公司定 向发行增资扩股暨 关联交易的议案》; 3、《2023 年度预 计日常关联交易的 议案》。	审计委员会严格按照 《公司法》《公司董 事会审计委员会议 事规则》等法律法 规开展工作, 勤勉 尽责, 根据公司实 际情况, 经过充分 沟通讨论, 一致 通过本议案。	无	无
	毛美英、张 航媛、肖燕		2023 年 03 月 29 日	1、《关于 2022 年第四 季度单项计提资产 减值准备的议案》; 2、《2022 年度财 务决算报告及 2023 年度财务预算报 告》; 3、《公司 2022 年度利润分配预 案》; 4、《2022 年 度报告全文及摘 要》; 5、《2022 年 度公司内部控制自 我评价报告》; 6、 《关于公开发行可 转换公司债券募 集资金投资项目完 成并将节余募集 资金永久补充流 动资金的议案》; 7、《关于预计 2023 年为子公司提供 担保及子公司之 间担保的议案》; 8、《关于公司使 用闲置自有资金 购买理财产品的 议案》; 9、《关于 2022 年度募集 资金存放与使用 情况的专项报 告的议案》	审计委员会严格按照 《公司法》《公司董 事会审计委员会议 事规则》等法律法 规开展工作, 勤勉 尽责, 根据公司实 际情况, 经过充分 沟通讨论, 一致 通过本议案。	无	无

	毛美英、张航媛、肖燕		2023 年 04 月 20 日	1、《关于 2023 年一季度内部审计工作报告暨 2023 年二季度审计工作计划》；2、《2023 年第一季度报告》；3、《关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》等法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过本议案。	无	无
	毛美英、张航媛、肖燕		2023 年 07 月 18 日	1、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；2、《关于 2023 年二季度内部审计工作报告暨 2023 年三季度审计工作计划》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》等法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过本议案。	无	无
	易建辉、张航媛、肖燕		2023 年 08 月 22 日	1、《2023 年半年度报告及其摘要》；2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；3、《关于 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》；4、《关于公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的议案》；5、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》等法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过本议案。	无	无
	易建辉、张翌晨、肖燕		2023 年 10 月 26 日	1、《2023 年第三季度报告及其摘要》2、《关于 2024 年年度内部审计工作计划》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》等法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过本议案。	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）	2,885
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,852
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,737



当期领取薪酬员工总人数（人）	6,737
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	3,710
销售人员	980
技术人员	574
财务人员	148
行政人员	1,325
合计	6,737
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士研究生	21
本科	738
专科	1,571
高中/中专	1,470
初中及以下	2,931
合计	6,737

## 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。公司实行绩效考核管理，根据员工的个人表现、工作业绩和公司业绩，给予相应绩效激励。同时公司为员工提供了全面的福利待遇，包括五险一金、带薪休假、体检、旅游等各类福利补贴。

## 3、培训计划

公司建立了完整的培训体系，根据公司发展所需的能力储备要求，分析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进行实施。具体包括新员工入职培训、储备人才开发培训、岗位专业知识和技能培训、管理理念培训等，培训方式实行多样化。与此同时公司也努力发展内部师资队伍，结合外部力量，通过统一选拔方式择优产生内训师。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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	不适用

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）	1
分配预案的股本基数（股）	1,219,965,571
现金分红金额（元）（含税）	121,996,557.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	121,996,557.10
可分配利润（元）	2,365,473,710.61
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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 362,904,414.76 元，合并报表的可供投资者分配利润为 2,596,582,587.56 元。母公司 2023 年度实现净利润 220,210,421.58 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 22,021,042.16 元，加上年初未分配利润 2,182,033,452.06 元，减本期已分配现金股利 14,749,120.87 元，可供投资者分配利润为 2,365,473,710.61 元。

鉴于公司当前尚在实施股份回购期间，公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利。2023 年度利润分配预案为：公司拟以实施分配方案时股权登记日的总股本 1,229,093,871 股扣除回购专户上已回购的股份数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），每 10 股送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。截至 2024 年 4 月 24 日，公司回购专用账户持有股份数为 9,128,300 股，在扣除该等股份后，预计本次利润分配派发现金股利 121,996,557.10 元，具体金额以实际派发金额为准。本次利润分配预案披露至实施期间如公司股份发生变化或回购专户上已回购的股份数发生变化，公司将保持每股分配比例不变的原则，对现金分红总金额进行相应调整。

## 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

1、2023 年 1 月 13 日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就暨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，国浩律师（杭州）事务所和浙商证券股份有限公司分别出具了法律意见书、独立财务顾问报告。

2、2023 年 3 月 24 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2021 年限制性股票激励计划在报告期内实施情况详细内容请查看公司于 2023 年 1 月 16 日、2023 年 3 月 24 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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	0	0	0	0	5.03	550,000	550,000	0	3.065	0
冀雄	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	5.03	550,000	550,000	0	3.065	0
张贤康	副总经理	0	0	0	0	0	0	5.03	400,000	400,000	0	3.065	0
杨永安	副总经理兼财务负责人	0	0	0	0	0	0	5.03	400,000	400,000	0	3.065	0
黄剑	副总经理	0	0	0	0	0	0	5.03	400,000	400,000	0	3.065	0
陈志国	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	5.03	400,000	400,000	0	3.065	0
翁业龙	董事、外贸销售中心总监	0	0	0	0	0	0	5.03	130,000	130,000	0	3.065	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	2,830,000	2,830,000	0	--	0
备注（如有）	报告期内，因 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就，公司已对未达解除限售条件的 A 股限制性股票完成回购注销，相关董事、高级管理人员期末持有限制性股票数量已扣减该部分股数。												

### 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。

### 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《2023 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、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 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	<p>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。</p>	<p>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。</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，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>
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	
我们认为，公元股份公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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	2024 年 04 月 26 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

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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。

公元股份有限公司于 2023 年 9 月 25 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 2023 年 9 月 27 日至 2028 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 2022 年 9 月 21 日取得台州市黄岩区综合行政执法局发放的城镇污水排入排水管网许可证，许可证编号：浙台黄排许字第 A2022184 号，有效期：自 2022 年 9 月 21 日至 2027 年 9 月 20 日止。

广东公元于 2023 年 8 月 17 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 2023 年 9 月 14 日至 2028 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 2023 年 7 月 21 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 2023 年 7 月 31 日至 2028 年 7 月 30 日止。

深圳公元于 2023 年 5 月 18 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 2023 年 6 月 9 日至 2028 年 6 月 8 日止。

天津公元于 2022 年 9 月 9 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 2022 年 9 月 9 日至 2027 年 9 月 8 日止。

重庆公元于 2022 年 8 月 17 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 2022 年 8 月 17 日至 2027 年 8 月 16 日止。

江苏公元于 2023 年 8 月 31 日取得淮安市生态环境局发放的排污许可证, 证书编号:

91320800MA25G8DR8P001Q, 有效期: 自 2023 年 8 月 31 日至 2028 年 8 月 30 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种类	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/强度	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	废气	非甲烷总烃、恶臭、颗粒物	有组织排放和无组织排放	12	位于工厂内	非甲烷总烃 0.33mg/m <sup>3</sup> 、恶臭/、颗粒物 0.208mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	氯化氢 0.093 吨/年、氯乙炔 0.564 吨/年、非甲烷总烃 0.194 吨/年、颗粒物 0.906 吨/年	氯化氢 0.774 吨/年	无
	废水	PH、化学需氧量、氨氮、总磷、悬浮物、五日生化需氧量、动植物油类、石油类	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	PH7.4-7.6、化学需氧量 152mg/L、氨氮 28.9mg/L、总氮 39.7mg/L、总磷 4.36mg/L、悬浮物 296 mg/L、五日生化需氧量 79.3 mg/L、动植物油类 1.35 mg/L、石油类 0.06 mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)	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
公元管道(重庆)有限公司	废气、废水	非甲烷总烃, 颗粒物, 臭氧浓度	有组织排放, 无组织排放	7	1#车间 2 个, 2#号车间 4	14.7mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	3000 万立方米	3000 万立方米	0



					个, 食堂 1 个					
公元管道(上海)有限公司	废气	VOCs	有组织排放和无组织排放	4	位于工厂内	未超标	《大气污染物综合排放标准》(DB 31/933-2015)	0.3036t	1.468t	无
	废水	化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、悬浮物	经公司污水处理设施处理后排入区域污水管网	10	位于工厂内	未超标	《污水综合排放标准》三级排放标准(DB 31/199-2018)	53204 吨	72497 吨	无
浙江公元新能源科技股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放和无组织排放	5	位于工厂内	未超标	大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)	0.3 吨	/	无
	废水	PH、化学需氧量、氨氮、总磷、悬浮物、五日生化需氧量、动植物油类	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	未超标	《污水综合排放标准》(GB8978)	7358 吨	/	无
公元管道(深圳)有限公司	废气	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 12.6mg/Nm <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 3.05mg/Nm <sup>3</sup> 、氯乙烯< 0.08mg/Nm <sup>3</sup> 、臭气浓度(排气筒高度 15 米 549mg/m <sup>3</sup> 、排气筒高度 25 米 478mg/m <sup>3</sup> )	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)	无	无	无
	废水	化学需氧量、氨氮、动植物油、五日生化需氧量、粪大肠菌群、阴离子表面活性剂、pH 值、悬浮物	处理后经市政污水管道排入龙田污水处理厂	1	位于生活区内	化学需氧量 198mg/L、氨氮 4.16mg/L、动植物油 0.23mg/L、五日生化需氧量 58.4mg/L、粪大肠菌落 1200 个/L、PH 值 6.8、悬浮物 54mg/L	《广东省地方标准水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	无	无	无
公元管道(湖南)有限公司	废气	非甲烷总烃、颗粒物、氯化氢	集气罩+UV 光解++袋式除尘器处理+	4	一车间北面 二车间北面	非甲烷总烃 1.19mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 7.7 mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 29.7 mg/m	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)	/	/	无

			滤筒除尘器处理+采用碱液喷淋+过滤棉+活性炭吸附处理+15/20m高排气筒		面					
	废水	pH(碱性)、COD、BOD5、氨氮、SS等	经厂区调节池中和调节pH后外排至城陵矶产业新区污水处理厂,其余经化粪池处理后达到水质标准后,通过管道进入城陵矶临港产业新区污水处理厂处理	1	公司西南角	PH 7.03、CODcr280mg/L、悬浮物 134 mg/L、氨氮 1.49mg/L、BOD5 mg/L、石油类 69.9 mg/L、总磷 1.06 mg/L	(GB18919-2002)中一级A标准	/	PH7.04±0.05、CODcr274±14 mg/L、氨氮 1.52±0.07 mg/L、总磷 0.204±0.013 mg/L、石油类 69.9±3.4 mg/L	无
公元管道(天津)有限公司	废气	颗粒物、TRVOCs	高空排气筒排放	1	经度: 117度 47分 48.73秒 纬度: 39度 12分 22.36秒	颗粒物未检出 TRVOCs 0.385mg/m³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524-2020)	颗粒物 0.07t/y TRVOCs 0.029t/y	颗粒物 79.2t/y TRVOCs 46t/y	无
	废水	生活污水	厂区污水总排口	1	经度: 17度 48分 1.73秒 纬度: 39度 12分	PH值 7.40mg/L、悬浮物 9 mg/L、五日生化需氧量 3.2 mg/L、总磷 0.18 mg/L、化学需氧量未检出	《污水综合排放标准》(DB12/365-2018 三级)	PH值 0.028t/y 悬浮物 0.1 t/y 五日生化需氧量 0.55t/yL 总磷 0.001 t/y	PH值 0.034t/y 悬浮物 1.5 t/y 五日生化需氧量 1.16t/yL 化学需氧量 1.93t/yL 总磷 0.03 t/y	无

					19.08 秒					
公元管道（广东）有限公司	废气	颗粒物、非甲烷总烃、臭气浓度	有组织排放	3	相应生产车间	颗粒物 < 20mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 3.87mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度 85 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996 二级）	-	-	未超标
	废水	化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、总氮、总磷、pH 值、悬浮物	处理后排入市政污水管网	1	位于生活区	化学需氧量 7 mg/L、氨氮 1.66 mg/L、五日生化需氧量 2.3 mg/L、总氮 2.63 mg/L、总磷 0.09 mg/L、PH 值 7、悬浮物 8 mg/L	广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）	-	-	未超标
公元管道（安徽）有限公司	废气	颗粒物、非甲烷总烃、臭气浓度	有组织排放	19	各车间	达标	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	/	无
	废水	（pH、COD、氨氮、SS、BOD5）	间接排放	9	厂区、生活区	达标	广德市第二污水处理厂接管标准	/	/	无
公元管道（江苏）有限公司	废气	颗粒物、非甲烷总烃、氯化氢	有组织排放	4	相应生产车间	颗粒物 2.4mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 19.5mg/m <sup>3</sup> 、氯化氢 0.84 mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015、《大气污染物综合排放标准》DB32-4041-2021	/	颗粒物 0.4156 t/a、非甲烷总烃 4.3205 t/a、氯化氢 0.114 t/a	未超标
	废水	化学需氧量、氨氮、总氮、动植物油类、PH 值、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 173 mg/L、氨氮 13.3 mg/L、总氮 18.0 mg/L、动植物油类 3.52 mg/L、PH 值 7.5、悬浮物 44 mg/L	淮安市第三污水处理厂接管标准	/	化学需氧量 9.662 t/a、氨氮 0.72 t/a、总氮 1.02 t/a、动植物油类 0.61 t/a、悬浮物 6.771 t/a	未超标

### 对污染物的处理

废水：产品挤出成型、注塑成型后使用冷却水冷却，冷却水循环使用，不产生废水；主要废水为生

生活污水，废水经厂内污水处理设施处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳入区域污水管网。

废气：主要有拆包投料粉尘、挤出注塑废气等。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：厂界环境噪声排放执行 GB 12348-2008 《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的 3 类区标准，实际排放值均满足排放限值要求。

一般固废：生产过程产生的残次品和边角料破碎回收利用；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示，公开透明。

#### 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。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，公司环境治理和保护的投入为 810,003.90 元，缴纳环境保护税为 2,549.84 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. 光伏建筑一体化是一种新型的环保节能建筑形式。公司各厂区车间屋顶安装有建筑一体化光伏发电系统，其既能对车间实行隔热降温作用，又能利用车间屋顶进行光伏发电，发出的电能供厂区负载消耗，减小用电量的同时，对负载电力起到削峰填谷的作用，降低电力电网的供电压力，提高电网供电的稳定性。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。

2. 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>，雨水处理后可用于厂区内绿化、道路浇洒、洗车及冲厕等。

3. 在车间设计地下空间利用工程，在车间地上与地下部分设计了通风口和排气口，利用地层之间的温差对流循环的关系，达到冬季制热和夏季制冷的目的。

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。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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。

其他环保相关信息

无

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

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十三份社会责任报告，具体内容详见 2024 年 4 月 26 日刊载于巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2023 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、报告期内，公司积极投身教育、养老等社会公益事业发展。每年拨出 20 余万元资助黄岩中小学，解决外来员工子女就近入学问题；通过公司党委设立“公元关爱基金”，对家庭经济困难和需要关心的员工予以帮助，对考上大学的员工子女予以奖励；持续关注周边乡村建设，资助乡村文化活动，丰富老年

人的精神文化生活。

2、报告期内，公司积极参与乡村扶农助农计划，2023 年 4 月 22 日，公司全资子公司安徽公元党支部与东亭阳岱山村党支部在广德东亭芳园农场共办“体验国粹之源，助力新农振兴”活动，帮助茶农采摘新茶，抢抓春茶采摘时机，精准对接群众生产生活需求。

## 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
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
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	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
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	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
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;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	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺

			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。			
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;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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
承诺是否按时履行	是					
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

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

#### 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

2023 年 5 月，公司通过受让参股公司浙江元邦智能装备有限公司部分股权并向其增资后，浙江元邦智能装备有限公司成为公司控股子公司，纳入合并报表范围。

#### 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	17 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈中江、许超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈中江 1 年、许超 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

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，公司共支付天健会计师事务所财务审计费和内部控制审计费用总额为 100 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

公司报告期末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	二审尚未开庭	一审判决广州恒乾材料设备有限公司向公元股份支付货款及违约金暂计 13958.31 万元。	无	2023 年 04 月 11 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	二审结案	一审判决深圳恒大材料设备有限公司支付货款及违约金暂计 22846.38 万元。深圳恒大材料设备有限公司不服法院判决逾期支付的利息及律师费等相关的费用，上诉至广东省高级人民法院。二审结案，判决驳回深圳恒大材料设备有限公司的上诉，对公司生产经营无重大影响。	无	2023 年 01 月 10 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	二审结案	一审判决广州恒隆设备材料有限公司支付货款及违约金暂计 6014.46 万元。广州恒隆设备材料有限公司不服法院判决逾期支付的利息及律师费等相关的费用，上诉至广东省高级人民法院。二审结案，裁定广州恒隆设备材料有限公司按自动撤诉处理，对公司生产经营无重大影响。	无	2023 年 04 月 11 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	一审结案	一审判决海南恒乾材料设 备有限公司向公元股份支 付货款及违约金暂计 4740.53 万元。	无	2023 年 12 月 09 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	已开庭审理	尚无判决结果	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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 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

是 否

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

其他重大关联交易具体相关事项请查阅以下公告

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司定向发行增资扩股暨关联交易的公告	2023 年 02 月 28 日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年度预计日常关联交易的公告	2023 年 02 月 28 日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司定向发行增资扩股暨关联交易的进展公告	2023 年 04 月 11 日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的公告	2023 年 04 月 22 日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 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	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2,855.82 m <sup>2</sup> 的房屋	1、2005年8月1日至2025年8月1日 2、2003年1月1日至2023年12月31日	每月租金总计28,591.2元
3	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7,176 m <sup>2</sup> 的物业	2023年5月1日至2025年4月30日	每月租金总计151372元
4	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100 m <sup>2</sup> 的房屋	2022年6月1日至2027年5月31日	1. 第1-3年（2022年6月1日至2025年5月31日）每月租金总计3500元 2. 第4-5年（2025年6月1日至2027年5月31日）每月租金总计4000元
5	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6052号房屋（面积2682平方米）	2021年10月10日至2026年8月31日	1. 2021年10月10日至2024年8月31日每月租金61578.72元。 2. 2024年9月1日至2026年8月31日每月67720.5元。
6	江浦屏	广东公元	新华街马溪村工业区红棉大道边，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	每月堆场及劳务费为55,342元。
7	朱村经济联合社在马溪村的建设用地	广东公元	广州市花都区秀全街车城大道以南、荔红路以西，面积13369.68平方米（其中净用地面积12000平方米，道路面积1369.68平方米）	2022年4月20日至2026年4月19日	年租金972000元
8	天津经济开发区现代产业区建设有限公司	天津公元	现代产业区泰和公寓3号楼118, 4号楼301、302、304	2022年5月1日至2023年4月30日	合计每月租金5520元

9	天津经济开发区现代产业区建设有限公司	天津公元	现代产业区泰和公寓 2 号楼 227、228、229、127	2023 年 5 月 1 日-2024 年 4 月 30 日	合计每月租金 5520 元
10	Jebel Ali Free Zone FZE	ERA Middle East FZE	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	2021 年-2023 年 117 万迪拉姆/年

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	2,100	连带责任保证	无	有	叁年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						2,100
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						2,100
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	2023 年 03 月 31 日	13,000	2023 年 04 月 03 日	2,095.37	连带责任保证	无	无	2023 年 4 月 3 日-2024 年 7 月 17 日	否	否
广东公元	2023 年 03 月 31 日	3,500								否
上海公元	2023 年 03 月 31 日	2,000	2023 年 07 月 17 日	0	连带责任保证	无	无	2023 年 7 月 18 日-2024 年 7 月 17 日	否	否

安徽公元	2023年03月31日	42,000	2023年06月14日	4,696.98	连带责任保证	无	无	2023年1月1日-2024年7月17日	否	否
上海国贸	2023年03月31日	16,000	2023年07月17日	209.83	连带责任保证	无	无	2023年7月17日-2024年9月6日	否	否
天津公元	2023年03月31日	20,000	2023年07月17日	3,612.18	连带责任保证	无	无	2023年1月1日-2024年7月17日	否	否
重庆公元	2023年03月31日	7,000	2023年07月17日	1,197.23	连带责任保证	无	无	2023年7月18日-2024年7月17日	否	否
浙江公元电器	2023年03月31日	1,000	2023年07月17日	0	连带责任保证	无	无	2023年7月18日-2024年7月17日	否	否
湖南公元	2023年03月31日	3,000	2023年07月17日	70	连带责任保证	无	无	2023年7月18日-2024年7月17日	否	否
江苏公元	2023年03月31日	25,000	2023年07月17日	0	连带责任保证	无	无	2023年7月18日-2024年7月17日	否	否
浙江新能	2023年03月31日	42,000	2023年04月03日	14,595.93	连带责任保证	无	无	2023年4月3日-2024年12月5日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			174,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					26,477.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			174,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					26,477.52
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
上海公元	2023年03月31日	2,000	2023年05月12日	0	连带责任保证	无	无	2023年5月12日-2024年5月11日	否	否

上海公元国贸	2023 年 03 月 31 日	8,000	2023 年 05 月 12 日	699.62	连带责任保证	无	无	2023 年 5 月 12 日-2024 年 5 月 11 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						699.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						699.62
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)		184,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						29,277.14
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		194,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						29,277.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										5.45%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0

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	2,800	0	0	0
合计		2,800	0	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

2023年2月27日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于控股子公司定向发行增资扩股暨关联交易的议案》，详见2023年2月28日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司定向发行增资扩股暨关联交易的公告》，公告编号：2023-016。

2023年4月7日起，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让。详见2023年4月22日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，公告编号：2023-039。

2023年4月21日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的议案》，详见2023年4月22日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的公告》，公告编号：2023-037。

2023年5月，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司满足创新层进层标准，按照市场层级定期调整程序调入创新层。进层决定自2023年5月19日起生效，详见2023年5月19日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司进入创新层的提示性公告》，公告编号：2023-040。

2023 年 6 月，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司申请公开发行股份并在北京证券交易所上市，详见 2023 年 5 月 19 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导备案的公告》，公告编号：2023-043。

2023 年 8 月，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，详见 2023 年 8 月 24 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的提示性公告》，公告编号：2023-061。

2023 年 12 月，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导验收完成，详见 2023 年 12 月 27 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司拟申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导验收完成的提示性公告》，公告编号：2023-072。

2023 年 12 月，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司公开发行股票并在北京证券交易所上市申请获得受理，详见 2023 年 12 月 29 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于控股子公司公开发行股票并在北京证券交易所上市申请获得受理的公告》，公告编号：2023-073。

## 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	100,778,017	8.16%				-5,723,799	-5,723,799	95,054,218	7.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,778,017	8.16%				-5,723,799	-5,723,799	95,054,218	7.73%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	100,778,017	8.16%				-5,723,799	-5,723,799	95,054,218	7.73%
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	1,134,375,849	91.84%				-336,196	-336,196	1,134,039,653	92.27%
1、人民币普通股	1,134,375,849	91.84%				-336,196	-336,196	1,134,039,653	92.27%
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	1,235,153,866	100.00%				-6,059,995	-6,059,995	1,229,093,871	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，因业绩考核指标未达《2021 年限制性股票激励计划（草案）》第二个解锁期的解锁条件，公司对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销数量为 6,059,995 股。

2、2023 年 8 月，公司董事、监事换届，张翌晨担任公司董事、副董事长，其所持公司股票 94,928 股按 75%进行锁定。

3、2023 年 8 月，公司董事、监事换届，公司副总经理张贤康换届离任，其所持公司股票 400,000 股六个月内 100%锁定。

4、2023 年 8 月，公司董事、监事换届，公司董事翁业龙换届离任，其所持公司股票 130,000 股六个月内 100%锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 1 月 13 日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2023 年 2 月 7 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。

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

项 目	2023 年度	
	变动前	变动后
股本（股）	1,235,153,866	1,229,093,871
基本每股收益（元/股）	0.30	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.30
每股净资产（元/股）	4.35	4.37

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	9,249,097		550,000	8,699,097	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公司于2023年3月22日办理完成回购注销手续。
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。
张翌晨	0	71,196		71,196	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定。
冀雄	825,000		550,000	275,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公司于2023年3月22日办理完成回购注销手续。
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	600,000	200,000	400,000	400,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公司于2023年3月22日办理完成回购注销手续。
杨永安	600,000		400,000	200,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公司于2023年3月22日办理完成回购注销手续。
陈志国	600,000		400,000	200,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公司于2023年3月22日办理完成回购注销手续。
黄剑	600,000		400,000	200,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定；限制性股票第二个解锁期未成就，公

						公司于 2023 年 3 月 22 日办理完成回购注销手续。
翁业龙	195,000	65,000	130,000	130,000	高管锁定股	按照高管限售股份管理的相关规定：限制性股票第二个解锁期未成就，公司于 2023 年 3 月 22 日办理完成回购注销手续。
32 名非高管 2021 年限制性 股票激励计划 对象	3,229,995		3,229,995	0	股权激励限售股	限制性股票第二个解锁期未成就，公司于 2023 年 3 月 22 日办理完成回购注销手续。
合计	100,778,017	336,196	6,059,995	95,054,218	--	--

## 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

报告期内，因业绩考核指标未达《2021 年限制性股票激励计划（草案）》第二个解锁期的解锁条件，公司对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销数量为 6,059,995 股，导致本报告期末股份总数与期初比发生一定变化。

### 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	25,883	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,984	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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	37.86%	465,296,370	0	0	465,296,370	不适用	0
卢彩芬	境内自然人	12.78%	157,060,000	0	0	157,060,000	不适用	0
张炜	境内自然人	8.48%	104,171,900	0	78,128,925	26,042,975	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	5.40%	66,369,700	36,657,138	0	66,369,700	不适用	0
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	2.00%	24,530,000	0	0	24,530,000	不适用	0
卢震宇	境内自然人	0.96%	11,782,130	0	8,699,097	3,083,033	不适用	0
富达基金（香港）有限公司-客户资金	境外法人	0.94%	11,515,300	932,000	0	11,515,300	不适用	0
张航媛	境内自然人	0.73%	9,000,000	0	6,750,000	2,250,000	不适用	0
广州市京海龙实业有限公司	境内非国有法人	0.70%	8,600,000	7,400,000	0	8,600,000	不适用	0
谢仁国	境内自然人	0.59%	7,275,032	4,450,332	0	7,275,032	不适用	0
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。公司第三大股东张炜为张建均之弟，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说明（如有）（参见注 10）	无							
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	157,060,000	人民币普通股	157,060,000
香港中央结算有限公司	66,369,700	人民币普通股	66,369,700
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
富达基金(香港)有限公司-客户资金	11,515,300	人民币普通股	11,515,300
广州市京海龙实业有限公司	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
谢仁国	7,275,032	人民币普通股	7,275,032
庄清雅	6,709,900	人民币普通股	6,709,900
郑焯	6,380,000	人民币普通股	6,380,000
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,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)	谢仁国通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 7,275,032 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

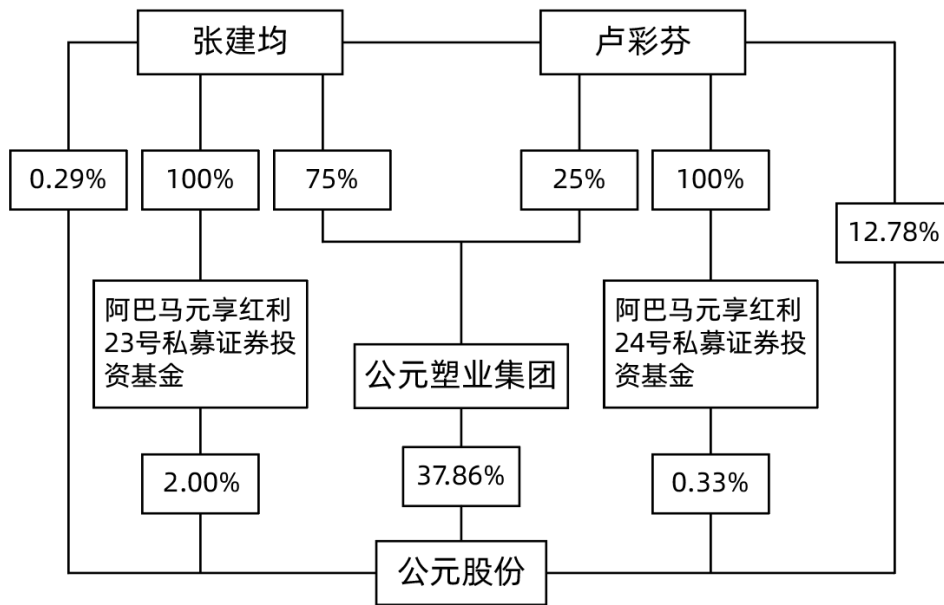
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张建均	本人	中国	否
卢彩芬	本人	中国	否
张伟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>张建均，中国国籍，无境外永久居留权，1961年5月出生，研究生结业，高级经济师，高级工程师。曾任黄岩市精杰塑料厂厂长、永高股份董事长；兼任中国塑料加工工业协会副理事长、中国塑料加工工业协会专家委员会专家、中国建筑装饰协会化学建材委员会副理事长、台州市慈善总会副会长、台州市黄岩企业家协会会长、黄岩区工商联总商会会长；曾荣获浙江省建材行业优秀企业家、台州市优秀中国特色社会主义事业建设者、台州市十大品牌风云人物、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。</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、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>张伟，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。现任本公司副董事长兼常务副总经理、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。</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（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	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)
2023 年 01 月 13 日	6,059,995	0.49	1,813.76	2023 年 3 月 22 日	2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就公司回购注销。	6,059,995	49.07%

采用集中竞价交易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	2024 年 04 月 24 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[2024]3777 号
注册会计师姓名	陈中江、许超

### 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 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(二十六)、五(二)1 及十四(一)。

公元股份公司的营业收入主要来自于研发、制造和销售塑料建材产品。2023 年度，公元股份公司营业收入为人民币 7,471,335,837.57 元，其中塑料建材相关业务的营业收入为人民币 5,839,061,809.93 元，占营业收入的 78.15%。

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、货运提单、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(十)、三(十一)及五(一)4。

截至 2023 年 12 月 31 日，公元股份公司应收账款账面余额为人民币 1,810,815,567.07 元，坏账准备为人民币 766,730,753.67 元，账面价值为人民币 1,044,084,813.40 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，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。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产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) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(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) 结合应收账款函证以及期后回款情况，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(十二)及五(一)8。

截至 2023 年 12 月 31 日，公元股份公司存货账面余额为人民币 1,213,894,222.12 元，存货跌价准备为人民币 37,017,649.42 元，账面价值为人民币 1,176,876,572.70 元。



存货采用成本与可变现净值孰低计量，管理层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) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(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，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(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。

（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：陈中江  
（项目合伙人）

中国注册会计师：许超

二〇二四年四月二十四日

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,914,756,759.41	1,393,533,709.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	1,446,563.24	15,089,130.97
应收票据	42,202,306.93	56,550,292.38
应收账款	1,044,084,813.40	1,165,950,276.81
应收款项融资	7,446,074.84	4,500,513.37
预付款项	280,437,074.59	622,281,967.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,444,319.55	24,501,823.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,176,876,572.70	1,376,719,110.71
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	74,828,832.72	74,741,884.91
流动资产合计	4,564,523,317.38	4,733,868,709.97
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	191,024.16	191,024.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	95,172,534.76	89,367,770.76
固定资产	2,688,214,042.38	2,187,379,231.73
在建工程	87,486,017.72	645,511,522.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,599,083.81	37,623,994.69
无形资产	492,682,867.32	464,015,344.52
开发支出		
商誉	61,616,358.93	61,616,358.93
长期待摊费用	9,276,706.96	9,595,058.90
递延所得税资产	159,692,736.79	125,740,893.54
其他非流动资产	142,188,201.43	125,123,551.74
非流动资产合计	3,772,119,574.26	3,746,164,751.20
资产总计	8,336,642,891.64	8,480,033,461.17
流动负债：		
短期借款	60,362,655.62	70,032,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	240,000.00	146,896.50
应付票据	1,216,674,305.08	1,737,439,020.69
应付账款	367,332,123.99	501,658,949.78
预收款项		
合同负债	293,695,590.21	191,654,019.40
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	183,464,108.11	168,077,665.22
应交税费	80,190,475.59	75,552,204.43
其他应付款	232,857,965.11	263,412,058.37
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	4,453,718.00	3,444,294.68
其他流动负债	66,776,705.39	18,343,739.70
流动负债合计	2,506,047,647.10	3,029,761,598.77
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	33,457,511.16	35,443,523.41
长期应付款	74,521,941.73	71,398,512.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	157,940,643.39	165,365,946.10
递延所得税负债	41,900,801.26	47,174,678.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	307,820,897.54	319,382,660.46
负债合计	2,813,868,544.64	3,349,144,259.23
所有者权益：		
股本	1,229,093,871.00	1,235,153,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,157,793,300.40	1,162,467,975.16

减：库存股		19,331,384.05
其他综合收益	-2,441,818.84	11,888,748.76
专项储备		
盈余公积	394,552,491.85	372,531,449.69
一般风险准备		
未分配利润	2,596,582,587.56	2,270,448,335.83
归属于母公司所有者权益合计	5,375,580,431.97	5,033,158,991.39
少数股东权益	147,193,915.03	97,730,210.55
所有者权益合计	5,522,774,347.00	5,130,889,201.94
负债和所有者权益总计	8,336,642,891.64	8,480,033,461.17

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	951,870,789.13	655,065,300.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		14,555,000.00
应收票据	21,947,570.37	27,169,880.53
应收账款	947,741,690.29	863,132,729.27
应收款项融资	3,694,950.59	3,423,675.35
预付款项	152,095,620.23	393,476,347.06
其他应收款	46,147,331.26	132,314,019.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	438,209,959.12	504,646,442.94
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		
流动资产合计	2,561,707,910.99	2,593,783,394.58
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	36,912,760.60	19,340,871.80
长期股权投资	2,339,651,415.79	2,309,893,483.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	88,064,206.63	89,367,770.76
固定资产	904,015,763.51	926,964,310.11
在建工程	30,044,161.03	55,322,658.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,637,207.80	3,349,869.49
无形资产	195,301,281.99	159,315,202.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,535,355.70	2,281,926.34
递延所得税资产	111,378,133.49	89,668,920.90
其他非流动资产	87,243,464.32	124,635,231.74
非流动资产合计	3,795,783,750.86	3,780,140,245.73
资产总计	6,357,491,661.85	6,373,923,640.31
流动负债：		
短期借款	31,274,658.82	
交易性金融负债		
衍生金融负债	240,000.00	
应付票据	811,867,430.83	1,107,758,517.45
应付账款	233,147,303.23	215,384,975.66
预收款项		
合同负债	136,241,560.87	78,934,391.40
应付职工薪酬	84,152,415.97	83,220,561.59
应交税费	67,151,092.14	52,795,080.38
其他应付款	119,302,487.48	172,835,710.34
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	1,668,308.40	3,344,938.33
其他流动负债	24,548,024.58	6,137,235.84
流动负债合计	1,509,593,282.32	1,720,411,410.99
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	12,105,299.51	11,740,801.84
递延所得税负债	36,787,932.73	42,429,760.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,893,232.24	54,170,562.69
负债合计	1,558,486,514.56	1,774,581,973.68
所有者权益：		
股本	1,229,093,871.00	1,235,153,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	824,948,660.23	831,442,119.33
减：库存股		19,331,384.05
其他综合收益	-204,000.00	12,371,750.00
专项储备		
盈余公积	379,692,905.45	357,671,863.29
未分配利润	2,365,473,710.61	2,182,033,452.06
所有者权益合计	4,799,005,147.29	4,599,341,666.63
负债和所有者权益总计	6,357,491,661.85	6,373,923,640.31

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	7,471,335,837.57	7,978,335,751.77
其中：营业收入	7,471,335,837.57	7,978,335,751.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,898,214,862.21	7,547,166,511.02
其中：营业成本	5,814,733,573.32	6,516,013,814.47
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	59,223,591.43	49,184,274.24
销售费用	366,851,490.49	346,859,177.21
管理费用	441,858,618.39	441,088,479.83
研发费用	247,742,987.88	240,967,452.61
财务费用	-32,195,399.30	-46,946,687.34
其中：利息费用	5,705,209.18	5,459,302.72
利息收入	48,797,433.68	25,968,887.44
加：其他收益	61,563,391.89	41,857,391.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,558,139.61	-12,994,042.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,495,580.02	-14,580,046.31
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）	184,112.40	-464,436.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-160,622,728.32	-345,227,057.75

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,926,231.67	-39,625,168.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-609,003.44	-7,686,516.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	413,152,376.61	67,029,411.06
加：营业外收入	3,905,394.08	4,284,379.82
减：营业外支出	3,761,956.53	3,811,273.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	413,295,814.16	67,502,517.75
减：所得税费用	37,534,189.46	-14,034,620.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	375,761,624.70	81,537,138.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	375,761,624.70	81,537,138.37
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	362,904,414.76	78,462,103.29
2.少数股东损益	12,857,209.94	3,075,035.08
六、其他综合收益的税后净额	-14,008,608.29	11,861,822.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,330,567.60	11,923,227.67
（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	-14,330,567.60	11,923,227.67
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	-12,164,572.71	12,151,222.74
6.外币财务报表折算差额	-2,165,994.89	-227,995.07

7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	321,959.31	-61,404.80
七、综合收益总额	361,753,016.41	93,398,961.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	348,573,847.16	90,385,330.96
归属于少数股东的综合收益总额	13,179,169.25	3,013,630.28
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.30	0.06
（二）稀释每股收益	0.30	0.06

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：283,470.82 元，上期被合并方实现的净利润为：1,032,097.04 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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,785,508,401.63	3,999,599,340.05
减：营业成本	2,932,136,825.39	3,172,188,661.19
税金及附加	25,208,091.32	23,664,584.52
销售费用	179,851,642.73	172,596,888.42
管理费用	181,095,133.95	201,688,106.41
研发费用	130,726,308.11	140,362,389.53
财务费用	-27,548,068.19	-32,643,092.24
其中：利息费用	1,597,279.25	696,519.15
利息收入	32,695,781.79	16,334,192.45
加：其他收益	22,596,880.62	13,791,471.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,678,484.79	-1,468,745.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	256,502.68	510,267.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,914,834.78	-3,425,578.39
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）	-122,803,991.99	-327,242,697.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,749,163.40	-7,904,355.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-661,880.62	-7,971,653.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	237,741,828.14	-9,054,178.98
加：营业外收入	1,650,996.52	1,771,596.68
减：营业外支出	1,859,882.86	1,317,518.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,532,941.80	-8,600,100.33
减：所得税费用	17,322,520.22	-21,802,669.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	220,210,421.58	13,202,568.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	220,210,421.58	13,202,568.94
（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	-12,575,750.00	12,371,750.00
（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	-12,575,750.00	12,371,750.00
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	-12,575,750.00	12,371,750.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	207,634,671.58	25,574,318.94
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	2023 年度	2022 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	8,464,589,290.43	8,796,770,571.34
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	103,892,787.54	78,022,042.75
收到其他与经营活动有关的现金	289,748,245.38	158,847,067.09
经营活动现金流入小计	8,858,230,323.35	9,033,639,681.18
购买商品、接受劳务支付的现金	6,294,784,231.38	7,252,522,945.67
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	817,767,173.06	840,213,017.53
支付的各项税费	287,929,556.73	188,065,227.44
支付其他与经营活动有关的现金	388,820,560.08	322,468,585.94
经营活动现金流出小计	7,789,301,521.25	8,603,269,776.58
经营活动产生的现金流量净额	1,068,928,802.10	430,369,904.60
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	28,054,594.39	71,261,758.67
取得投资收益收到的现金		37,013.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,699,477.92	11,009,306.80
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	141,295,382.00	267,273,576.86
投资活动现金流入小计	174,049,454.31	349,581,655.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,256,622.43	628,320,685.66
投资支付的现金	28,000,000.00	13,350,000.00
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	4,102,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	136,104,970.98	287,986,963.25
投资活动现金流出小计	524,464,293.41	929,657,648.91
投资活动产生的现金流量净额	-350,414,839.10	-580,075,993.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,042,700.00	77,567,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	42,940,000.00	
取得借款收到的现金	177,060,910.55	414,346,404.17
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	224,103,610.55	491,914,304.17
偿还债务支付的现金	188,256,368.06	387,603,394.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,362,092.78	90,541,118.04
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	24,969,047.77	7,340,968.71
筹资活动现金流出小计	230,587,508.61	485,485,480.91
筹资活动产生的现金流量净额	-6,483,898.06	6,428,823.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,018,886.97	20,890,592.52
五、现金及现金等价物净增加额	702,011,177.97	-122,386,672.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,354,425.54	1,134,741,098.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,714,365,603.51	1,012,354,425.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,054,925,432.96	4,467,498,623.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	162,160,824.31	224,536,284.82
经营活动现金流入小计	4,217,086,257.27	4,692,034,908.63
购买商品、接受劳务支付的现金	3,001,209,061.85	3,619,253,004.54
支付给职工以及为职工支付的现金	388,451,473.56	407,138,777.75
支付的各项税费	115,462,356.86	42,071,188.57
支付其他与经营活动有关的现金	340,475,095.25	197,397,225.74
经营活动现金流出小计	3,845,597,987.52	4,265,860,196.60
经营活动产生的现金流量净额	371,488,269.75	426,174,712.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	20,019,879.58	66,568,987.46
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	10,392,292.92	5,045,854.39
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	229,378,942.00	288,042,871.55
投资活动现金流入小计	259,791,114.50	359,657,713.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,960,102.12	82,166,556.11
投资支付的现金	38,620,800.00	201,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,102,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	108,661,861.07	426,647,648.25
投资活动现金流出小计	273,345,463.19	709,814,204.36
投资活动产生的现金流量净额	-13,554,348.69	-350,156,490.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	124,802,442.49	307,908,335.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	124,802,442.49	307,908,335.94
偿还债务支付的现金	95,085,896.80	313,165,325.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,344,841.79	88,309,681.73



支付其他与筹资活动有关的现金	19,852,127.13	1,514,228.00
筹资活动现金流出小计	131,282,865.72	402,989,235.66
筹资活动产生的现金流量净额	-6,480,423.23	-95,080,899.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	279,748.16	14,481,606.16
五、现金及现金等价物净增加额	351,733,245.99	-4,581,072.49
加：期初现金及现金等价物余额	547,262,083.54	551,843,156.03
六、期末现金及现金等价物余额	898,995,329.53	547,262,083.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,235,153,866.00				1,162,467,975.16	19,331,384.05	11,888,748.76		372,531,449.69		2,270,448,335.83		5,033,158,991.39	97,730,210.55	5,130,889,201.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,235,153,866.00				1,162,467,975.16	19,331,384.05	11,888,748.76		372,531,449.69		2,270,448,335.83		5,033,158,991.39	97,730,210.55	5,130,889,201.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	- 6,059,995.0 0				- 4,674,674.7 6	- 19,331,384.05	- 14,330,567.60		- 22,021,042.16		- 326,134,251.73		- 342,421,440.58	- 49,463,704.48	- 391,885,145.06
(一) 综合收益总额							- 14,330,567.60				362,904,414.76		348,573,847.16	13,179,169.25	361,753,016.41
(二) 所有者投入和减少资本	- 6,059,995.0 0				- 4,674,674.7 6	- 19,331,384.05							8,596,714.29	36,284,535.23	44,881,249.52
1. 所有者投入的普通股	- 6,059,995.0 0				- 17,374,093.20	- 19,331,384.05							- 4,102,704.15	47,042,704.15	42,940,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,374,597.78						1,374,597.78	725,187.87	2,099,785.65	
4. 其他				11,324,820.66						11,324,820.66	11,483,356.79	-158,536.13	
(三) 利润分配							22,021,042.16		-	36,770,163.03	14,749,120.87	-	
1. 提取盈余公积							22,021,042.16		-	22,021,042.16			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-	14,749,120.87	14,749,120.87	-	
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													
四、本期期末余额	1,229,093,871.00				1,157,793,300.40		-2,441,818.84	394,552,491.85	2,596,582,587.56	5,375,580,431.97	147,193,915.03	5,522,774,347.00	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			1,233,939,958.18	37,852,716.29	-34,478.91		371,211,192.80		2,281,014,992.23		5,083,662,814.01	18,857,231.56	5,102,520,045.57	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,235,383,866.00			1,233,939,958.18	37,852,716.29	-34,478.91		371,211,192.80		2,281,014,992.23		5,083,662,814.01	18,857,231.56	5,102,520,045.57	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-230,000.00			71,471,983.02	-18,521,332.24	11,923,227.67		1,320,256.89		-10,566,656.40		50,503,822.62	78,872,978.99	28,369,156.37	
(一) 综合收						11,923,227.67				78,462,103.29		90,385,330.96	3,013,630.28	93,398,961.24	

益总额														
(二) 所有者投入和减少资本	-230,000.00			-2,531,380.05	18,521,332.24						15,759,952.19	75,859,348.71	91,619,300.90	
1. 所有者投入的普通股	-230,000.00			-503,700.00	18,521,332.24						17,787,632.24	77,567,900.00	95,355,532.24	
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				-4,005,849.99							-4,005,849.99	269,618.65	-3,736,231.34	
4. 其他				1,978,169.94							1,978,169.94	1,978,169.94		
(三) 利润分配							1,320,256.89	-89,028,759.69			87,708,502.80		-87,708,502.80	
1. 提取盈余公积							1,320,256.89	-1,320,256.89						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-87,708,502.80			87,708,502.80		-87,708,502.80	
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				-							-		-68,940,602.97
				68,940,602.97							68,940,602.97		
四、本期期末余额	1,235,153,866.00			1,162,467,975.16	19,331,384.05	11,888,748.76	372,531,449.69	2,270,448,335.83	5,033,158,991.39	97,730,210.55	5,130,889,201.94		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,235,153,866.00				831,442,119.33	19,331,384.05	12,371,750.00		357,671,863.29	2,182,033,452.06		4,599,341,666.63

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,235,153,866.00			831,442,119.33	19,331,384.05	12,371,750.00		357,671,863.29	2,182,033,452.06		4,599,341,666.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-6,059,995.00			-6,493,459.10	-	-		22,021,042.16	183,440,258.55		199,663,480.66
(一) 综合收益总额						-			220,210,421.58		207,634,671.58
(二) 所有者投入和减少资本	-6,059,995.00			-6,493,459.10	-						6,777,929.95
1. 所有者投入的普通股	-6,059,995.00			-13,271,389.05	-						
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				6,777,929.95							6,777,929.95
(三) 利润分配								22,021,042.16	-36,770,163.03		-14,749,120.87
1. 提取盈余公积								22,021,042.16	-22,021,042.16		
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,749,120.87		-14,749,120.87
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	1,229,093,871.00				824,948,660.23		-204,000.00	379,692,905.45	2,365,473,710.61		4,799,005,147.29

上期金额

单位：元

项目	2022 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				837,096,814.66	37,852,716.29			356,351,606.40	2,257,859,642.81		4,648,839,213.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-230,000.00				-5,654,695.33	-18,521,332.24	12,371,750.00		1,320,256.89	-75,826,190.75		-49,497,546.95
（一）综合收益总额							12,371,750.00			13,202,568.94		25,574,318.94
（二）所有者投入和减少资本	-230,000.00				-5,654,695.33	-18,521,332.24						12,636,636.91
1. 所有者投入的普通股	-230,000.00				-503,700.00	-18,521,332.24						17,787,632.24
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					-5,150,995.33							-5,150,995.33
4. 其他												
（三）利润分配									1,320,256.89	-89,028,759.69		-87,708,502.80
1. 提取盈余公积									1,320,256.89	-1,320,256.89		
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,708,502.80		-87,708,502.80
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	1,235,153,866.00			831,442,119.33	19,331,384.05	12,371,750.00		357,671,863.29	2,182,033,452.06		4,599,341,666.63

# 公元股份有限公司

## 财务报表附注

2023 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 1,229,093,871.00 元，股份总数 1,229,093,871 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 95,054,218 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,134,039,653 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、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 2024 年 4 月 24 日六届七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江公元新能源科技股份有限公司（以下简称公元新能公司）、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）、公元电器（浙江）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 22 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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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（以下简称非洲永高公司）、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）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的预付款项	五（一）6	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五（一）4	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要其他应收款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	五（一）4	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要其他应收款
重要的核销其他应收款	五（一）7	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的在建工程项目	五（一）13	公司将单项在建工程项目期末数金额超过资产总额 0.5%的在建工程项目认定为重要在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五（一）24	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	五（一）25	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5%的合同负债认定为重要合同负债
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	五（一）28	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的投资活动现金流量	五（三）1	公司将投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的非全资子公司	七	公司将资产总额超过集团总资产的 15%的子公司确定为重要非全资子公司

#### （六）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。

### (七) 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。

### (八) 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。

### (九) 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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

### (十) 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

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。

## 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。

### （十一）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	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		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，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税款	款项性质	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——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

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00	15.00
2-3 年	40.00	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票、应收账款以及其他应收款账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## (十二) 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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (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。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

### (十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，

并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十五(五)之说明。

## (十四) 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额, 在个别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。

2) 合并财务报表

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。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括持有并准备增值后转让的抵债房产。抵债双方签订购房合同, 在房屋主管部门办理备案登记, 并缴纳完与房屋转让印花税、契税及其他相关税费后, 公司按照合同约定的房产购买金额(不含税), 并加上取得该房产缴纳相关税费的金额, 确认为投资性房地产。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## （十六）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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	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

## （十七）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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## （十八）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。

### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、企业管理软件、商标注册费及商标使用权、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。具体如下：

项 目	摊销年限（年）	摊销方法
土地使用权	50 年，土地使用期限	年限平均法
企业管理软件	5 年，会计估计	年限平均法
商标注册费及商标使用权	5 年，会计估计	年限平均法
特许使用权	5 年，会计估计	年限平均法

### 3. 研发支出的归集范围

#### （1）人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### （2）直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### （3）折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。



用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

#### (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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，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。

#### （二十一）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。

#### （二十二）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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/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。

### (二十六) 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) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 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刻履行的履约义务，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利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (二十七) 合同取得成本、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。

#### （二十八）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。

#### （二十九）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。

#### （三十）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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### （三十一）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

在租赁期开始日，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。

## (三十二) 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。

## (三十三) 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 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。

## 2. 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）。

#### （三十四）重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、上海公元公司、安徽公元公司、广东公元公司、天津公元公司、湖南公元公司、重庆公元公司	15
公元电器公司、上海管道公司、浙江公元、公元工程	20
香港公元公司	16.5
非洲永高公司	30
除上述以外的其他纳税主体	25

### （二）税收优惠

#### 1. 增值税

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。2023 年度，本公司、上海公元公司、广东公元公司、天津公元公司、重庆公元公司、元邦智能公司符合并已享受上述加计抵减政策

## 2. 企业所得税

(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) 2023 年 12 月 12 日, 上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局向上海公元公司颁发高新技术企业证书(证书编号: GR202331007174), 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, 2023 年至 2025 年上海公元公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 2022 年 10 月 12 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: GR202251101159), 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, 2022 年至 2024 年重庆公元公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(8) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司公元电器公司、上海管道公司、浙江公元公司、公元工程公司属于小型微利企业, 可享受上述所得税优惠政策。

**五、合并财务报表项目注释****(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	756,766.74	1,589,657.99
银行存款	1,694,878,690.64	966,229,241.31
其他货币资金	219,121,302.03	425,714,810.23
合 计	1,914,756,759.41	1,393,533,709.53
其中：存放在境外的款项总额	2,915,771.80	2,162,252.89

**(2) 其他说明**

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 192,386,440.07 元，期货交易保证金 4,724,800.00 元，保函保证金 2,617,515.41 元，建设用地履约保证金 662,400.00 元，资产池保证金 0.42 元，上述款项合计金额 200,391,155.90 元使用受限，剩余 18,730,146.13 元存出投资款使用不受限。

**2. 衍生金融资产**

项 目	期末数	期初数
外汇衍生工具	1,446,563.24	
套期工具		15,089,130.97
合 计	1,446,563.24	15,089,130.97

**3. 应收票据****(1) 明细情况**

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,564,370.71	53,837,069.52
商业承兑汇票	1,637,936.22	2,713,222.86
合 计	42,202,306.93	56,550,292.38

**(2) 坏账准备计提情况****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 (%)	
按组合计提坏账准备	42,340,726.11	100.00	138,419.18	0.33	42,202,306.93
其中：银行承兑汇票	40,564,370.71	95.80			40,564,370.71
商业承兑汇票	1,776,355.40	4.20	138,419.18	7.79	1,637,936.22
合 计	42,340,726.11	100.00	138,419.18	0.33	42,202,306.93

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	57,068,715.77	100.00	518,423.39	0.91	56,550,292.38
其中：银行承兑汇票	53,837,069.52	94.34			53,837,069.52
商业承兑汇票	3,231,646.25	5.66	518,423.39	16.04	2,713,222.86
合 计	57,068,715.77	100.00	518,423.39	0.91	56,550,292.38

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	40,564,370.71		
商业承兑汇票组合	1,776,355.40	138,419.18	7.79
小 计	42,340,726.11	138,419.18	0.33

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	518,423.39	-380,004.21				138,419.18
合 计	518,423.39	-380,004.21				138,419.18

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	11,528,928.00
小 计	11,528,928.00

(5) 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		8,364,465.44
小 计		8,364,465.44

## 4. 应收账款

## (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	921,388,345.58	943,505,346.98
1-2 年	143,595,737.30	475,195,588.47
2-3 年	394,680,492.04	279,115,984.04
3 年以上	351,150,992.15	76,459,862.62
合 计	1,810,815,567.07	1,774,276,782.11

## (2) 坏账准备计提情况

## 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	570,758,024.59	31.52	558,949,876.82	97.93	11,808,147.77
按组合计提坏账准备	1,240,057,542.48	68.48	207,780,876.85	16.76	1,032,276,665.63
合 计	1,810,815,567.07	100.00	766,730,753.67	42.34	1,044,084,813.40

(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	555,184,061.47	31.29	444,111,748.54	79.99	111,072,312.93
按组合计提坏账准备	1,219,092,720.64	68.71	164,214,756.76	13.47	1,054,877,963.88
合 计	1,774,276,782.11	100.00	608,326,505.30	34.29	1,165,950,276.81

## 2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
恒大地产[注]	555,184,061.47	444,111,748.54	555,132,904.48	555,132,904.48	100.00	预计可收回金额
CENTRY IMAGEMATACADO DE ANTENAS LTDA			7,143,678.93	2,143,103.68	30.00	扣除中信保最高可赔付比例

AMAPAPETRO TRADING LTDA			8,257,245.39	1,651,449.08	20.00	扣除中信保最高可赔付比例
小 计	555,184,061.47	444,111,748.54	570,533,828.80	558,927,457.24	97.97	

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、宜昌恒科房地产开发有限公司、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、济南西实置业有限公司、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、济南华府置业有限公司、济南嘉隆置业有限公司、荆门金碧置业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	905,763,225.47	45,288,161.27	5.00
1-2 年	143,595,737.30	21,539,360.59	15.00
2-3 年	82,908,707.87	33,163,483.15	40.00
3 年以上	107,789,871.84	107,789,871.84	100.00
小 计	1,240,057,542.48	207,780,876.85	16.76

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	444,111,748.54	114,838,128.28				558,949,876.82
按组合计提坏账准备	164,214,756.76	44,709,062.18	783,915.02	359,027.07		207,780,876.85
合 计	608,326,505.30	159,547,190.46	783,915.02	359,027.07		766,730,753.67

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	359,027.07

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
客户一	555,132,904.48		555,132,904.48	30.66	555,132,904.48
客户二	95,504,699.62		95,504,699.62	5.27	24,122,091.95
客户三	85,950,150.37		85,950,150.37	4.75	11,933,248.54



单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小计		
客户四	82,898,935.69		82,898,935.69	4.58	5,271,240.58
客户五	57,959,912.50		57,959,912.50	3.20	12,764,713.67
小计	877,446,602.66		877,446,602.66	48.46	609,224,199.22

## 5. 应收款项融资

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,446,074.84	4,500,513.37
合计	7,446,074.84	4,500,513.37

### (2) 减值准备计提情况

种类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	7,446,074.84	100.00			7,446,074.84
合计	7,446,074.84	100.00			7,446,074.84

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	4,500,513.37	100.00			4,500,513.37
合计	4,500,513.37	100.00			4,500,513.37

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	15,659,160.23
小计	15,659,160.23

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

## 6. 预付款项

## (1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	279,740,168.32	99.75		279,740,168.32	619,382,229.06	99.48		619,382,229.06
1-2 年	473,810.20	0.17		473,810.20	888,602.88	0.14		888,602.88
2-3 年	223,096.07	0.08		223,096.07	94,683.73	0.02	83,548.05	11,135.68
3 年以上					2,235,714.72	0.36	235,714.72	2,000,000.00
合计	280,437,074.59	100.00		280,437,074.59	622,601,230.39	100.00	319,262.77	622,281,967.62

## (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 (%)
供应商一	158,616,949.81	56.56
供应商二	19,170,699.50	6.84
供应商三	15,986,939.84	5.70
供应商四	15,072,662.41	5.37
供应商五	8,745,000.00	3.12
小计	217,592,251.56	77.59

## 7. 其他应收款

## (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	22,717,819.18	21,007,546.60
应收暂付款	3,335,748.33	5,055,134.00
应收出口退税款	1,916,398.14	1,111,951.45
备用金	2,042,440.47	2,754,396.20
其他	2,193,709.63	2,784,772.41
合计	32,206,115.75	32,713,800.66

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	15,315,380.79	16,492,049.37
1-2 年	4,288,614.07	8,558,460.89
2-3 年	6,922,609.90	2,506,812.41
3 年以上	5,679,510.99	5,156,477.99
合 计	32,206,115.75	32,713,800.66

## (3) 坏账准备计提情况

## 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	32,206,115.75	100.00	9,761,796.20	30.31	22,444,319.55
合 计	32,206,115.75	100.00	9,761,796.20	30.31	22,444,319.55

(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					
按组合计提坏账准备	32,713,800.66	100.00	8,211,976.99	25.10	24,501,823.67
合 计	32,713,800.66	100.00	8,211,976.99	25.10	24,501,823.67

## 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	1,916,398.14		
账龄组合	30,289,717.61	9,761,796.20	32.23
其中：1 年以内	13,398,982.65	669,949.13	5.00
1-2 年	4,288,614.07	643,292.12	15.00
2-3 年	6,922,609.90	2,769,043.96	40.00
3 年以上	5,679,510.99	5,679,510.99	100.00
小 计	32,206,115.75	9,761,796.20	30.31

## (4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
期初数	769,004.90	2,286,494.10	5,156,477.99	8,211,976.99
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-214,430.70	214,430.70		
--转入第三阶段		-1,038,391.49	1,038,391.49	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	115,374.93	1,952,802.77	-293,372.86	1,774,804.84
本期收回或转回				
本期核销		3,000.00	221,985.63	224,985.63
其他变动				
期末数	669,949.13	3,412,336.08	5,679,510.99	9,761,796.20
期末坏账准备计提比 例（%）	4.37	30.44	100.00	30.31

各阶段划分依据：第一阶段系自初始确认后信用风险未显著增加账龄 1 年以内的阶段；第二阶段系自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值账龄 1-2 年的阶段；第三阶段系自初始确认后已发生信用减值账龄 3 年以上的阶段。

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	224,985.63

## (6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额 的比例（%）	期末坏账准备
单位一	押金保证金	2,724,008.00	[注 1]	8.46	841,478.70
单位二	押金保证金	2,566,344.31	2-3 年	7.97	1,026,537.72
单位三	押金保证金	1,053,503.46	3 年以上	3.27	1,053,503.46
单位四	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.11	150,000.00
单位五	押金保证金	737,286.30	[注 2]	2.29	51,622.73
小 计		8,081,142.07		25.10	3,123,142.61

[注 1] 应收单位一款项账龄为 1 年以内 228,000.00 元，1-2 年 673,298.00 元，2-3 年 1,822,710.00 元

[注 2] 应收单位五款项账龄为 1 年以内 589,702.16 元, 1-2 年 147,584.14 元

8. 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	516,425,083.00	7,412,627.89	509,012,455.11
在途物资	504,373.27		504,373.27
在产品	75,227,518.43	236,316.22	74,991,202.21
库存商品	567,809,987.88	28,851,304.59	538,958,683.29
发出商品	49,500,705.46	517,400.72	48,983,304.74
委托加工物资	4,426,554.08		4,426,554.08
合 计	1,213,894,222.12	37,017,649.42	1,176,876,572.70

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	689,570,912.99	9,330,677.43	680,240,235.56
在途物资	6,668,913.31		6,668,913.31
在产品	91,537,336.20	1,020,983.96	90,516,352.24
库存商品	584,092,334.24	28,625,162.15	555,467,172.09
发出商品	37,063,424.40	1,356,952.30	35,706,472.10
委托加工物资	8,119,965.41		8,119,965.41
合 计	1,417,052,886.55	40,333,775.84	1,376,719,110.71

(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	9,330,677.43	4,361,899.88		6,279,949.42		7,412,627.89
在产品	1,020,983.96	236,316.22		1,020,983.96		236,316.22
库存商品	28,625,162.15	16,691,602.25		16,465,459.81		28,851,304.59
发出商品	1,356,952.30	517,400.72		1,356,952.30		517,400.72
合 计	40,333,775.84	21,807,219.07		25,123,345.49		37,017,649.42

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	转回存货跌价准备的原因	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		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	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		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
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		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	发出商品合同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		本期将已计提存货跌价准备的存货售出

9. 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	71,879,291.10		71,879,291.10	49,092,194.17		49,092,194.17
预缴税金	2,040,296.34		2,040,296.34	25,649,690.74		25,649,690.74
其他	909,245.28		909,245.28			
合 计	74,828,832.72		74,828,832.72	74,741,884.91		74,741,884.91

10. 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
对合营企业投资						
对联营企业投资	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16
合 计	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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	191,024.16	1,011,022.21				

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
合 计	191,024.16	1,011,022.21				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					191,024.16	1,011,022.21
合 计					191,024.16	1,011,022.21

## 11. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	90,514,285.72	90,514,285.72
本期增加金额	33,041,684.25	33,041,684.25
1) 外购	30,850,698.25	30,850,698.25
2) 固定资产转入	2,190,986.00	2,190,986.00
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	123,555,969.97	123,555,969.97
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,146,514.96	1,146,514.96
本期增加金额	7,556,764.15	7,556,764.15
1) 计提或摊销	6,611,445.30	6,611,445.30
2) 固定资产转入	945,318.85	945,318.85
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	8,703,279.11	8,703,279.11

项 目	房屋及建筑物	合 计
减值准备		
期初数		
本期增加金额	19,680,156.10	19,680,156.10
1) 计提	19,680,156.10	19,680,156.10
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	19,680,156.10	19,680,156.10
账面价值		
期末账面价值	95,172,534.76	95,172,534.76
期初账面价值	89,367,770.76	89,367,770.76

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
岳阳恒大未来城一期商品房	928,327.00	产权证书正在办理中
惠州碧桂园商品房	461,090.39	产权证书正在办理中
小 计	1,389,417.39	

## 12. 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	1,825,550,398.51	1,775,279,026.20	30,919,535.94	548,259,939.05	4,180,008,899.70
本期增加金额	620,900,549.60	138,873,796.39	3,125,268.93	50,082,230.67	812,981,845.59
1) 购置	4,908,207.02	89,126,710.59	3,158,617.62	23,316,710.75	120,510,245.98
2) 在建工程转入	615,992,342.58	49,733,744.54	4,749.84	26,876,894.11	692,607,731.07
3) 外币报表折算		13,341.26	-38,098.53	-111,374.19	-136,131.46
本期减少金额	2,314,267.64	36,666,652.34	942,592.80	6,856,927.13	46,780,439.91
1) 处置或报废	123,281.64	36,666,652.34	942,592.80	6,856,927.13	44,589,453.91
2) 转入投资性房地 产	2,190,986.00				2,190,986.00
期末数	2,444,136,680.47	1,877,486,170.25	33,102,212.07	591,485,242.59	4,946,210,305.38



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
累计折旧					
期初数	663,914,523.36	903,473,842.43	20,678,392.85	398,843,334.85	1,986,910,093.49
本期增加金额	108,626,764.15	139,225,578.08	2,822,518.42	50,672,042.76	301,346,903.41
1) 计提	108,626,764.15	139,211,301.87	2,853,800.42	50,725,511.26	301,417,377.70
2) 外币报表折算		14,276.21	-31,282.00	-53,468.50	-70,474.29
本期减少金额	1,050,724.69	29,597,239.88	542,780.26	5,959,977.13	37,150,721.96
1) 处置或报废	105,405.84	29,597,239.88	542,780.26	5,959,977.13	36,205,403.11
2) 转入投资性房地 产	945,318.85				945,318.85
期末数	771,490,562.82	1,013,102,180.63	22,958,131.01	443,555,400.48	2,251,106,274.94
减值准备					
期初数	211,986.55	5,443,148.61	26,029.41	38,409.91	5,719,574.48
本期增加金额		2,885,265.76			2,885,265.76
1) 计提		2,885,265.76			2,885,265.76
本期减少金额		1,714,852.18			1,714,852.18
1) 处置或报废		1,714,852.18			1,714,852.18
期末数	211,986.55	6,613,562.19	26,029.41	38,409.91	6,889,988.06
账面价值					
期末账面价值	1,672,434,131.10	857,770,427.43	10,118,051.65	147,891,432.20	2,688,214,042.38
期初账面价值	1,161,423,888.60	866,362,035.16	10,215,113.68	149,378,194.29	2,187,379,231.73

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
机械设备	3,225,557.21	2,963,827.85		261,729.36	已提足折旧
小 计	3,225,557.21	2,963,827.85		261,729.36	

(3) 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
上攀基地车间	40,806,650.76	产权证书正在办理中
铜件厂车间	11,376,781.61	产权证书正在办理中
小 计	52,183,432.37	

5) 固定资产减值测试情况

① 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
玻璃钢产线	2,554,878.32	2,554,878.32	2,554,878.75
小 计	2,554,878.32	2,554,878.32	2,554,878.75

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
玻璃钢产线	成本法	资产的处置价值
小 计		

② 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
组件一车间机器设备	511,441.99	181,054.98	330,387.01
小 计	511,441.99	181,054.98	330,387.01

(续上表)

项 目	预测期年限	预测期的关键参数及其确定依据	稳定期的关键参数及其确定依据
组件一车间机器设备	3	外部环境;净残值	外部环境;净残值
小 计			

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
安徽东厂区改造项目	196,000.00		196,000.00	4,856,880.76		4,856,880.76
安徽新能源厂区基建工程				128,463.01		128,463.01
年产 10 万吨新型复合材料塑料管项目	1,047,031.58		1,047,031.58	98,951,732.31		98,951,732.31
年产 15 万吨高性能塑料管道项目	16,738,775.10		16,738,775.10	249,698,089.88		249,698,089.88
迪拜仓储中心项目	36,800,861.15	3,553,590.74	33,247,270.41	23,761,272.12		23,761,272.12
年产 4 万吨高性能管道及配件厂房建设项目	6,378,285.92		6,378,285.92			
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目				134,545,152.21		134,545,152.21
年产 7 万吨塑料管道产品项目				31,575,928.45		31,575,928.45
铜件厂车间三				10,169,653.41		10,169,653.41
年产 1 万吨高性能塑料阀门项目	22,103,324.13		22,103,324.13	40,882,215.25		40,882,215.25
在安装设备及其他	7,775,330.58		7,775,330.58	50,942,134.83		50,942,134.83

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
合 计	91,039,608.46	3,553,590.74	87,486,017.72	645,511,522.23		645,511,522.23

## 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
安徽东厂区改造项目	15,000,000.00	4,856,880.76	10,460,792.27	14,839,862.28	281,810.75	196,000.00
安徽新能源厂区 基建工程	70,000,000.00	128,463.01	6,239,809.45	6,368,272.46		
年产 10 万吨新型 复合材料塑料管项目	106,428,483.98	98,951,732.31	12,728,573.13	110,571,009.70	62,264.16	1,047,031.58
年产 15 万吨高性能 塑料管道项目	285,000,000.00	249,698,089.88	4,429,174.27	237,388,489.05		16,738,775.10
迪拜仓储中心项目	40,000,000.00	23,761,272.12	13,039,589.03			36,800,861.15
年产 4 万吨高性能 管道及配件厂房建设 项目	260,210,000.00		6,378,285.92			6,378,285.92
年产 8 万吨新型复 合材料塑料管道项目	417,000,000.00	134,545,152.21	8,532,806.52	143,077,958.73		
年产 7 万吨塑料管 道产品项目	35,000,000.00	31,575,928.45	1,300,210.98	32,876,139.43		
铜件厂车间三	12,770,000.00	10,169,653.41	1,680,832.35	11,850,485.76		
年产 1 万吨高性能 塑料阀门项目	125,000,000.00	40,882,215.25	23,454,827.07	42,233,718.19		22,103,324.13
小 计	1,366,408,483.98	594,569,387.40	88,244,900.99	599,205,935.60	344,074.91	83,264,277.88

(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
安徽东厂区改造项目	102.12	99.00				自筹
安徽新能源厂区 基建工程	93.74	100.00				自筹
年产 10 万吨新型复 合材料塑料管项目	104.93	98.00				自筹
年产 15 万吨高性能 塑料管道项目	89.17	89.17				自筹
迪拜仓储中心项目	92.00	92.00				自筹
年产 4 万吨高性能 管道及配件厂房建设 项目	2.45	2.45				自筹
年产 8 万吨新型复 合材料塑料管道项目	100.00	100.00				募投+自筹
年产 7 万吨塑料管 道产品项目	93.93	100.00				自筹
铜件厂车间三	92.80	100.00				自筹
年产 1 万吨高性能 塑料阀门项目	51.47	51.47				自筹
小 计						

## 3) 在建工程减值准备变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置或报废	其他	
迪拜仓储中心项目		3,553,590.74				3,553,590.74
小 计		3,553,590.74				3,553,590.74

## 4) 在建工程减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
迪拜仓储中心项目	33,247,270.41	33,247,270.41	3,553,590.74
小 计	33,247,270.41	33,247,270.41	3,553,590.74

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
迪拜仓储中心项目	成本法	资产的处置价值
小 计		

## 14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	48,539,104.68	48,539,104.68
本期增加金额	3,952,159.21	3,952,159.21
1) 租入	3,294,610.68	3,294,610.68
2) 外币报表折算	657,548.53	657,548.53
本期减少金额	3,766,344.75	3,766,344.75
1) 处置	3,766,344.75	3,766,344.75
期末数	48,724,919.14	48,724,919.14
累计折旧		
期初数	10,915,109.99	10,915,109.99
本期增加金额	4,962,388.59	4,962,388.59
1) 计提	4,882,800.88	4,882,800.88
2) 外币报表折算	79,587.71	79,587.71
本期减少金额	2,751,663.25	2,751,663.25
1) 处置	2,751,663.25	2,751,663.25

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数	13,125,835.33	13,125,835.33
账面价值		
期末账面价值	35,599,083.81	35,599,083.81
期初账面价值	37,623,994.69	37,623,994.69

## 15. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	土地使用权	企业管理软件	商标注册费及 商标使用权	特许使用权	合 计
账面原值					
期初数	567,084,261.36	17,769,411.01	488,675.11	180,264.66	585,522,612.14
本期增加金额	39,705,165.00	1,446,449.30			41,151,614.30
1) 购置	39,705,165.00	1,446,449.30			41,151,614.30
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	606,789,426.36	19,215,860.31	488,675.11	180,264.66	626,674,226.44
累计摊销					
期初数	104,218,850.98	16,668,643.52	488,675.11	131,098.01	121,507,267.62
本期增加金额	11,898,404.50	575,686.80		10,000.20	12,484,091.50
1) 计提	11,898,404.50	575,686.80		10,000.20	12,484,091.50
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	116,117,255.48	17,244,330.32	488,675.11	141,098.21	133,991,359.12
账面价值					
期末账面价值	490,672,170.88	1,971,529.99		39,166.45	492,682,867.32
期初账面价值	462,865,410.38	1,100,767.49		49,166.65	464,015,344.52

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
上蔡基地土地使用权	10,082,549.60	产权证书正在办理中
东城街道江南路南侧地块	29,402,594.03	产权证书正在办理中

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
小 计	39,485,143.63	

## 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
元邦智能公司	14,947,083.56		14,947,083.56	14,947,083.56		14,947,083.56
合 计	61,616,358.93		61,616,358.93	61,616,358.93		61,616,358.93

### (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
元邦智能公司	14,947,083.56				14,947,083.56
合 计	61,616,358.93				61,616,358.93

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	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
安徽公元公司	安徽公元公司经营性资产和负债	按照安徽公元公司主要经营所在地划分为境内经营分部	是
元邦智能公司	元邦智能公司经营性资产和负债	按照元邦智能公司主要经营所在地划分为境内经营分部	是

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项 目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
安徽公元公司	830,325,146.48	1,295,908,241.38	
元邦智能公司	107,399,215.17	109,313,107.66	
小 计	937,724,361.65	1,405,221,349.04	

(续上表)

项 目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
安徽公元公司	未来五年详细预测期和	结合历史经营数据及行业发展情况确定	依据企业预测期发展情况确定	依据无风险报酬率、市场风险溢

项 目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
元邦智能公司	永续预测期			价、企业特殊风险等确定
小 计				

## 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	2,910,862.61	169,724.78	1,294,537.59		1,786,049.80
车间围墙外场地	2,281,926.34		746,570.64		1,535,355.70
装修及其他	4,402,269.95	8,723,534.79	7,170,503.28		5,955,301.46
合 计	9,595,058.90	8,893,259.57	9,211,611.51		9,276,706.96

## 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	834,661,776.16	130,577,010.62	629,303,191.24	99,366,970.07
应付未付费用	67,355,652.73	11,311,011.26	52,169,502.01	9,080,684.33
未实现内部销售利润	8,290,224.00	2,052,348.34	10,962,529.30	2,280,027.40
递延收益	78,167,854.05	12,017,953.72	88,272,910.96	13,294,872.91
重置固定资产损失	7,210,460.64	1,081,569.10	7,691,158.02	1,153,673.70
股权激励	4,211,549.64	1,052,887.41	2,111,763.99	527,941.00
衍生金融负债公允价值变动	240,000.00	36,000.00	146,896.50	36,724.13
租赁负债	7,671,290.10	1,563,956.34		
合 计	1,007,808,807.32	159,692,736.79	790,657,952.02	125,740,893.54

## (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
固定资产加速折旧	263,705,787.52	40,220,349.24	293,355,825.47	44,991,428.16
套期工具公允价值变动收益	605,535.00	151,383.75	14,555,000.00	2,183,250.00

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
使用权资产	7,584,797.67	1,529,068.27		
合 计	271,896,120.19	41,900,801.26	307,910,825.47	47,174,678.16

## (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	5,398,746.61	35,137,349.74
可抵扣亏损	231,078,656.33	241,070,022.57
递延收益	53,032,964.30	77,093,035.14
合 计	289,510,367.24	353,300,407.45

## (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
2023 年		171,926.40	
2024 年	1,780,484.69	2,188,994.70	
2025 年	14,694,139.36	18,559,851.19	
2026 年	9,102,332.69	21,757,569.85	
2027 年	37,495,514.36	53,645,420.99	
2028 年	29,401,006.18	29,249,026.91	
2029 年	16,715,868.19	16,715,868.19	
2030 年	5,668,307.23	5,668,307.23	
2031 年	45,656,813.14	45,656,813.14	
2032 年	32,025,378.97	47,456,243.97	
2033 年	38,538,811.52		
合 计	231,078,656.33	241,070,022.57	

## 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]	3,448,376.80		3,448,376.80	17,744,504.00		17,744,504.00
长期大额存单	121,988,998.48		121,988,998.48	106,890,727.74		106,890,727.74



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
预付长期资产款	16,750,826.15		16,750,826.15	488,320.00		488,320.00
合 计	142,188,201.43		142,188,201.43	125,123,551.74		125,123,551.74

[注]公司行使债权而受偿于债务人的房产

## 20. 所有权或使用权受到限制的资产

### (1) 明细情况

#### 1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	200,391,155.90	200,391,155.90	保证	保证金
应收票据	8,364,465.44	8,364,465.44	未终止确认的票据	已背书尚未到期票据
应收票据	11,528,928.00	11,528,928.00	质押	质押用于开立银行承兑
固定资产	1,004,427,611.83	600,093,079.58	抵押	银行授信抵押
无形资产	270,296,221.09	203,826,448.48	抵押	银行授信抵押
合 计	1,495,008,382.26	1,024,204,077.40		

#### 2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	381,179,283.99	381,179,283.99	保证	保证金
应收票据	31,283,127.21	31,283,127.21	未终止确认的票据	已背书尚未到期票据
固定资产	920,658,694.49	481,776,416.31	抵押	银行授信抵押
无形资产	229,273,695.85	181,694,969.18	抵押	银行授信抵押
合 计	1,562,394,801.54	1,075,933,796.69		

## 21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		30,032,750.00
信用借款	60,362,655.62	40,000,000.00
合 计	60,362,655.62	70,032,750.00

## 22. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
外汇衍生工具		146,896.50
套期工具	240,000.00	
合 计	240,000.00	146,896.50

## 23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,216,674,305.08	1,737,439,020.69
合 计	1,216,674,305.08	1,737,439,020.69

## 24. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	275,567,953.37	359,502,889.73
工程设备款	36,813,993.62	73,747,495.92
运费及配送费	51,545,542.18	46,949,826.43
其他	3,404,634.82	21,458,737.70
合 计	367,332,123.99	501,658,949.78

## 25. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	293,695,590.21	191,654,019.40
合 计	293,695,590.21	191,654,019.40

## 26. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	167,614,041.06	777,849,771.14	763,127,353.45	182,336,458.75
离职后福利—设定提存计划	463,624.16	56,439,691.98	55,775,666.78	1,127,649.36
辞退福利		248,966.30	248,966.30	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	168,077,665.22	834,538,429.42	819,151,986.53	183,464,108.11

## (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	156,369,690.72	690,985,632.97	676,485,114.62	170,870,209.07
职工福利费	19,550.72	24,263,200.64	24,186,927.95	95,823.41
社会保险费	932,167.89	32,506,019.62	32,927,960.03	510,227.48
其中：医疗保险费	864,943.02	28,461,422.84	28,895,485.33	430,880.53
工伤保险费	65,552.66	3,758,938.91	3,746,816.83	77,674.74
生育保险费	1,672.21	285,657.87	285,657.87	1,672.21
住房公积金	44,410.00	17,072,596.83	17,117,006.83	
工会经费和职工教育经费	10,248,221.73	13,022,321.08	12,410,344.02	10,860,198.79
小 计	167,614,041.06	777,849,771.14	763,127,353.45	182,336,458.75

## (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	463,428.06	54,700,083.61	54,074,477.56	1,089,034.11
失业保险费	196.10	1,739,608.37	1,701,189.22	38,615.25
小 计	463,624.16	56,439,691.98	55,775,666.78	1,127,649.36

## 27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	17,441,982.01	30,531,418.14
企业所得税	42,547,783.14	25,014,652.74
代扣代缴个人所得税	783,862.27	755,354.98
城市维护建设税	1,394,130.37	2,487,650.79
房产税	9,400,588.59	7,786,963.76
土地使用税	6,055,277.87	5,829,711.54
教育费附加	599,861.30	1,072,138.22
地方教育附加	399,907.55	714,758.87
其他	1,567,082.49	1,359,555.39

项 目	期末数	期初数
合 计	80,190,475.59	75,552,204.43

## 28. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	184,431,444.99	187,699,172.56
应付暂收款	47,713,669.36	57,171,516.82
限制性股票回购义务		18,137,565.04
其他	712,850.76	403,803.95
合 计	232,857,965.11	263,412,058.37

## 29. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	4,453,718.00	3,444,294.68
合 计	4,453,718.00	3,444,294.68

## 30. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	34,559,360.33	18,343,739.70
预提销售返利	32,217,345.06	
合 计	66,776,705.39	18,343,739.70

## 31. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	46,555,368.95	49,959,685.81
减：未确认融资费用	13,097,857.79	14,516,162.40
合 计	33,457,511.16	35,443,523.41

## 32. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	81,819,168.90	81,819,168.90
加：长期应付款未确认融资费用	-7,297,227.17	-10,420,656.11
合 计	74,521,941.73	71,398,512.79

注：公司于 2022 年 5 月 27 日签订关于公元新能公司之股东协议、投资协议，该合同使公司承担了以现金回购公元新能公司股权的义务，公司在初始确认时将该义务以回购所需支付金额的现值确认长期应付款

### 33. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	165,365,946.10	10,144,007.76	17,569,310.47	157,940,643.39	政府部门拨款
合 计	165,365,946.10	10,144,007.76	17,569,310.47	157,940,643.39	

### 34. 股本

#### (1) 明细情况

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	1,235,153,866.00				-6,059,995.00	-6,059,995.00	1,229,093,871.00

#### (2) 其他说明

2023 年 1 月 13 日，公司召开的第五届董事会第二十七会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购上述激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 6,059,995 股。

截至 2023 年 3 月 22 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。公司减少股本 6,059,995.00 元，减少资本公积 13,271,389.05 元，减少库存股 19,331,384.05 元。

### 35. 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）	1,169,507,546.05	11,324,820.66	17,374,093.20	1,163,458,273.51
其他资本公积	-7,039,570.89	1,374,597.78		-5,664,973.11
合 计	1,162,467,975.16	12,699,418.44	17,374,093.20	1,157,793,300.40

#### (2) 其他说明

1) 本期资本溢价增加 11,324,820.66 元,系公司控股子公司公元新能公司少数股东增资,公司按照增资前的股权比例享有的在增资前子公司账面净资产中的份额与增资后按公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积 11,324,820.66 元。

2) 本期资本溢价减少 17,374,093.20 元。其中:2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期未成就,公司回购注销减少部分限制性股票,减少资本公积 13,271,389.05 元,详见本财务报表附注五(一)34(2)所述;此外,本期公司受让元邦智能公司部分股权并向其增资,导致其少数股东权益增加 4,102,704.15 元,冲减资本公积。

3) 本期其他资本公积增加 1,374,597.78 元,系公司控股子公司公元新能股权激励合计确认股份支付费用 2,099,785.65 元,其中归属本公司 1,374,597.78 元。

### 36. 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	19,331,384.05		19,331,384.05	
合 计	19,331,384.05		19,331,384.05	

#### (2) 其他说明

本期减少系公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解锁期未成就,公司回购注销减少部分限制性股票,减少库存股 19,331,384.05 元,详见本财务报表附注五(一)34(2)所述。

### 37. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					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)	
		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		
将重分类进损益的其他综合收益	11,888,748.76	-16,085,778.52		-2,077,170.23	-14,330,567.60	321,959.31		-2,441,818.84
现金流量套期储备	12,967,285.77	-13,919,783.63		-2,077,170.23	-12,164,572.71	321,959.31		802,713.06
外币财务报表折算差额	-1,078,537.01	-2,165,994.89			-2,165,994.89			-3,244,531.90
其他综合收益合计	11,888,748.76	-16,085,778.52		-2,077,170.23	-14,330,567.60	321,959.31		-2,441,818.84

### 38. 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	372,531,449.69	22,021,042.16		394,552,491.85
合 计	372,531,449.69	22,021,042.16		394,552,491.85

## (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。

## 39. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,270,448,335.83	2,281,014,992.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	362,904,414.76	78,462,103.29
减：提取法定盈余公积	22,021,042.16	1,320,256.89
应付普通股股利	14,749,120.87	87,708,502.80
期末未分配利润	2,596,582,587.56	2,270,448,335.83

## (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	7,117,119,198.67	5,474,854,443.85	7,526,513,833.77	6,074,102,060.67
其他业务收入	354,216,638.90	339,879,129.47	451,821,918.00	441,911,753.80
合 计	7,471,335,837.57	5,814,733,573.32	7,978,335,751.77	6,516,013,814.47
其中：与客户之间的合同产生的收入	7,471,182,771.18	5,808,135,389.66	7,978,335,751.77	6,516,013,814.47

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的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	3,178,974,821.39	2,535,952,678.78	3,745,519,204.60	3,131,925,780.79
PPR 管材管件	1,197,172,484.72	681,134,164.08	1,099,883,836.44	675,746,618.50
PE 管材管件	1,462,914,503.82	1,190,536,914.90	1,391,001,787.85	1,145,141,686.20

电器产品	52,438,187.44	45,359,880.93	49,383,271.17	41,662,475.35
灯具及组件	948,594,151.14	826,089,360.27	995,147,220.92	901,258,229.01
其他产品	277,025,050.16	195,781,444.89	245,786,085.03	178,402,324.48
其他业务收入	354,063,572.51	333,280,945.81	451,614,345.76	441,876,700.14
小 计	7,471,182,771.18	5,808,135,389.66	7,978,335,751.77	6,516,013,814.47

2) 与客户之间的合同产生的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	4,564,528,950.27	3,405,813,060.66	4,656,651,268.42	3,735,310,717.25
华北	292,893,861.67	225,489,990.59	294,072,527.37	229,706,560.72
东北	62,229,495.38	54,494,161.64	80,243,210.72	65,699,431.92
西北	128,687,659.99	111,901,493.91	155,699,710.65	135,554,825.57
华中	317,637,224.33	271,150,416.24	372,567,223.53	330,447,585.62
西南	266,826,263.30	221,952,788.27	293,240,846.09	243,041,181.00
华南	378,965,963.74	312,669,314.29	493,485,847.94	408,623,678.90
外销	1,459,413,352.50	1,204,664,164.06	1,632,375,117.05	1,367,629,833.49
小 计	7,471,182,771.18	5,808,135,389.66	7,978,335,751.77	6,516,013,814.47

3) 与客户之间的合同产生的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	7,467,008,566.23	7,969,330,519.77
在某一时段内确认收入	4,174,204.95	9,005,232.00
小 计	7,471,182,771.18	7,978,335,751.77

(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 163,076,261.66 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,955,149.06	13,810,522.23
教育费附加	6,531,521.54	5,969,386.70
地方教育附加	4,357,072.39	3,979,591.20
印花税	5,572,580.25	4,493,963.55



项 目	本期数	上年同期数
房产税	20,558,098.34	5,821,764.20
土地使用税	6,289,622.91	14,272,027.38
车船税	61,128.96	54,270.20
其他	898,417.98	782,748.78
合 计	59,223,591.43	49,184,274.24

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	154,098,801.99	153,331,899.36
折旧费	1,258,738.00	1,188,924.03
服务费	82,118,570.36	85,944,308.61
办公费	36,700,793.18	41,783,174.77
广告及业务宣传费	79,462,861.22	49,226,246.22
其他	13,211,725.74	15,384,624.22
合 计	366,851,490.49	346,859,177.21

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	243,699,057.18	256,028,332.50
办公费	25,351,170.55	23,150,561.87
折旧与摊销	88,045,892.88	79,512,250.79
修理费	23,028,581.26	21,936,063.95
业务招待费	19,890,076.12	24,302,412.57
股权激励	1,437,676.04	-4,177,637.70
其他	40,406,164.36	40,336,495.85
合 计	441,858,618.39	441,088,479.83

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬及福利	91,102,785.14	81,775,316.88
折旧及摊销	11,384,580.75	11,837,315.60
研发领料	136,768,031.28	134,702,098.00
其他	8,487,590.71	12,652,722.13
合 计	247,742,987.88	240,967,452.61

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,705,209.18	5,459,302.72
未确认融资费用	1,931,755.11	1,774,862.57
减：利息收入	48,797,433.68	25,968,887.44
手续费	3,771,246.28	4,336,205.76
汇兑损益	5,193,823.81	-32,548,170.95
合 计	-32,195,399.30	-46,946,687.34

## 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	17,212,310.47	15,883,832.81	
与收益相关的政府补助	27,547,577.51	25,516,638.29	27,547,577.51
代扣个人所得税手续费返还	495,282.01	456,920.41	
增值税加计抵减	16,308,221.90		
合 计	61,563,391.89	41,857,391.51	27,547,577.51

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,495,580.02	-14,580,046.31
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	-2,062,559.59	1,586,003.78
合 计	-12,558,139.61	-12,994,042.53

## 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	184,112.40	-464,436.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	184,112.40	-464,436.50
合 计	184,112.40	-464,436.50

## 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-160,622,728.32	-345,227,057.75
合 计	-160,622,728.32	-345,227,057.75

## 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-21,807,219.07	-35,386,853.64
投资性房地产减值损失	-19,680,156.10	
固定资产减值损失	-2,885,265.76	-4,238,314.56
在建工程减值损失	-3,553,590.74	
合 计	-47,926,231.67	-39,625,168.20

## 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	-609,003.44	-7,686,516.22	-609,003.44
合 计	-609,003.44	-7,686,516.22	-609,003.44

## 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	293,778.89	125,363.68	293,778.89
无法支付的款项	1,567,607.34	2,494,048.48	1,567,607.34
罚款收入	1,696,881.95	882,485.78	1,696,881.95
其他	347,125.90	782,481.88	347,125.90

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	3,905,394.08	4,284,379.82	3,905,394.08

## 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	857,287.06	176,779.37	857,287.06
对外捐赠	711,777.14	1,312,868.44	711,777.14
非流动资产毁损报废损失	1,305,569.50	1,750,844.26	1,305,569.50
其他	667,067.82	510,781.06	667,067.82
赔偿支出	220,255.01	60,000.00	220,255.01
合 计	3,761,956.53	3,811,273.13	3,761,956.53

## 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	74,661,643.06	35,792,146.19
递延所得税费用	-37,127,453.60	-49,826,766.81
合 计	37,534,189.46	-14,034,620.62

## (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	413,295,814.16	67,502,517.75
按母公司适用税率计算的所得税费用	61,994,372.12	10,125,377.66
子公司适用不同税率的影响	7,483,246.32	4,345,875.87
调整以前期间所得税的影响	42,852.07	90,850.04
非应税收入的影响	-38,475.40	739,108.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,571,663.65	888,802.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,484,709.80	-8,132,682.96
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	10,879,258.66	12,940,797.91
研发费用加计扣除	-34,914,018.16	-35,032,749.84
所得税费用	37,534,189.46	-14,034,620.62

## 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)37 之说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

## (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	53,699,162.94	21,568,430.46
政府补助	38,612,603.14	63,434,060.26
收到各项往来款项	10,262,260.68	4,851,218.69
收到票据等保证金金额	183,545,280.99	67,754,377.36
营业外收入及其他	3,628,937.63	1,238,980.32
合 计	289,748,245.38	158,847,067.09

## (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	319,384,154.88	235,915,959.30
支付票据等保证金	23,979,802.90	48,831,813.07
支付手续费等财务费用	5,703,001.39	4,336,205.76
支付各项往来款项	38,503,242.09	31,324,178.94
捐赠支出与其他	1,250,358.82	2,060,428.87
合 计	388,820,560.08	322,468,585.94

## (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	34,434,767.00	32,658,953.25
收回外汇远期交易投资收益		277,420.57
收回期货现金流量套期收益	6,198,215.00	2,580,570.00
收回定期存款本金及利息	100,000,000.00	231,756,633.04
收回建设用地履约保证金	662,400.00	
合 计	141,295,382.00	267,273,576.86

## (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	13,874,517.00	57,944,003.25
支付期货交易手续费	41,351.69	42,960.00
存入定期存款本金	120,000,000.00	230,000,000.00
支付期货现金流量套期损失	113,300.00	
外汇远期交易投资损失	2,075,802.29	
合 计	136,104,970.98	287,986,963.25

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁租金	5,867,682.73	7,340,968.71
支付限制性股票回购注销款项	18,137,565.04	
支付公元新能公司 IPO 前期发行费用	963,800.00	
合 计	24,969,047.77	7,340,968.71

## 2. 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	375,761,624.70	81,537,138.37
加：资产减值准备	208,548,959.99	384,852,225.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,028,823.00	266,003,695.86
使用权资产折旧	4,882,800.88	6,680,321.79
无形资产摊销	12,484,091.50	13,483,916.45
长期待摊费用摊销	9,211,611.51	6,387,182.99
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）	609,003.44	7,686,516.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,207,141.58	1,625,480.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-184,112.40	464,436.50
财务费用（收益以“-”号填列）	10,303,144.10	-15,370,985.71
投资损失（收益以“-”号填列）	2,063,026.67	-1,586,003.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,915,843.25	-55,673,451.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,090,626.90	5,846,684.68

补充资料	本期数	上年同期数
存货的减少（增加以“-”号填列）	150,862,725.25	157,482,533.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	470,220,048.03	-355,978,333.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-450,163,401.65	-69,335,222.53
其他	2,099,785.65	-3,736,231.34
经营活动产生的现金流量净额	1,068,928,802.10	430,369,904.60
(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	1,714,365,603.51	1,012,354,425.54
减：现金的期初余额	1,012,354,425.54	1,134,741,098.52
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	702,011,177.97	-122,386,672.98

### 3. 现金和现金等价物的构成

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,714,365,603.51	1,012,354,425.54
其中：库存现金	756,766.74	1,589,657.99
可随时用于支付的银行存款	1,694,878,690.64	966,229,241.31
可随时用于支付的其他货币资金	18,730,146.13	44,535,526.24
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	1,714,365,603.51	1,012,354,425.54
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		

#### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	192,386,440.07	344,529,081.13	使用权受到限制

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
期货交易保证金	4,724,800.00	25,285,050.00	使用权受到限制
建设用地履约保证金	662,400.00	6,823,932.96	使用权受到限制
保函保证金	2,617,515.41	4,053,500.12	使用权受到限制
外汇交易锁汇保证金		381,171.79	使用权受到限制
资产池保证金	0.42	106,547.99	使用权受到限制
小 计	200,391,155.90	381,179,283.99	

## 4. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	70,032,750.00	177,060,910.55	2,609,368.83	188,256,368.06	1,084,005.70	60,362,655.62
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	38,887,818.09			5,867,682.73	-4,891,093.80	37,911,229.16
应付股利		14,749,120.87		14,749,120.87		
小 计	108,920,568.09	191,810,031.42	2,609,368.83	208,873,171.66	-3,807,088.10	98,273,884.78

## 5. 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	249,208,026.46	234,609,661.93
其中：支付货款	224,730,014.34	214,475,693.62
支付固定资产等长期资产购置款	24,478,012.12	20,133,968.31

## (四) 其他

## 1. 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			18,736,117.88
其中：美元	2,235,866.05	7.0827	15,835,968.47
欧元	2,883.99	7.8592	22,665.85
港币	100.00	0.9062	90.62
肯先令	16,893,403.11	0.0454	766,960.50
迪拉姆	1,092,017.20	1.9326	2,110,432.44
应收账款			239,428,993.04
其中：美元	28,281,830.30	7.0827	200,311,719.47



欧元	4,754,498.47	7.8592	37,366,554.38
肯先令	38,562,096.73	0.0454	1,750,719.19
其他应收款			572,406.09
其中：肯先令	1,593,000.00	0.0454	72,322.20
迪拉姆	350.81	1.9326	677.98
港元	551,099.00	0.9062	499,405.91
应付账款			18,989,419.95
其中：美元	2,309,645.51	7.0827	16,358,526.25
肯先令	8,559,862.03	0.0454	388,617.74
迪拉姆	1,160,238.00	1.9326	2,242,275.96
其他应付款			10,199,776.22
其中：美元	338,212.47	7.0827	2,395,457.46
欧元	18,805.42	7.8592	147,795.56
肯先令	85,716.00	0.0454	3,891.51
迪拉姆	3,959,759.75	1.9326	7,652,631.69

## 2. 租赁

### (1) 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(三十一)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	上年同期数
短期租赁费用	1,730,156.07	1,882,691.89
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	145,219.60	122,734.52
合 计	1,875,375.67	2,005,426.41

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,931,755.11	2,015,676.52
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	7,743,058.40	9,346,395.12
售后租回交易产生的相关损益		

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。

## (2) 公司作为出租人

### 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	153,066.39	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

### 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	22,672,241.31	
小 计	22,672,241.31	

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬及福利	91,102,785.14	81,775,316.88
折旧及摊销	11,384,580.75	11,837,315.60
研发领料	136,768,031.28	134,702,098.00
其他	8,487,590.71	12,652,722.13
合 计	247,742,987.88	240,967,452.61
其中：费用化研发支出	247,742,987.88	240,967,452.61
资本化研发支出		

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将公元新能公司等 22 家子公司纳入合并财务报表范围。

## 2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
公元新能公司	13,915 万元	台州	制造业	68.27	3.59	同一控制下企业合并
上海公元公司	10,080 万元	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东公元公司	26,000 万元	广州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳公元公司	13,000 万元	深圳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
天津公元公司	25,000 万元	天津	制造业	100.00		设立
重庆公元公司	25,000 万元	重庆	制造业	100.00		设立
安徽公元公司	25,000 万元	广德	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
湖南公元公司	33,700 万元	岳阳	制造业	100.00		设立
江苏公元公司	18,000 万元	淮安	制造业	100.00		设立

## (二) 同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
浙江元邦智能装备有限公司	50.11%	同受控股股东公元集团控制	2023-5-25	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江元邦智能装备有限公司	7,161,678.70	283,470.82	2,332,797.76	-462,283.53

## 2. 合并成本

项 目	元邦智能公司
合并成本	43,096,942.98
现金	4,102,700.00
非现金资产的账面价值	38,994,242.98
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	元邦智能公司	
	合并日	上期期末
资产	100,855,820.57	96,324,027.72
货币资金	6,660,557.59	2,692,748.16
应收款项	597,087.65	808,551.00
存货	3,399,240.36	2,755,916.54
固定资产	57,816,471.40	35,863,697.35
无形资产	12,874,025.18	12,967,503.38
其他	19,508,438.39	41,235,611.29
负债	31,153,586.74	27,203,291.17
借款		
应付款项	15,592,077.74	21,611,798.09
其他	15,561,509.00	5,591,493.08
净资产	69,702,233.83	69,120,736.55
减：少数股东权益	34,774,444.46	34,484,335.46
加：商誉	14,947,083.56	14,947,083.56
取得的净资产	49,874,872.93	49,583,484.65

(三) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
公元新能公司	2023 年 4 月	78.22%	71.86%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	公元新能公司
处置对价	
现金	42,940,000.00
处置对价合计	42,940,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,615,179.34
差额	11,324,820.66
其中：调整资本公积	11,324,820.66

(四) 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	191,024.16	191,024.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	10,144,007.76
其中：计入递延收益	10,144,007.76
与收益相关的政府补助	27,190,577.51
其中：计入其他收益	27,190,577.51
合 计	37,334,585.27

### (二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	163,759,446.10	10,144,007.76	17,212,310.47	
递延收益	1,606,500.00		357,000.00	
小 计	165,365,946.10	10,144,007.76	17,569,310.47	

(续上表)

财务报列报项目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资产 金额	其他变动	期末数	与资产/收益相 关
递延收益				156,691,143.39	与资产相关
递延收益				1,249,500.00	与收益相关
小 计				157,940,643.39	

### (三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	44,759,887.98	41,400,471.10
合 计	44,759,887.98	41,400,471.10

## 九、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)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的48.26%(2022年12月31日:53.86%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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	60,362,655.62	60,993,095.63	60,993,095.63		
衍生金融负债	240,000.00	240,000.00	240,000.00		
应付票据	1,216,674,305.08	1,216,674,305.08	1,216,674,305.08		
应付账款	367,332,123.99	367,332,123.99	367,332,123.99		

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
其他应付款	232,857,965.11	232,857,965.11	232,857,965.11		
一年内到期的非流动负债	4,453,718.00	6,218,963.75	6,218,963.75		
租赁负债	33,457,511.16	46,555,368.95		8,250,753.78	38,304,615.17
长期应付款	74,521,941.73	81,819,168.90		81,819,168.90	
小 计	1,989,900,220.69	2,012,690,991.41	1,884,316,453.56	90,069,922.68	38,304,615.17

(续上表)

项 目	期初数				
	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	70,032,750.00	71,231,541.10	71,231,541.10		
衍生金融负债	146,896.50	146,896.50	146,896.50		
应付票据	1,737,439,020.69	1,737,439,020.69	1,737,439,020.69		
应付账款	501,658,949.78	501,658,949.78	501,658,949.78		
其他应付款	263,412,058.37	263,412,058.37	263,412,058.37		
一年内到期的非流动负债	6,770,793.14	8,612,506.13	8,612,506.13		
租赁负债	35,443,523.41	49,969,803.91		12,378,717.76	37,591,086.15
长期应付款	71,398,512.79	81,819,168.90		81,819,168.90	
小 计	2,686,302,504.68	2,714,289,945.38	2,582,500,972.57	94,197,886.66	37,591,086.15

### (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2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币29,087,996.80元（2022年12月31日：人民币70,000,000.00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)1之说明。

### (四) 套期业务

#### 1. 商品期货套期

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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 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；
- 6) 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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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：

- 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；
- 2) 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；
- 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；

4) 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；

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

### 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存在一定的风险：

1) 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；

2) 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；

3) 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

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；

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；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。

## (3) 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	5,880,915.00	5,880,915.00			
远期合同	外汇远期合同	-10,560,877.76	-10,560,877.76			
小计		-4,679,962.76	-4,679,962.76			

(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		6,084,915.00	6,084,915.00	-204,000.00
远期合同	外汇远期合同	-11,828,145.33		-11,828,145.33	1,267,267.57
小计		-11,828,145.33	6,084,915.00	-5,743,230.33	1,063,267.57

## (五) 金融资产转移

## 1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
保理	应收账款	258,265,052.62	终止确认	不附追索权转让
小计		258,265,052.62		

## 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	258,265,052.62	-8,878,181.61
小计		258,265,052.62	-8,878,181.61

## 十、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		1,446,563.24		1,446,563.24
(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		1,446,563.24		1,446,563.24
衍生金融资产		1,446,563.24		1,446,563.24
2. 应收款项融资			7,446,074.84	7,446,074.84
持续以公允价值计量的资产总额		1,446,563.24	7,446,074.84	8,892,638.08
3. 交易性金融负债	240,000.00			240,000.00
(1) 衍生金融负债	240,000.00			240,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	240,000.00			240,000.00

## (二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价按照资产负债表日公开交易市场的结算价确定。

## (三) 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

本公司持续第二层次公允价值计量项目的市价为远期外汇合约的主办银行的估值金额。

## (四) 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

应收款项融资为本公司持有的应收票据，估值技术采用现金流量折现，应收款项融资账面价值与公允价值接近，公司按应收款项融资账面价值作为公允价值。

## 十一、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	37.86	37.86

##### (2) 本公司最终控制方

卢彩芬女士直接持有本公司 12.78%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，张建均通过阿巴马元享红利 23 号基金持有公司 2.00%的股份，卢彩芬通过阿巴

马元享红利 24 号基金持有公司 0.33%的股份。因此，张建均先生、卢彩芬女士合计直接或间接控制公司 53.26%的股份，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六之说明。

3. 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
台州元创空间文化传媒有限公司	控股股东控股的公司
浙江公元进出口有限公司	本公司之母公司控股子公司
王宇萍	副董事长、副总经理家属
张翌晨	实际控制人家属、副董事长
张航媛	实际控制人家属、董事、副总经理

## (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) 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	13,437,713.71	23,345,323.07
临海市吉仕胶粘剂有限公司	购买胶水等	33,286,129.51	15,861,988.32
台州元创空间文化传媒有限公司	支付广告服务费	2,895,477.85	650,615.53
上海吉谷化工有限公司	购买胶水等	1,849.56	1,946.90
小 计		49,621,170.63	39,859,873.82

#### (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
临海市吉仕胶粘剂有限公司	管件、原料、固定资产	630,871.90	280,039.06
浙江公元进出口有限公司	原料		135,483.27
台州吉谷胶业股份有限公司	电器、原料、管件	18,388.02	12,693.35
小 计		649,259.92	428,215.68

### 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	14,745,898.62	14,177,472.95

### 3. 其他关联交易

公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于受让参股公司部分股权并向其增资暨关联交易的议案》，公司以人民币 410.27 万元的价格受让公元集团持有的元邦智能 6% 的股权；同时，元邦智能新增 822.35 万元的注册资本，其中，本公司认缴 412.08 万元，公元集团认缴 410.27 万元。本次股权转让及增资完成后，公司持有元邦智能股权 50.11%，公元集团持有元邦智能股权 49.89%，元邦智能成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 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	2,113,085.40	1,858,684.40
	临海市吉仕胶粘剂有限公司	510,265.89	1,313,875.11
	台州元创空间文化传媒有限公司	45,613.40	76,134.00
小 计		2,668,964.69	3,248,693.51
长期应付款			
	王宇萍	16,936,804.94	16,226,934.73
	张翌晨	5,081,041.48	4,868,080.42
	张航媛	5,081,041.48	4,868,080.42
	台州吉谷胶业股份有限公司	3,387,360.99	3,245,386.95
小 计		30,486,248.89	29,208,482.52

## 十二、股份支付

### 控股子公司股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

授予对象	以权益结算的股份支付费用
管理人员	1,437,676.08
研发人员	55,175.80

授予对象	以权益结算的股份支付费用
销售人员	441,406.37
生产人员	165,527.39
合计	2,099,785.64

## 2. 其他说明

2022年4月公司控股子公司公元新能公司第一届董事会第二次会议以及2022年第一次临时股东大会审议通过《浙江公元新能源科技股份有限公司2022年股权激励计划》，授予公司24名员工激励股份585万股，每股1.8元。公元新能公司参照2022年5月的外部股东入股价3.04元/股确定本次激励股份的公允价值，公允价值与员工认购价之间的差额确认股份支付费用，应确认股份支付费用合计707.38万元，并按所属岗位性质将上述股份支付费用分配至相关资产成本或费用。因公元新能公司与持股平台签订的股权激励协议中约定，员工自授予日后，需服务至公司成功上市并持有至法定限售期结束才可获取间接持股的完整收益权，实质构成服务期限条件，公元新能公司将授予日至估计未来成功上市并持有至法定限售期结束时点之间的期间作为等待期，在等待期内对股份支付费用进行分摊。公元新能公司在2023年确认股份支付费用2,099,785.64元，其中归属并计入本公司资本公积1,374,597.78元。

## 十三、承诺及或有事项

(一) 截至资产负债表日，本公司不存在应披露的重大承诺事项；

(二) 截至资产负债表日，本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	1,000,000.00	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
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
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
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	3,000,000.00	2024/2/23	保证
小计		21,000,000.00		

注：同时，被担保单位提供本身对其担保额度等额的反担保，反担保采用房产抵押、动产质押、家庭成员连带担保等双方协商认可的形式

#### 十四、资产负债表日后事项

根据 2024 年 4 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议，公司拟以现有股本 1,229,093,871 股扣除回购专户上已回购的股份数为基数，每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，合计派发现金股利 121,996,557.10 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。

#### 十五、其他重要事项

##### (一) 分部信息

##### 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业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
营业收入	6,011,922,485.07	1,459,413,352.50	7,471,335,837.57
营业成本	4,610,069,409.26	1,204,664,164.06	5,814,733,573.32
资产总额	8,258,062,935.89	78,579,955.75	8,336,642,891.64
负债总额	2,730,828,527.82	83,040,016.82	2,813,868,544.64

##### (二) 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 47,644.88 万元。截至资产负债表日，上述五个案件诉讼的进展分别如下：

1. 公司诉深圳恒大材料设备有限公司、恒大地产集团有限公司合计涉案金额（含违约金）为 22,846.38 万元的诉讼已一审判决公司胜诉，并二审结案维持原判；

2. 公司诉广州恒乾材料设备有限公司（以下简称恒乾材料）、恒大童世界集团有限公司（以下简称恒大童世界）合计涉案金额（含违约金）13,958.31 万元的诉讼已一审判决公司胜诉，恒乾材料、恒大童世界提起上诉，二审尚在审理中；

3. 公司诉广州恒隆设备材料有限公司、恒大健康产业集团有限公司合计涉案金额（含违约金）为 6,014.46 万元的诉讼已一审判决公司胜诉，并二审结案维持原判；

4. 公司诉海南恒乾设备有限公司、恒大童世界集团有限公司合计涉案金额（含违约金）为 4,740.53 万元的诉讼已一审判决公司胜诉；



5. 公司诉广州恒大材料设备有限公司、恒大地产集团有限公司合计涉案金额（含违约金）为 85.20 万元的诉讼尚在审理中。

## 十六、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）账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	720,269,237.52	690,422,396.21
1-2 年	133,267,448.47	396,045,218.88
2-3 年	385,879,465.74	262,117,954.63
3 年以上	363,174,479.67	48,754,749.58
合 计	1,602,590,631.40	1,397,340,319.30

##### （2）坏账准备计提情况

##### 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	555,093,076.48	34.64	555,093,076.48	100.00	
按组合计提坏账准备	1,047,497,554.92	65.36	99,755,864.63	9.52	947,741,690.29
合 计	1,602,590,631.40	100.00	654,848,941.11	40.86	947,741,690.29

（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	555,093,076.48	39.72	444,034,411.30	79.99	111,058,665.18
按组合计提坏账准备	842,247,242.82	60.28	90,173,178.73	10.71	752,074,064.09
合 计	1,397,340,319.30	100.00	534,207,590.03	38.23	863,132,729.27

##### 2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
恒大地产[注]	555,093,076.48	444,034,411.30	555,093,076.48	555,093,076.48	100.00	预计可收回金额
小计	555,093,076.48	444,034,411.30	555,093,076.48	555,093,076.48	100.00	

[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、宜昌恒科房地产开发有限公司、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、济南西实置业有限公司、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、济南华府置业有限公司和济南嘉隆置业有限公司的应收账款

### 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	583,620,906.59	99,755,864.63	17.09
内部关联方组合	463,876,648.33		
小计	1,047,497,554.92	99,755,864.63	9.52

### 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	428,541,296.69	21,427,064.83	5.00
1-2年	66,828,325.06	10,024,248.76	15.00
2-3年	33,244,556.34	13,297,822.54	40.00
3年以上	55,006,728.50	55,006,728.50	100.00
小计	583,620,906.59	99,755,864.63	17.09

### (3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	444,034,411.30	111,058,665.18				555,093,076.48
按组合计提坏账准备	90,173,178.73	10,015,466.05		432,780.15		99,755,864.63
合计	534,207,590.03	121,074,131.23		432,780.15		654,848,941.11

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 432,780.15 元。

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
客户一	555,093,076.48		555,093,076.48	34.64	555,093,076.48
客户二	43,503,240.75		43,503,240.75	2.71	3,413,534.21
客户三	32,994,411.97		32,994,411.97	2.06	7,482,865.30
客户四	28,852,792.44		28,852,792.44	1.80	3,748,056.30
客户五	24,180,483.34		24,180,483.34	1.51	1,408,069.86
小 计	684,624,004.98		684,624,004.98	42.72	571,145,602.15

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,565,461.86	17,016,714.62
应收暂付款	34,411,452.97	120,598,521.76
其他	1,100,933.54	899,439.13
合 计	54,077,848.37	138,514,675.51

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	40,436,849.72	125,559,037.59
1-2 年	3,040,271.96	7,011,113.27
2-3 年	5,869,945.54	1,955,789.19
3 年以上	4,730,781.15	3,988,735.46
合 计	54,077,848.37	138,514,675.51

(3) 坏账准备计提情况

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	54,077,848.37	100.00	7,930,517.11	14.67	46,147,331.26
合 计	54,077,848.37	100.00	7,930,517.11	14.67	46,147,331.26

(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					
按组合计提坏账准备	138,514,675.51	100.00	6,200,656.35	4.48	132,314,019.16
合 计	138,514,675.51	100.00	6,200,656.35	4.48	132,314,019.16

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	32,522,511.15		
账龄组合	21,555,337.22	7,930,517.11	36.79
其中：1 年以内	7,914,338.57	395,716.95	5.00
1-2 年	3,040,271.96	456,040.79	15.00
2-3 年	5,869,945.54	2,347,978.22	40.00
3 年以上	4,730,781.15	4,730,781.15	100.00
小 计	54,077,848.37	7,930,517.11	14.67

(4) 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	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失 (未发生信用减 值)	整个存续期预期信 用损失 (已发生信 用减值)	
期初数	519,524.62	1,051,666.99	4,629,464.74	6,200,656.35
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-152,013.60	152,013.60		
--转入第三阶段		-880,491.83	880,491.83	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	28,205.93	2,480,830.25	-779,175.42	1,729,860.76
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	395,716.95	2,804,019.01	4,730,781.15	7,930,517.11
期末坏账准备计提比 例（%）	0.98	31.47	100.00	14.67

各阶段划分依据：第一阶段系自初始确认后信用风险未显著增加账龄 1 年以内的阶段；第二阶段系自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值账龄 1-2 年的阶段；第三阶段系自初始确认后已发生信用减值账龄 3 年以上的阶段。

#### (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额 的比例（%）	期末坏账准备
单位一	应收暂付款	27,000,000.00	1 年以内	49.93	
单位二	应收暂付款	5,000,000.00	1 年以内	9.25	
单位三	押金保证金	2,724,008.00	[注 1]	5.04	841,478.70
单位四	押金保证金	1,053,503.46	3 年以上	1.95	1,053,503.46
单位五	押金保证金	737,286.30	[注 2]	1.36	51,622.73
小 计		36,514,797.76		67.53	1,946,604.89

[注 1] 应收单位三款项账龄为 1 年以内 228,000.00 元，1-2 年 673,298.00 元，2-3 年 1,822,710.00 元

[注 2] 应收单位五款项账龄为 1 年以内 589,702.16 元，1-2 年 147,584.14 元

### 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	2,339,460,391.63		2,339,460,391.63	2,309,702,459.00		2,309,702,459.00
对联营、合营企业投资	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16
合 计	2,340,662,438.00	1,011,022.21	2,339,651,415.79	2,310,904,505.37	1,011,022.21	2,309,893,483.16

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
黄岩精杰公司	51,306,000.00						51,306,000.00	
上海公元公司	119,492,136.46						119,492,136.46	
广东公元公司	234,295,944.99						234,295,944.99	
深圳公元公司	130,697,000.00						130,697,000.00	
天津公元公司	345,945,600.00						345,945,600.00	
重庆公元公司	250,391,000.00						250,391,000.00	
安徽公元公司	414,202,000.00						414,202,000.00	
上海管道销售公司	2,320,166.67						2,320,166.67	
上海贸易公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
公元电器公司	10,436,846.46						10,436,846.46	
公元新能公司	172,388,182.12						172,388,182.12	
湖南公元公司	337,340,000.00						337,340,000.00	
江苏公元公司	180,000,000.00						180,000,000.00	
浙江公元公司	3,000,000.00		14,500,000.00				17,500,000.00	
公元工程公司	500,000.00						500,000.00	
非洲永高公司	13,149,842.00						13,149,842.00	
元邦智能公司	38,737,740.30		15,257,932.63				53,995,672.93	
小 计	2,309,702,459.00		29,757,932.63				2,339,460,391.63	

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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	191,024.16	1,011,022.21				

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
合计	191,024.16	1,011,022.21				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					191,024.16	1,011,022.21
合计					191,024.16	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	3,620,458,524.74	2,769,792,943.63	3,958,874,934.07	3,137,469,959.22
其他业务收入	165,049,876.89	162,343,881.76	40,724,405.98	34,718,701.97
合计	3,785,508,401.63	2,932,136,825.39	3,999,599,340.05	3,172,188,661.19
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,784,597,340.03	2,925,219,323.77	3,999,599,340.05	3,172,188,661.19

## (2) 与客户之间的合同产生的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	3,784,597,340.03	3,999,599,340.05
小计	3,784,597,340.03	3,999,599,340.05

(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 61,382,645.49 元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬及福利	47,260,032.87	40,854,067.74
折旧及摊销	3,054,922.17	3,456,099.77
研发领料	72,938,085.34	88,100,230.75
其他	7,473,267.73	7,951,991.27
合 计	130,726,308.11	140,362,389.53

### 3. 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	256,502.68	510,267.05
处置长期股权投资产生的投资收益		187,766.73
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	-20,152.69	1,258,798.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,914,834.78	-3,425,578.39
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	-1,678,484.79	-1,468,745.83

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况



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	-1,650,223.16	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	27,447,577.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,881,418.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	783,915.02	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	283,470.82	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,163,385.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	26,146,707.41	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,850,785.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,963,456.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	20,332,465.66	

2. 执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	26,166,728.05
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	12,269,281.12
差异	13,897,446.93

## （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	6.97	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58	0.28	0.28

### 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	362,904,414.76	
非经常性损益	B	20,332,465.66	
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	342,571,949.10	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,033,158,991.39	
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	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	14,749,120.87	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	其他综合收益变动	I1	-14,330,567.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	其他资本公积变动	I2	-4,102,704.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	7
	其他资本公积变动	I3	11,324,820.66
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	8
	股权激励变动	I4	1,374,597.78
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	5,203,457,102.97	

项 目	序号	本期数
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.58%

### 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	362,904,414.76
非经常性损益	B	20,332,465.66
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	342,571,949.10
期初股份总数	D	1,229,093,871
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	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,229,093,871
基本每股收益	M=A/L	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

公元股份有限公司

二〇二四年四月二十四日