

公元股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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次半年报的董事会会议。

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、公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 .....	9
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	34
第七节 股份变动及股东情况 .....	46
第八节 优先股相关情况 .....	52
第九节 债券相关情况 .....	53
第十节 财务报告 .....	54

## 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 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公元股份、公司、本公司	指	公元股份有限公司
公元集团	指	公元塑业集团有限公司
上海公元	指	公元管道（上海）有限公司，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
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
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
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 6 月 30 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、公司简介

股票简称	公元股份	股票代码	002641
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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	浙江省台州市黄岩经济开发区隍西路 2 号
公司注册地址的邮政编码	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区黄椒路 555 号
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	http://www.era.com.cn
公司电子信箱	zqb@era.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 08 月 09 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn 《第六届董事会第一次会议公告》公告编号：2023-053

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,641,428,228.43	3,767,415,080.63	-3.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,578,249.73	63,256,762.59	169.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	154,241,183.42	47,788,316.56	222.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	416,051,334.72	-89,206,561.37	566.39%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.05	180.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.05	180.00%
加权平均净资产收益率	3.33%	1.24%	2.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,449,871,627.11	8,519,642,594.40	-0.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,189,630,671.03	5,045,435,592.62	2.86%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-545,877.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,225,995.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-829,771.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,062,859.41	
减：所得税影响额	3,576,139.47	
合计	16,337,066.31	

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务情况

公司主要从事塑料管道业务，太阳能业务规模目前正在稳步提升。

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

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

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

#### 2、太阳能业务

公司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，公元新能的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五大类。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，全球光伏应用市场保持了快速增长，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，业务规模保持稳步增长。

报告期，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

## （二）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，符合我国政府倡导的节能减排和可持续发展的要求，在我国建筑工程及市政工程领域的应用量不断提高，初步形成了以聚氯乙烯（PVC）管道、聚乙烯（PE）管道和聚丙烯（PP）管道为主的塑料管道产业。PVC 管道作为主要的塑料管道品种，在国内推广使用最早，也是目前使用量最大的塑料管道，广泛用于给排水、通信、电力领域；PE 管道是近几年发展最快的一类管道，也是目前市政给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。

2022 年，我国塑料管道行业的总产量约 1645 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 20 家以上企业的年生产能力已超过 10 万吨。塑料管道行业集中度越来越高，前二十位的销售量已达到行业总量的 40%以上。塑料管道生产企业主要集中在沿海和经济发达地区，广东、浙江、山东三省的生产量之和已超过全国总量的三分之一。一些骨干企业在中部、西部等地区投资新建或扩建生产基地，新增产能向中西部分流迹象明显。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。塑料管道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。

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，竞争方式从区域竞争转向全

国化的竞争，行业将迎来洗牌期，集中度继续提升，具有品牌、规模、渠道、研发与技术优势的企业在竞争中将居于领先地位。规模企业在推动科技进步、加快产业升级、提升产品质量、提高标准化水平等方面都有了较大进步。塑料管道行业向高质量发展不断迈进，创新加速，竞争加剧，产业结构、产品结构进一步优化，市场服务水平进一步加强，产业集中度进一步提升。

### （三）公司在塑料管道行业中的地位

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理事长单位，在塑料管道行业中综合实力一直保持行业前列。公司曾获得中国塑料管道十大顶级品牌、政府采购塑料管道十大品牌、中国塑管行业十大诚信投标企业、中国塑料管道十大创新标杆企业、中国塑管行业十大最具社会责任感企业、中国城市地下管廊建设塑管首选品牌、中国塑料管道行业质量放心企业、中国绿色建筑首选品牌、中国最具投标实力塑料管道企业十强等多项荣誉称号。

### （四）报告期内公司经营情况

2023 年上半年，公司继续坚持“开源、节流、防风险、抓落实”的十字工作方针，积极推进各项工作。报告期内，公司实现营业收入 36.41 亿元，同比 37.67 亿元减少 1.26 亿元，下降 3.34%，其中，管道业务完成 29.20 亿元，同比下降 4.02%，太阳能业务完成 5.28 亿元，同比增长 1.83%，其他业务收入 1.73 亿元，同比下降 5.67%。报告期内，公司实现利润总额 1.99 亿元、归属于上市公司股东的净利润 1.71 亿元，同比分别增长 228.60%、169.66%。报告期内，业绩变动的主要原因：销售金额虽然有下降，但管道销量有所增加，以及主要树脂原料和太阳能电池片价格下降，公司综合毛利率显著提升。

## 二、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。

## （2）规模优势

目前，公司年生产能力在 110 万吨以上，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、湖南、天津、重庆、广州、深圳，合理的生产基地布局使公司运送产品半径能够覆盖全国绝大多数地区。公司产品种类丰富，目前生产约 7,000 多种不同规格的管材管件，产品口径涵盖 16-2,400mm，是国内塑料管道行业中产品种类和规格最全的企业之一。公司与万科、保利、招商、中海等地产巨头保持着良好的战略合作关系。凭借规模优势，公司在采购上具有较高的议价能力和获取供应商信用的能力，在渠道上具有较强的掌控能力，能保持较低运营成本。

## （3）营销优势

公司在国内外拥有一级经销商 2,600 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，并与浙江大学、浙江工业大学等高校和科研机构紧密合作，进行新产品开发设计。公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，建有国家级博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、浙江省重点企业研究院、中国塑料管道工程技术研究开发中心、CNAS 认可实验室等创新平台，研发实力雄厚。产品开发的技术以自主开发为主，拥有核心自主知识产权，公司累计完成上百项科技成果转化，涉及高性能材料、智慧管网系统、高效新型管道系统、光伏发电系统、电器及应用系统等。截至报告期末，公司拥有有效国内授权专利 744 项，其中发明专利 150 项、实用新型专利 539 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。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,641,428,228.43	3,767,415,080.63	-3.34%	
营业成本	2,835,478,030.89	3,104,047,141.38	-8.65%	
销售费用	169,822,368.04	160,944,155.55	5.52%	
管理费用	201,917,183.82	210,977,950.10	-4.29%	
财务费用	-20,844,012.85	-22,074,027.19	5.57%	汇兑损益增加
所得税费用	18,109,447.87	-2,615,891.92	792.29%	利润总额增加
研发投入	125,734,312.07	136,427,203.78	-7.84%	
经营活动产生的现金流量净额	416,051,334.72	-89,206,561.37	566.39%	材料价格的下降
投资活动产生的现金流量净额	-222,934,395.20	-288,895,607.23	22.83%	
筹资活动产生的现金流量净额	22,100,740.69	175,562,539.45	-87.41%	主要是借款的减少
现金及现金等价物净增加额	212,452,154.07	-184,478,286.62	215.16%	材料价格的下降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,641,428,228.43	100%	3,767,415,080.63	100%	-3.34%
分行业					
制造业	3,468,313,205.65	95.25%	3,583,901,326.42	95.13%	-3.23%
其他业务	173,115,022.78	4.75%	183,513,754.21	4.87%	-5.67%
分产品					
PVC 管材管件	1,580,247,932.21	43.40%	1,867,488,968.85	49.57%	-15.38%
PPR 管材管件	579,429,474.27	15.91%	504,217,124.73	13.38%	14.92%
PE 管材管件	623,879,622.81	17.13%	561,108,492.03	14.89%	11.19%
电器产品	20,605,121.70	0.57%	23,416,902.11	0.62%	-12.01%
灯具及组件	527,680,170.41	14.49%	518,183,525.29	13.75%	1.83%
其他产品	136,470,884.25	3.75%	109,486,313.41	2.91%	24.65%

其他业务	173,115,022.78	4.75%	183,513,754.21	4.87%	-5.67%
分地区					
华东	2,228,959,068.28	61.21%	2,120,732,559.04	56.29%	5.10%
华北	122,287,614.23	3.36%	140,200,890.65	3.72%	-12.78%
东北	28,548,143.96	0.78%	35,568,112.99	0.94%	-19.74%
西北	63,724,658.96	1.75%	79,496,265.70	2.11%	-19.84%
华中	150,909,228.56	4.14%	165,190,082.69	4.38%	-8.65%
西南	132,981,952.53	3.65%	138,064,338.18	3.66%	-3.68%
华南	171,917,707.23	4.72%	236,786,707.33	6.29%	-27.40%
外销	742,099,854.68	20.38%	851,376,124.05	22.60%	-12.84%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	3,468,313,205.65	2,664,196,264.04	23.18%	-3.23%	-8.97%	4.85%
分产品						
PVC 管材管件	1,580,247,932.21	1,282,923,993.43	18.82%	-15.38%	-19.41%	4.06%
PPR 管材管件	579,429,474.27	319,826,424.56	44.80%	14.92%	5.15%	5.12%
PE 管材管件	623,879,622.81	500,315,102.13	19.81%	11.19%	8.74%	1.81%
分地区						
华东	2,084,647,572.39	1,505,361,000.45	27.79%	6.68%	-0.83%	5.47%
华南	168,581,882.67	138,749,983.98	17.70%	-28.21%	-29.99%	2.09%
外销	736,803,870.61	621,387,167.30	15.66%	-13.35%	-14.70%	1.33%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、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	-5,274,431.97	-2.65%	保理费用手续费	是
公允价值变动损益	-737,669.65	-0.37%	远期外汇合同形成的亏损	是
营业外收入	3,143,917.05	1.58%	主要是商标侵权执行款	否
营业外支出	977,634.06	0.49%	主要是固定资产报废损失	否
信用减值损失	-109,506,146.08	-55.09%	恒大计提减值	是
资产减值损失	-9,494,408.40	-4.78%	计提存货跌价准备	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,591,918,262.66	18.84%	1,393,533,709.53	16.36%	2.48%	
应收账款	989,361,547.36	11.71%	1,166,123,184.36	13.69%	-1.98%	
存货	1,448,228,911.52	17.14%	1,376,719,110.71	16.16%	0.98%	
投资性房地产	98,129,030.61	1.16%	89,367,770.76	1.05%	0.11%	
长期股权投资	191,024.16	0.00%	191,024.16	0.00%	0.00%	
固定资产	2,686,349,764.79	31.79%	2,190,363,481.35	25.71%	6.08%	
在建工程	156,501,790.55	1.85%	645,511,522.23	7.58%	-5.73%	
使用权资产	41,250,780.41	0.49%	40,882,860.05	0.48%	0.01%	
短期借款	85,567,618.74	1.01%	70,032,750.00	0.82%	0.19%	
合同负债	396,876,774.09	4.70%	191,654,019.40	2.25%	2.45%	
租赁负债	37,726,478.90	0.45%	35,443,523.41	0.42%	0.03%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
固定资产	新设投资	347,002.38	肯尼亚与阿联酋	公司	外派管理人员		0.01%	否
在建工程	股权并购	30,769,469.96	阿联酋	公司	外派管理人员		0.57%	否

其他情况说明	无
--------	---

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	14,942,234.47	-27,739,937.21	-27,739,937.21					-10,147,731.40
上述合计	14,942,234.47	-27,739,937.21	-27,739,937.21					-10,147,731.40
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	365,786,883.05	保证金
应收票据	49,010,180.80	已背书尚未到期票据
固定资产	576,172,759.05	银行授信抵押
无形资产	197,700,529.05	银行授信抵押
合计	1,188,670,351.95	

## 六、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
12,723,500.00	191,000,000.00	-93.34%

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》中的“非金属建材相关



业务”的披露要求

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	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	4,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	进展中	0.00	-1,055,169.15	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	8,223,500.00	50.11%	自有资金	公元塑业集团有限公司	长期	股权	完成	0.00	-186,115.38	否	2023年04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	--	--	12,723,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,241,284.53	--	--	--

## 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	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
期货套保	0	-1,247.98	-1,247.98	31,114.44	35,298.83	22,246.55	4.15%
远期结售汇	0	-1,526.01	-1,526.01	38,454	38,412	13,729	2.56%
合计	0	-2,773.99	-2,773.99	69,568.44	73,710.83	35,975.55	6.71%
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，合计产生实际损益-2,773.99 万元，其中：期货合约实际损益-1,247.98 万元，远期外汇实际损益-1,526.01 万元。						
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）	商品套期保值业务风险分析及控制措施说明： 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。 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。 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。 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。 远期结售汇风险分析及控制措施说明： 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。						

已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
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 13 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（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独立意见：</p> <p>1、公司使用自有资金利用期货市场开展 PVC 期货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独立意见：</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	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	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金
------	------	--------	-------------	-------------	---------------	--------------	--------------	-----------	--------------	------------

					金总额	额	额比例	额	向	金金额
2020 年	公开发行可转换公司债券	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	--	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 6 月 30 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	-649.79	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	3,054.69	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	--	--	2,404.9	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	70,000	69,936.64	6,657.65	70,293.95	--	--	2,404.9	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	市场开拓不利，销售未达预期，产能不能完全释放。									

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	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前，以自筹资金实施了募集资金投资项目的部分投资，截至 2020 年 3 月 27 日，公司累计先期投入 147,920,633.90 元，其中黄岩新建年产 5 万吨高性能管道项目先期投入 71,539,929.15 元，湖南新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目先期投入 76,380,704.75 元。上述先期投入募投项目事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于公元股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天健审（2020）3-89 号）。</p> <p>2020 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金共 147,920,633.90 元。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司已将募集资金 147,920,633.90 元用于置换先期投入项目资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 2 月 24 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设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。</p> <p>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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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 6 月 30 日，公司已经将节余募集资金全部用于补充流动资金，已无募集资金余额。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## (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。

## 七、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

## 八、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	295,406,535.19	260,229,466.21	171,201,155.08	13,584,717.35	14,241,459.15
深圳公元	子公司	塑料管道等制造	130,000,000	264,252,719.38	197,185,523.71	112,448,468.79	1,493,226.50	1,455,970.57
广东公元	子公司	塑料管道等制造	260,000,000	334,308,364.97	297,149,915.34	86,778,115.57	-1,954,104.16	-1,954,337.16
天津公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	531,932,405.80	285,050,047.39	259,925,180.62	16,748,068.00	16,742,504.69
重庆公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	407,592,927.42	174,078,118.39	202,533,908.98	583,596.90	254,863.39
安徽公元	子公司	塑料管道等制造	250,000,000	1,041,366,929.81	723,199,446.41	565,504,482.24	46,976,380.63	42,697,244.54
湖南公元	子公司	塑料管道等制造	337,000,000	354,596,291.31	303,631,716.56	81,813,996.78	-6,474,169.03	-6,497,885.77
江苏公元	子公司	塑料管道等制造	180,000,000	486,348,943.69	178,151,335.22	276,788,832.77	2,594,555.43	3,065,907.25
公元新能	子公司	太阳能组件灯具等制造	139,150,000	937,682,533.23	369,312,722.23	541,665,991.68	51,427,914.83	39,973,639.13

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	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

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 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期推进，公司将面临产能快速扩大引致的产品销售风险。

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

#### **6、新业务投入风险**

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

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

#### **7、人力资源风险**

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

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



## 第四节 公司治理

### 一、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	详见巨潮资讯网公告《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-011
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	详见巨潮资讯网公告《2022 年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-038

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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、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>）。

## 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

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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。

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

91330000610003372E006Q，有效期：自 2020 年 9 月 27 日至 2023 年 9 月 26 日止。

安徽公元于 2021 年 6 月 8 日取得宣城市生态环境局发放的排污许可证，证书编号：

913418226808469731001R，有效期：自 2021 年 6 月 8 日至 2026 年 6 月 7 日止。

浙江公元新能于 2022 年 7 月 6 日取得固定污染源排污登记回执，回执编号：913310037844231903001Z，

有效期：自 2020 年 5 月 30 日至 2025 年 5 月 29 日止。

广东公元于 2023 年 7 月 27 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。

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	氯化氢、非甲烷总烃、氯乙烯、臭气、颗粒物	有组织排放和无组织排放	12	位于工厂内	氯化氢 < 0.05mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 0.34mg/m <sup>3</sup> 、氯乙烯小于 0.08mg/m <sup>3</sup> 、臭气 < 10mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 0.202mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	氯化氢 0.093 吨/年、氯乙烯 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 343mg/L、氨氮 30.2mg/L、总氮 53.4mg/L、总磷 7mg/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 (GB8978)	化学需氧量 10.30 吨/年、氨氮 1.01 吨/年、总氮 0.515 吨/年、总磷 0.378 吨/年	化学需氧量 17.495 吨/年、氨氮 2.175 吨/年	无
重庆公元	废水、废气	油烟, 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 个, 食堂 1 个	14.7mg/m <sup>3</sup>	GB16297	3000 万立方米	3000 万立方米	0
上海公元	废气	VOCs	有组织排放和无组织排放	4	位于工厂内	未超标	DB 31/933-2015《大气污染物综合排放标准》表 1 和 DB 31/844-2014《餐饮	0.304t	1.468t	无

							业油烟排放标准》			
	废气	烟粉尘	有组织排放和无组织排放	8	位于工厂内	未超标	DB 31/933-2015《大气污染物综合排放标准》表 1 和 DB 31/844-2014《餐饮业油烟排放标准》	0.377t	0.54t	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	DB 31/199-2018《污水综合排放标准》三级排放标准	46050 吨	105000 吨	无
浙江公元新能	废气	颗粒物	无组织排放	5	位于工厂内	0.193mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	/	/	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	PH7.5-7.7、化学需氧量 98mg/L、氨氮 28.4mg/L、总磷 1.39mg/L、悬浮物 48mg/L、五日生化需氧量 40.2 mg/L、动植物油类 0.06mg/L	污水综合排放标准 (GB8978)	/	/	无
深圳公元	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、五日生化需氧量、悬浮物	处理后经市政污水管道排入龙田污水处理厂	1	位于生活区内	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
湖南公元	生产废水	pH (碱性、	经厂区调节池中和调节 pH 后	1	公司西南角	PH 7.03	(GB18919-2002) 中一级 A 标准	/	7.04±0.05	无

			外排至城陵矶产业新区污水处理厂							
	生活废水	COD、BOD5、氨氮、SS 等	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	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	/	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
	有组织废气	非甲烷总烃	集气罩+UV光解+活性炭吸附处理+15 m 高排	4	一车间北面 二车间北面	1.19mg/m <sup>3</sup>	(GB31572-2015)	/	/	无
	有组织废气	颗粒物	集气罩收集+袋式除尘器处理+滤筒除尘器处理+20 m 高排气筒	4	一车间北面 二车间北面	7.7 mg/m <sup>3</sup>	(GB31572-2015)	/	/	无
	有组织废气	氯化氢	集气罩+采用碱液喷淋+过滤棉+UV光解+活性炭吸附+20m 高排气筒	4	一车间北面 二车间北面	29.7 mg/m <sup>3</sup>	(GB31572-2015)	/	/	无
天津公元	大气污染	颗粒物	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	0	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 二级	0	79.2t/y	无
	大气污染	TRVOCs	高空排气筒排放	1	经度：117 度 47 分 48.73 秒 纬度：39 度 12 分 22.82 秒	0.86mg/m <sup>3</sup>	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12/524-2020	0.032t/y	46t/y	无

	生活污水	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 19.08 秒	PH 值 8.0mg/L 悬浮物 13mg/L 五日生化需氧量 2.3mg/L 化学需氧量 14mg/L 氨氮 0.253mg/L 总磷 0.06 mg/L	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 化学需氧量 0.2t/yL 氨氮 0.009t/y 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 氨氮 0.17t/y 总磷 0.03 t/y	无
广东公元	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 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
安徽公元	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	各厂区、生活区	达标	广德市第二污水处理厂接管标准	/	/	无
江苏公元	废气	颗粒物、非甲烷总烃、氯化氢	有组织排放	6	相应生产车间	颗粒物 3.4mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 19.5mg/m <sup>3</sup> 、氯化氢 1.50 mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》 GB 31572-2015	颗粒物 0.09 t/a、非甲烷总烃 0.2364 t/a、氯化氢 0.0954 t/a	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	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 174 mg/L、氨氮 13.3 mg/L、总氮 18.0 mg/L、 动植物油类 3.52 mg/L、PH	淮安市第三污水处理厂接管标准	化学需氧量 2.712 t/a、氨氮 0.224 t/a、总氮 0.314	化学需氧量 9.662 t/a、氨氮 0.72 t/a、总氮 1.02	未超标

		浮物)				值 7.4~7.7、悬浮物 44 mg/L		t/a、动植物油类 0.189 t/a、悬浮物 1.817 t/a	t/a、动植物油类 0.61 t/a、悬浮物 6.771 t/a	
--	--	-----	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--

### 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。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1-6 月，公司环境治理和保护的投入为 356,098.9 元，缴纳环境保护税为 898.77 元。

### 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。

### 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。

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>，设计雨水回用管路长度 16350 m，年回收雨水 23250 m<sup>3</sup>。雨水处理后可用于厂区内绿化、道路浇洒、洗车及冲厕等。

3、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。

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》中的“非金属建材相关业务”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

长期以来，公司秉承企业积极服务社会、回馈社会理念，积极承担企业社会责任，热心参与扶贫济困、捐资助学、乡村扶农助农等社会公益事业。报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，积极履行企业社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	2010年08月30日	长期	严格遵守承诺

			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	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

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	一审上诉, 二审未开庭	一审判决被告于本判决生效之日起十日内向公司支付13922.06万元货款、违约金及逾期支付利息等相关费用。广州恒乾材料设备有限公司不服一审判决, 上诉请求有两项: 1、改判上诉人支付逾期付款利息的起算时间为各票据到期日, 2、上诉人费用由被上诉人承担	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	一审上诉, 二审未开庭	一审判决被告于本判决生效之日起十日内向公司支付22833.61万元货款、违约金及逾期支付利息等相关费用。深圳恒大材料设备有限公司不服一审判决, 上诉请求有两项: 1、改判上诉人支付逾期付款利息的起算时间为各票据到期日, 2、上诉人费用由被上诉人承担	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	一审上诉, 二审未开庭	一审判决被告于本判决生效之日起十日内向公司支付6010.77万元货款、违约金及逾期支付利息等相关费用。广州恒隆设备材料有限公司不服一审判决, 上诉请求有两项: 1、改判上诉人支付逾期付款利息的起算时间为各票据到期日, 2、上诉人费用由被上诉人承担	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	4,717.74	否	已开庭审理	无	无	2021年09月18日	巨潮资讯网 (www.cn

货款							info.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	无	无	2021年 09月18 日	巨潮资讯网 (www.cn info.com .cn)

## 其他诉讼事项

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
中铁十八局集团第五工程有限公司拖欠公元股份有限公司的到期货款,经屡次催要不还,故依法起诉至天津市滨海新区人民法院,并本案已由天津市滨海新区人民法院审结,目前已申请强制执行。	1,047.44	否	一审结 案	相关案件对公司 不存在重大影响	已申请强制 执行		
深圳市鸿晟行材料贸易有限公司拖欠公元股份有限公司的到期货款,经屡次催要不还,故依法起诉至深圳市福田区人民法院,并本案已由深圳市福田区人民法院审结,目前已申请强制执行。	248.29	否	一审结 案	相关案件对公司 不存在重大影响	已申请强制 执行		
南通鸿升达贸易有限公司拖欠公元股份有限公司的到期货款,经屡次催要不还,故依法起诉至南通市海门区人民法院,并本案已经南通市海门区人民法院审理判决,但南通鸿升达贸易有限公司不服一审判决,已上诉至南通市中级人民法院。	51.89	否	二审已 开庭审 理	二审开庭未判 决,相关案件对 公司不存在重大 影响	无		
江阴兆硕冷暖设备有限公司因涉公元牌由令渗水致损一事,以公元股份有限公司等为被告向江阴市人民法院提起产品责任纠纷诉讼,并提出4项诉请。	205	否	一审已 开庭审 理	一审开庭未判 决,相关案件对 公司不存在重大 影响	无		
天津公元员工不满停工留薪期工资待遇发放标准,申请劳动仲裁,裁决支付员工停工留薪期工资差额,公司不服仲裁结果,上诉至法院	6.15	否	已判决	公司败诉已上 诉至法院,相 关案件对公 司不存在重 大影响	无		
公元管道(深圳)有限公司诉深圳市泰建建筑工程有限公司买卖合同纠纷案	44.45	否	已胜诉 在申请 执行	已胜诉,对方 没申诉,相 关案件对 公司不存在 重大影响	未执行		
公元管道(深圳)有限公司诉湖南鼎诚达房地产开发有限公司买卖合同纠纷案	9.39	否	已胜 诉,未 执行	已胜诉,对方 没申诉,相 关案件对 公司不存在 重大影响	未执行		

公元管道（深圳）有限公司诉湖南鼎诚达房地产开发有限公司买卖合同纠纷案	9.8	否	在等待开庭	开庭时间等法院通知	未判决		
公元管道（深圳）有限公司诉惠州兴能置业有限公司买卖合同纠纷案	47.99	否	在等待开庭	开庭时间等法院通知	未判决		
公元管道（深圳）有限公司诉惠州市森辉置业有限公司买卖合同纠纷案	52.16	否	在等待开庭	开庭时间等法院通知	未判决		
公元管道（深圳）有限公司诉深圳市喀斯特中环星苑置业有限公司买卖合同纠纷案	33.92	否	已胜诉，在等对方是否申诉	未过申诉期，相关案件对公司不存在重大影响	未执行		
公元管道（深圳）有限公司诉龙光工程建设有限公司买卖合同纠纷案	31.68	否	在等待开庭	开庭时间等法院通知	未判决		
公元管道（深圳）有限公司诉宝吉工艺品（深圳）有限公司买卖合同纠纷案	94.47	否	已胜诉已申请强制执行	已胜诉，对方没申诉	在强制执行		
公元管道（深圳）有限公司诉一号仓材料（深圳）有限公司买卖合同纠纷案	131.68	否	已胜诉已申请强制执行	已胜诉，对方没申诉	在强制执行		
公元管道（深圳）有限公司诉广州市兆昌房地产开发有限公司买卖合同纠纷案	24.7	否	已胜诉已申请强制执行	已胜诉，对方没申诉	在强制执行		
公元管道（深圳）有限公司诉惠州市恺乐居置业有限公司买卖合同纠纷案	68.72	否	已胜诉待判决，将要以房抵债	已胜诉，对方没申诉	在谈以房抵债		
公元管道（深圳）有限公司诉博罗县佳兆业置业有限公司买卖合同纠纷案	108.06	否	已胜诉，已办理以房抵债	已胜诉，对方没申诉	以房抵债		
公元管道（深圳）有限公司诉深圳市桂芳园实业有限公司买卖合同纠纷案	68.8	否	已胜诉已申请强制执行	已胜诉，对方没申诉	在强制执行		
公元管道（深圳）有限公司诉经销客户赖西骅拖欠货款	5.89	否	案件审理结束，已胜诉，已申请强制执行	寻找财产线索	未执行		
广东祺商建设集团有限公司诉公元管道（深圳）有限公司供货的胶水质量问题	10.71	否	广东省高级人民法院判决撤销之前两次民事裁定，指令惠州	在审程序	未执行		

			大亚湾经济开发区法院审理				
公司诉重庆航悦置业有限公司买卖合同纠纷	8.28	否	已判决	判决被告支付所欠货款，对公司未造成重大影响	执行中		
公司诉花样年(成都)生态旅游开发有限公司买卖合同纠纷	30.86	否	已判决	判决被告支付所欠货款及资金占用利息，对公司未造成重大影响	执行中		
公司诉云南尚居地产有限公司买卖合同纠纷	49.33	否	已判决	判决被告支付所欠货款及逾期付款损失，对公司未造成重大影响	执行中		
公司诉昆明航汇投资有限公司买卖合同纠纷	13.29	否	已判决	判决被告支付所欠货款，对公司未造成重大影响	执行中		
公司诉通城城发市政工程有限公司买卖合同纠纷	100	否	已达成和解	判决被告支付所欠货款及逾期利息，被告同意分二期执行，对公司未造成重大影响	执行中		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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)
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)



## 十二、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 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，	2020 年 8 月 1 日起至	每月堆场及劳务费为 55,342

			3,000 平方简易厂房和 8,651 平方的水泥地, 合计约 11651 平方。	2024 年 3 月 31 日	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 日至 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	2,420	连带责任担保	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)						2,420
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)						2,420
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	2022 年 03 月 28 日	970.42	连带责任担保	无	无	2022 年 3 月 28 日-2023 年 7 月	否	否

								17 日		
上海公元	2023 年 03 月 31 日	2,000	2022 年 05 月 18 日	0	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 日	否	否
广东公元	2023 年 03 月 31 日	3,500		0	连带责任担保	无	无		否	否
安徽公元	2023 年 03 月 31 日	42,000	2022 年 05 月 31 日	5,802.84	连带责任担保	无	无	2022 年 5 月 31 日-2024 年 5 月 31 日	否	否
上海公元国贸	2023 年 03 月 31 日	16,000	2022 年 06 月 06 日	2,041.5	连带责任担保	无	无	2022 年 6 月 6 日-2024 年 1 月 11 日	否	否
公元新能	2023 年 03 月 31 日	42,000	2022 年 08 月 14 日	24,094.64	连带责任担保	无	无	2022 年 8 月 14 日-2023 年 11 月 17 日	否	否
天津公元	2023 年 03 月 31 日	20,000	2022 年 07 月 18 日	2,555.57	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 日	否	否
重庆公元	2023 年 03 月 31 日	7,000	2022 年 07 月 18 日	1,350	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 日	否	否
浙江公元电器	2023 年 03 月 31 日	1,000	2022 年 07 月 18 日	0	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 日	否	否
湖南公元	2023 年 03 月 31 日	3,000	2022 年 07 月 18 日	0	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 日	否	否
江苏公元	2023 年 03 月 31 日	25,000	2022 年 07 月 18 日	0	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 18 日-2023 年 7 月 17 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)					36,814.97
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)					36,814.97

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	连带责任担保	无	无	2023年5月12日-2024年5月11日	否	是
上海公元国贸	2023年03月31日	8,000	2023年05月12日	612.1	连带责任担保	无	无	2023年5月12日-2024年5月11日	否	是
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)		612.1				
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)		612.1				
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)		39,847.07				
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)		39,847.07				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				7.68%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023年2月27日，公司召开了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）《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11日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《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》，公告编号2023-033。

公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司定向发行新增股份于2023年4月27日在全国中小企业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）《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）《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18日，公司控股子公司浙江公元新能源科技股份有限公司进入创新层，详见2023年5月19日披露于巨潮资讯网（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26日，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备案提交材料，详见2023年6月27日披露于巨潮资讯网（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6月27日，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备案提交材料受理，详见2023年6月29日披露于巨潮资讯网（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进展公告》，公告编号2023-044。

## 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%				-6,059,995	-6,059,995	94,718,022	7.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,778,017	8.16%				-6,059,995	-6,059,995	94,718,022	7.71%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	100,778,017	8.16%				-6,059,995	-6,059,995	94,718,022	7.71%
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%						1,134,375,849	92.29%
1、人民币普通股	1,134,375,849	91.84%						1,134,375,849	92.29%
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%

股份变动的理由

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。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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，公司于 2023 年 3 月 22 日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，回购注销数量为 6,059,995 股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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 年上半年	
	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）	0.14	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.14
每股净资产（元/股）	4.20	4.22

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢震宇	9,249,097	550,000	0	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
冀雄	825,000	550,000	0	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	400,000	0	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。
杨永安	600,000	400,000	0	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	0	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	0	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。
翁业龙	195,000	130,000	0	65,000	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	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	6,059,995	0	94,718,022	--	--



## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	28,660		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		465,296,370		
卢彩芬	境内自然人	12.78%	157,060,000	0		157,060,000		
张炜	境内自然人	8.48%	104,171,900	0	78,128,925	26,042,975		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.26%	52,316,579	22,604,017		52,316,579		
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		24,530,000		
卢震宇	境内自然人	0.96%	11,782,130	-550,000	8,699,097	3,083,033		
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		11,515,300		
谢仁国	境内自然人	0.89%	10,994,032	8,169,332		10,994,032		
广州市京海龙实业有限公司	境内非国有法人	0.81%	9,900,000	8,700,000		9,900,000		
张航媛	境内自然人	0.73%	9,000,000	0	6,750,000	2,250,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	52,316,579	人民币普通股	52,316,579
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
谢仁国	10,994,032	人民币普通股	10,994,032
广州市京海龙实业有限公司	9,900,000	人民币普通股	9,900,000
庄清雅	7,900,000	人民币普通股	7,900,000
招商银行股份有限公司—万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	6,747,900	人民币普通股	6,747,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 10,282,432 股。		

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)

卢震宇	董事长	现任	12,332,130		550,000	11,782,130	1,100,000		550,000
张炜	副董事长、常务副总经理	现任	104,171,900			104,171,900			
冀雄	董事、总经理	现任	1,100,000		550,000	550,000	1,100,000		550,000
张航媛	董事、副总经理	现任	9,000,000			9,000,000			
陈志国	董事、董事会秘书	现任	800,000		400,000	400,000	800,000		400,000
翁业龙	董事	现任	260,000		130,000	130,000	260,000		130,000
王旭	独立董事	现任	0			0			
肖燕	独立董事	现任	0			0			
毛美英	独立董事	现任	0			0			
李宏辉	监事会主席	现任	0			0			
陶金沙	监事	现任	0			0			
杨春峰	监事	现任	0			0			
张贤康	副总经理	现任	800,000		400,000	400,000	800,000		400,000
杨永安	副总经理兼财务负责人	现任	800,000		400,000	400,000	800,000		400,000
黄剑	副总经理	现任	800,000		400,000	400,000	800,000		400,000
合计	--	--	130,064,030	0	2,830,000	127,234,030	5,660,000	0	2,830,000

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,591,918,262.66	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	589,000.00	15,089,130.97
应收票据	69,349,053.82	56,550,292.38
应收账款	989,361,547.36	1,166,123,184.36
应收款项融资	16,014,668.40	4,500,513.37
预付款项	418,791,067.46	622,254,967.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,177,789.87	24,617,559.48
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,448,228,911.52	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	57,381,623.10	74,574,566.51
流动资产合计	4,617,811,924.19	4,733,963,034.93
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	98,129,030.61	89,367,770.76
固定资产	2,686,349,764.79	2,190,363,481.35
在建工程	156,501,790.55	645,511,522.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,250,780.41	40,882,860.05
无形资产	469,227,961.18	464,017,722.80
开发支出		
商誉	94,885,673.94	94,885,673.94
长期待摊费用	9,516,227.19	9,595,058.90
递延所得税资产	154,147,055.94	125,740,893.54
其他非流动资产	121,860,394.15	125,123,551.74
非流动资产合计	3,832,059,702.92	3,785,679,559.47
资产总计	8,449,871,627.11	8,519,642,594.40
流动负债：		
短期借款	85,567,618.74	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	10,736,731.40	146,896.50
应付票据	1,306,671,385.61	1,737,439,020.69
应付账款	429,199,339.56	501,631,949.78
预收款项		
合同负债	396,876,774.09	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	120,488,501.64	168,077,665.22
应交税费	59,959,266.56	75,413,044.50
其他应付款	315,226,888.77	263,383,899.90
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	5,665,131.38	6,770,793.14
其他流动负债	45,327,394.86	18,343,739.70
流动负债合计	2,775,719,032.61	3,032,893,778.83
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	37,726,478.90	35,443,523.41
长期应付款	73,085,612.52	71,398,512.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	165,302,465.68	165,365,946.10
递延所得税负债	41,933,418.43	47,174,678.16



其他非流动负债		
非流动负债合计	318,047,975.53	319,382,660.46
负债合计	3,093,767,008.14	3,352,276,439.29
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	1,159,310,767.11	1,164,496,724.01
减：库存股		19,331,384.05
其他综合收益	-7,574,231.16	11,888,748.76
专项储备		
盈余公积	372,531,449.69	372,531,449.69
一般风险准备		
未分配利润	2,436,268,814.39	2,280,696,188.21
归属于母公司所有者权益合计	5,189,630,671.03	5,045,435,592.62
少数股东权益	166,473,947.94	121,930,562.49
所有者权益合计	5,356,104,618.97	5,167,366,155.11
负债和所有者权益总计	8,449,871,627.11	8,519,642,594.40

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6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	715,196,943.20	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	28,316,858.35	27,169,880.53
应收账款	694,318,929.41	863,132,729.27
应收款项融资	10,716,876.44	3,423,675.35
预付款项	285,226,130.49	393,476,347.06
其他应收款	167,219,675.11	132,314,019.16

其中：应收利息		
应收股利		
存货	551,093,983.18	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	2,452,089,396.18	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	26,100,481.80	19,340,871.80
长期股权投资	2,338,865,569.55	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	98,129,030.61	89,367,770.76
固定资产	937,879,188.38	926,964,310.11
在建工程	18,359,666.25	55,322,658.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,455,811.68	3,349,869.49
无形资产	168,289,838.65	159,315,202.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,908,641.02	2,281,926.34
递延所得税资产	114,731,123.32	89,668,920.90
其他非流动资产	119,812,946.63	124,635,231.74
非流动资产合计	3,826,532,297.89	3,780,140,245.73
资产总计	6,278,621,694.07	6,373,923,640.31
流动负债：		
短期借款	35,539,563.18	
交易性金融负债		
衍生金融负债	3,099,650.00	

应付票据	773,300,428.09	1,107,758,517.45
应付账款	250,292,311.64	215,384,975.66
预收款项		
合同负债	203,448,224.95	78,934,391.40
应付职工薪酬	58,692,912.76	83,220,561.59
应交税费	36,048,492.06	52,795,080.38
其他应付款	188,453,708.50	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	22,266,831.85	6,137,235.84
流动负债合计	1,572,810,431.43	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	15,347,478.36	11,740,801.84
递延所得税负债	37,586,980.76	42,429,760.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,934,459.12	54,170,562.69
负债合计	1,625,744,890.55	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	834,162,813.99	831,442,119.33

减：库存股		19,331,384.05
其他综合收益	-2,599,702.50	12,371,750.00
专项储备		
盈余公积	357,671,863.29	357,671,863.29
未分配利润	2,234,547,957.74	2,182,033,452.06
所有者权益合计	4,652,876,803.52	4,599,341,666.63
负债和所有者权益总计	6,278,621,694.07	6,373,923,640.31

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,641,428,228.43	3,767,415,080.63
其中：营业收入	3,641,428,228.43	3,767,415,080.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,338,868,835.45	3,612,252,318.51
其中：营业成本	2,835,478,030.89	3,104,047,141.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,760,953.48	21,929,894.89
销售费用	169,822,368.04	160,944,155.55
管理费用	201,917,183.82	210,977,950.10
研发费用	125,734,312.07	136,427,203.78
财务费用	-20,844,012.85	-22,074,027.19
其中：利息费用	3,938,364.23	1,452,955.64
利息收入	22,825,881.28	12,070,862.19
加：其他收益	19,695,277.26	24,436,033.95

投资收益（损失以“-”号填列）	-5,274,431.97	-6,237,399.20
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	-5,189,030.67	-6,976,074.73
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）	-737,669.65	-274,714.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-109,506,146.08	-102,102,043.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,494,408.40	-4,495,287.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-623,300.92	-7,620,020.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,618,713.22	58,869,330.83
加：营业外收入	3,143,917.05	2,781,453.27
减：营业外支出	977,634.06	1,156,457.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	198,784,996.21	60,494,326.96
减：所得税费用	18,109,447.87	-2,615,891.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,675,548.34	63,110,218.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	180,675,548.34	63,110,218.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	170,578,249.73	63,256,762.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,097,298.61	-146,543.71
六、其他综合收益的税后净额	-20,863,581.70	-4,408,225.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,462,979.92	-4,408,225.27
（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	-19,462,979.92	-4,408,225.27
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	-18,517,361.06	-4,698,687.01
6. 外币财务报表折算差额	-945,618.86	290,461.74
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,400,601.78	
七、综合收益总额	159,811,966.64	58,701,993.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,115,269.81	58,848,537.32
归属于少数股东的综合收益总额	8,696,696.83	-146,543.71
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.05
(二) 稀释每股收益	0.14	0.05

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：581,505.56 元，上期被合并方实现的净利润为：1,156,803.20 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 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,749,088,797.55	1,846,319,871.28
减：营业成本	1,351,657,189.51	1,486,749,530.68
税金及附加	12,323,278.66	11,081,290.50
销售费用	84,757,434.26	78,026,813.74
管理费用	84,560,439.52	96,132,989.47
研发费用	69,558,451.19	80,316,170.00
财务费用	-14,119,393.53	-14,579,033.56
其中：利息费用	719,712.04	355,037.21

利息收入	15,902,079.36	7,654,866.73
加：其他收益	4,856,085.89	7,580,855.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-660,934.70	-1,575,072.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	256,502.68	-115,656.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-895,701.53	-1,768,787.03
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）	-98,649,755.73	-86,333,436.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-139,794.73	-7,703,643.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,756,998.67	20,560,814.50
加：营业外收入	1,492,645.70	1,129,119.43
减：营业外支出	121,134.93	264,479.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,128,509.44	21,425,454.19
减：所得税费用	-135,117.11	-7,212,886.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,263,626.55	28,638,340.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,263,626.55	28,638,340.71
（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	-14,971,452.50	-6,359,860.00
（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	-14,971,452.50	-6,359,860.00
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	-14,971,452.50	-6,359,860.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	52,292,174.05	22,278,480.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.02
（二）稀释每股收益	0.05	0.02

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	4,462,752,869.15	4,537,146,018.42
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	75,069,286.31	54,123,809.84
收到其他与经营活动有关的现金	216,060,189.25	300,937,667.44
经营活动现金流入小计	4,753,882,344.71	4,892,207,495.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,471,305,315.80	4,067,957,797.99
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	449,224,090.09	467,732,117.45
支付的各项税费	160,783,591.78	92,654,094.08
支付其他与经营活动有关的现金	256,518,012.32	353,070,047.55
经营活动现金流出小计	4,337,831,009.99	4,981,414,057.07
经营活动产生的现金流量净额	416,051,334.72	-89,206,561.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,029,055.44	75,442,885.10
取得投资收益收到的现金		416,073.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,811,693.76	-169,901.62
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	18,382,287.00	266,073,382.37
投资活动现金流入小计	23,223,036.20	341,762,438.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,106,255.11	327,168,862.83
投资支付的现金	7,102,700.00	18,525,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	67,948,476.29	284,964,183.25
投资活动现金流出小计	246,157,431.40	630,658,046.08
投资活动产生的现金流量净额	-222,934,395.20	-288,895,607.23
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	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	139,613,408.44	293,396,700.06
收到其他与筹资活动有关的现金		77,567,900.00
筹资活动现金流入小计	186,656,108.44	370,964,600.06
偿还债务支付的现金	126,083,233.74	102,832,450.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,610,893.45	89,653,747.81
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	19,861,240.56	2,915,861.92

筹资活动现金流出小计	164,555,367.75	195,402,060.61
筹资活动产生的现金流量净额	22,100,740.69	175,562,539.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,765,526.14	18,061,342.53
五、现金及现金等价物净增加额	212,452,154.07	-184,478,286.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,679,225.54	1,136,065,898.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,226,131,379.61	951,587,611.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	2,204,555,556.51	2,535,878,336.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,488,155.54	64,788,116.38
经营活动现金流入小计	2,294,043,712.05	2,600,666,452.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,673,357,681.22	2,152,112,001.53
支付给职工以及为职工支付的现金	216,246,442.14	238,656,239.36
支付的各项税费	84,184,493.91	27,933,739.56
支付其他与经营活动有关的现金	173,941,696.39	134,397,644.47
经营活动现金流出小计	2,147,730,313.66	2,553,099,624.92
经营活动产生的现金流量净额	146,313,398.39	47,566,827.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		56,328,051.00
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	137,260.30	806,555.00
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	24,834,510.00	284,434,693.25
投资活动现金流入小计	24,971,770.30	341,569,299.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,916,638.62	40,206,299.68
投资支付的现金	12,723,500.00	191,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	113,107,790.00	325,914,183.25

投资活动现金流出小计	159,747,928.62	557,120,482.93
投资活动产生的现金流量净额	-134,776,158.32	-215,551,183.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	96,442,937.18	283,496,700.06
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	96,442,937.18	283,496,700.06
偿还债务支付的现金	62,912,762.48	84,932,450.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,418,127.20	89,082,411.43
支付其他与筹资活动有关的现金	18,137,565.04	
筹资活动现金流出小计	96,468,454.72	174,014,862.31
筹资活动产生的现金流量净额	-25,517.54	109,481,837.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	605,205.86	9,040,969.61
五、现金及现金等价物净增加额	12,116,928.39	-49,461,548.37
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	559,379,011.93	502,381,607.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,235,153,866.00			1,164,496,724.01	19,331,384.05	11,888,748.76		372,531,449.69		2,280,696,188.21		5,045,435,592.62	121,930,562.49	5,167,366,155.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,235,153,866.00			1,164,496,724.01	19,331,384.05	11,888,748.76		372,531,449.69		2,280,696,188.21		5,045,435,592.62	121,930,562.49	5,167,366,155.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,059,995.00			-5,185,956.90	-19,331,384.05	-19,462,979.92				155,572,626.18		144,195,078.41	44,543,385.45	188,738,463.86

(一) 综合收益总额						-19,462,979.92				170,578,249.73		151,115,269.81	8,696,696.83	159,811,966.64
(二) 所有者投入和减少资本	-6,059,995.00			-5,185,956.90	-19,331,384.05							8,085,432.15	35,846,688.62	43,932,120.77
1. 所有者投入的普通股	-6,059,995.00			-	-19,331,384.05							0.00	42,940,000.00	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				379,888.72								379,888.72	148,726.44	528,615.16
4. 其他				7,705,543.43								7,705,543.43	-7,242,037.82	463,505.61
(三) 利润分配										-14,749,120.87		-14,749,120.87		-14,749,120.87
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,749,120.87		-14,749,120.87		-14,749,120.87
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转										-256,502.68		-256,502.68		-256,502.68

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									-256,502.68		-256,502.68		-256,502.68
（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			1,159,310,767.11	0.00	-7,574,231.16	372,531,449.69		2,436,268,814.39		5,189,630,671.03	166,473,947.94	5,356,104,618.97

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,235,383,866.00				1,226,704,316.72	37,852,716.29	-34,478.91		371,211,192.80		2,288,863,411.92	5,084,275,592.24	42,995,367.59	5,127,270,959.83
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,235,383,866.00				1,226,704,316.72	37,852,716.29	-34,478.91		371,211,192.80		2,288,863,411.92	5,084,275,592.24	42,995,367.59	5,127,270,959.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-230,000.00				-2,156,118.29	-19,278,831.61	-5,249,253.55				-25,558,652.23	-13,915,192.46	10,844,988.08	-3,070,204.38
（一）综合收益总额							-4,408,225.27				63,256,762.59	58,848,537.32	-146,543.71	58,701,993.61
（二）所有者投入和减少资本	-230,000.00				-2,156,118.29	-19,278,831.61	-841,028.28					16,051,685.04	10,991,531.79	27,043,216.83
1. 所有者投入的普通	-230,000.00				-474,950.00	-19,278,831.61						18,573,881.61	7,712,994.00	26,286,875.61

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,584,992.21							8,584,992.21		8,584,992.21
4. 其他				-		-841,028.28					-11,107,188.78	3,278,537.79	-7,828,650.99
(三) 利润分配				10,266,160.50							-88,931,071.81		-88,931,071.81
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-88,931,071.81		-88,931,071.81
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转											115,656.99		115,656.99
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									115,656.99		115,656.99		115,656.99
(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				1,224,548,198.43	18,573,884.68	-5,283,732.46	371,211,192.80	2,263,304,759.69		5,070,360,399.78	53,840,355.67	5,124,200,755.45

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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			2,720,694.66	-19,331,384.05	-14,971,452.50			52,514,505.68		53,535,136.89
（一）综合收益总额						-14,971,452.50			67,263,626.55		52,292,174.05
（二）所有者投入和减少资本	-6,059,995.00			2,720,694.66	-19,331,384.05						15,992,083.71
1. 所有者投入的普通股	-6,059,995.00			-13,271,389.05	-19,331,384.05						
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				15,992,083.71							15,992,083.71
（三）利润分配									-14,749,120.87		-14,749,120.87
1. 提取盈余公积											
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				834,162,813.99	0.00	-2,599,702.50	357,671,863.29	2,234,547,957.74		4,652,876,803.52

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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				8,297,808.94	-19,278,831.61	-6,359,860.00			-60,292,731.10		-39,305,950.55
（一）综合收益总额							-6,359,860.00			28,638,340.71		22,278,480.71
（二）所有者投入和减少资本	-230,000.00				8,297,808.94	-19,278,831.61						27,346,640.55
1. 所有者投入的普通股	-230,000.00				-474,950.00	-19,278,831.61						18,573,881.61
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					8,584,992.21							8,584,992.21
4. 其他					187,766.73							187,766.73
（三）利润分配										-88,931,071.81		-88,931,071.81
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,931,071.81		-88,931,071.81

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				845,394,623.60	18,573,884.68	-6,359,860.00		356,351,606.40	2,197,566,911.71	4,609,533,263.03

### 三、公司基本情况

公元股份有限公司（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 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 94,718,022 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,134,375,849 股。公司股票已于 2011 年 12 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属塑料建材行业。经营范围：生产销售塑料制品、玻璃纤维增强塑料制品、玻璃纤维增强塑料制品、建筑装饰、水暖管道零件、其他建筑用金属制品、模具、五金产品、阀门、旋塞、橡胶制品、塑料加工料专用设备、工业机器人、专用化学产品（不含危险化学品）、涂料（不含危险化学品）、冻料（不含危险化学品）、卫生陶瓷制品、卫生洁具、通用零部件、环境保护专用设备、光伏设备及元器件、家用电器，销售服务：住宅室内装饰装修、住宅水电安装维护、家用电器安装服务、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 2023 年 8 月 23 日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

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）、浙江公元电器有限公司（以下简称公元电器公司）、台州市黄岩精杰塑业发展有限公司（以下简称黄岩精杰公司）等 23 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、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。

### 4、记账本位币

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

### 5、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。

## 6、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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述



(1) 或 (2) 的财务担保合同，以及不属于上述 (1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，

除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，

将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 10、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

## 12、持有待售资产

### 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计量

### （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。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等



转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 公允价值计量

### 选择公允价值计量的依据

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，并按照固定资产的有关规定，在预计投资性房地产的剩余可使用期限内计提折旧。

## 15、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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

## 16、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。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。具体年限如下：

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

项 目	摊销年限（年）
特许使用权	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

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

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

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

### （2）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。

### (3) 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。

### (4) 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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 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力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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。

### 30、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）。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“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”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；

“关于发行方分类为权益工具的金融具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 32、其他

## 六、税项

### 1、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
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、30
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
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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、黄岩精杰公司、上海管道公司	20
香港公元公司	16.5

非洲公元公司	30
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2、税收优惠

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

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

3. 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. 公元电器公司、黄岩精杰公司、上海管道公司满足小微企业标准，按照小微企业标准纳税。2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。相关政策如下：

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	732,011.58	1,589,657.99
银行存款	1,157,416,330.00	966,229,241.31
其他货币资金	433,769,921.08	425,714,810.23
合计	1,591,918,262.66	1,393,533,709.53
其中：存放在境外的款项总额	2,294,816.78	2,162,252.89

其他说明



期末其他货币资金中含 1 年以上的可转让大额存单 60,000,000 元，银行承兑汇票保证金 281,374,952.85 元，保函保证金 3,972,925.52 元，期货保证金 19,321,300 元，履约保证金 662,400 元，外汇交易锁汇保证金 455,304.68 元，合计金额 365,786,883.05 元使用受限。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	589,000.00	15,089,130.97
合计	589,000.00	15,089,130.97

其他说明

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,350,677.01	53,837,069.52
商业承兑票据	2,998,376.81	2,713,222.86
合计	69,349,053.82	56,550,292.38

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	69,951,709.15	100.00%	602,655.33	0.86%	69,349,053.82	57,068,715.77	100.00%	518,423.39	0.91%	56,550,292.38
其中：										

银行承兑 汇票组合	66,350,677.01	94.85%	0.00		66,350,677.01	53,837,069.52	94.34%	0.00	0.00%	53,837,069.52
商业承兑 汇票组合	3,601,032.14	5.15%	602,655.33	16.74%	2,998,376.81	3,231,646.25	5.66%	518,423.39	16.04%	2,713,222.86
合计	69,951,709.15	100.00%	602,655.33	0.86%	69,349,053.82	57,068,715.77	100.00%	518,423.39	0.91%	56,550,292.38

按组合计提坏账准备：采用组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	66,350,677.01		
商业承兑汇票组合	3,601,032.14	602,655.33	16.74%
合计	69,951,709.15	602,655.33	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	518,423.39	84,231.94				602,655.33
合计	518,423.39	84,231.94				602,655.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		49,010,180.80
合计		49,010,180.80

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	564,728,258.11	33.09%	558,059,923.18	98.82%	6,668,334.93	555,184,061.47	31.29%	444,111,748.54	79.99%	111,072,312.93
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,141,779,863.36	66.91%	159,086,650.93	13.93%	982,693,212.43	1,219,092,720.64	68.71%	164,041,849.21	13.46%	1,055,050,871.43
其中：										
合计	1,706,508,121.47	100.00%	717,146,574.11	42.02%	989,361,547.36	1,774,276,782.11	100.00%	608,153,597.75	34.28%	1,166,123,184.36

按单项计提坏账准备： 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大地产 <sup>1</sup>	555,132,904.48	555,132,904.48	100.00%	预计可收回金额
CENTRY IMAGEMATACADO DE ANTENAS LTDA	9,595,353.63	2,927,018.70	30.50%	因客户资金紧张无法及时付款，依据中信保最高赔付额与应收额之差计提
合计	564,728,258.11	558,059,923.18		

注：1 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

按组合计提坏账准备：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	878,991,625.05	43,949,581.25	5.00%
1-2 年	133,994,435.42	20,099,165.31	15.00%
2-3 年	56,259,830.84	22,503,932.32	40.00%
3 年以上	72,533,972.05	72,533,972.05	100.00%
合计	1,141,779,863.36	159,086,650.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	888,586,978.68
1 至 2 年	169,043,623.15
2 至 3 年	508,497,974.42
3 年以上	140,379,545.22
3 至 4 年	140,379,545.22
合计	1,706,508,121.47

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	444,111,748.54	113,940,684.53				558,059,923.18
按组合计提坏账准备	164,041,849.21	-4,947,708.17				159,086,650.93
合计	608,153,597.75	108,992,976.36				717,146,574.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	555,132,904.48	32.53%	555,132,904.48
客户二	146,907,283.00	8.61%	19,620,864.92
客户三	94,764,937.63	5.55%	8,794,715.99
客户四	87,140,198.80	5.11%	8,213,355.57
客户五	60,160,122.77	3.53%	12,570,223.97
合计	944,105,446.68	55.33%	

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额（元）	与终止确认相关的利得或损失（元）	金融资产转移方式
应收货款	120,240,539.73	-4,502,047.99	无追溯权保理
小计	120,240,539.73	-4,502,047.99	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,014,668.40	4,500,513.37
合计	16,014,668.40	4,500,513.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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（元）
银行承兑汇票	160,383,306.54
小计	160,383,306.54

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	412,284,316.70	98.45%	619,113,729.06	99.50%
1 至 2 年	1,111,619.16	0.27%	923,402.88	0.15%
2 至 3 年	3,196,805.85	0.76%	207,835.68	0.03%
3 年以上	2,198,325.75	0.52%	2,010,000.00	0.32%
合计	418,791,067.46		622,254,967.62	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
供应商一	237,760,226.77	56.76
供应商二	53,543,650.45	12.78
供应商三	42,420,177.95	10.13
供应商四	12,365,176.21	2.95
供应商五	3,828,821.24	0.91
小计	349,918,052.62	83.53

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,177,789.87	24,617,559.48
合计	26,177,789.87	24,617,559.48

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,201,478.67	21,007,546.60
应收暂付款	6,108,660.34	5,055,134.00
应收出口退税款	1,208,769.60	1,111,951.45
备用金	3,410,547.29	2,754,396.20
其他	2,744,775.87	2,784,772.41
合计	34,674,231.77	32,713,800.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	756,575.69	1,220,462.53	6,119,202.96	8,096,241.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-321,907.22	321,907.22		
--转入第三阶段	0.00	-361,223.98	361,223.98	
本期计提	300,576.55	513,055.97	-191,446.17	622,186.35
本期核销			221,985.63	221,985.63
2023 年 6 月 30 日余额	735,245.02	1,694,201.74	6,066,995.14	8,496,441.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	16,036,716.87
1 至 2 年	11,014,423.42
2 至 3 年	2,533,684.09

3 年以上	5,089,407.39
3 至 4 年	5,089,407.39
合计	34,674,231.77

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	8,096,241.18	622,186.35		221,985.63		8,496,441.90
合计	8,096,241.18	622,186.35		221,985.63		8,496,441.90

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	221,985.63

其中重要的其他应收款核销情况：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省广州市中级人民法院	应收暂付款	2,566,344.31	1-2 年	7.40%	384,951.65
温岭市水务工程开发有限公司	押金保证金	2,496,008.00	1-2 年	7.20%	374,401.20
宏信供应链服务(深圳)有限公司	押金保证金	1,071,143.59	1-2 年	3.09%	160,671.54
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	押金保证金	1,053,503.46	3 年以上	3.04%	1,053,503.46
新奥阳光易采科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.88%	150,000.00
合计		8,186,999.36		23.61%	2,123,527.85



## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	651,054,493.20	9,205,449.33	641,849,043.87	689,570,912.99	9,330,677.43	680,240,235.56
在产品	84,980,087.18	1,337,543.71	83,642,543.47	91,537,336.20	1,020,983.96	90,516,352.24
库存商品	627,386,595.67	27,882,826.32	599,503,769.35	584,092,334.24	28,625,162.15	555,467,172.09
发出商品	113,426,348.20	1,356,952.30	112,069,395.90	37,063,424.40	1,356,952.30	35,706,472.10
在途物资	7,435,239.54	0.00	7,435,239.54	6,668,913.31	0.00	6,668,913.31
委托加工物资	3,728,919.39	0.00	3,728,919.39	8,119,965.41	0.00	8,119,965.41
合计	1,488,011,683.18	39,782,771.66	1,448,228,911.52	1,417,052,886.55	40,333,775.84	1,376,719,110.71

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,330,677.43	5,652,920.02		5,778,148.12		9,205,449.33
在产品	1,020,983.96	505,813.51		189,253.76		1,337,543.71
库存商品	28,625,162.15	3,335,674.87		4,078,010.70		27,882,826.32
发出商品	1,356,952.30					1,356,952.30
合计	40,333,775.84	9,494,408.40		10,045,412.58		39,782,771.66

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

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		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	发出商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	55,808,005.93	74,436,863.30
预缴税金	1,573,617.17	137,703.21
合计	57,381,623.10	74,574,566.51

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	191,024.16										191,024.16	1,011,022.21
小计	191,024.16										191,024.16	1,011,022.21
合计	191,024.16										191,024.16	1,011,022.21

其他说明

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	90,514,285.72			90,514,285.72
2. 本期增加金额	12,699,790.95			12,699,790.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
其他非流动资产转入	12,699,790.95			12,699,790.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	103,214,076.67			103,214,076.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,146,514.96			1,146,514.96
2. 本期增加金额	3,938,531.10			3,938,531.10
(1) 计提或摊销	3,938,531.10			3,938,531.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,085,046.06			5,085,046.06
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	98,129,030.61			98,129,030.61
2. 期初账面价值	89,367,770.76			89,367,770.76

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,685,180,879.83	2,190,363,481.35
固定资产清理	1,168,884.96	0.00
合计	2,686,349,764.79	2,190,363,481.35

(1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,825,550,398.51	1,778,263,275.82	30,919,535.94	548,259,939.05	4,182,993,149.32
2. 本期增加金额	582,276,067.44	46,177,839.32	890,748.13	21,846,993.86	651,191,648.75
(1) 购置	1,751,275.85	31,589,314.95	885,998.29	14,632,356.40	48,858,945.49
(2) 在建工程转入	580,524,791.59	14,588,524.37	4,749.84	7,214,637.46	602,332,703.26
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		29,252,102.77	492,692.27	2,290,994.91	32,035,789.95
(1) 处置或报废		29,252,102.77	492,692.27	2,290,994.91	32,035,789.95
4. 期末余额	2,407,826,465.95	1,795,189,012.37	31,317,591.80	567,815,938.00	4,802,149,008.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	663,914,523.36	903,473,842.43	20,678,392.85	398,843,334.85	1,986,910,093.49
2. 本期增加金额	51,814,570.62	67,261,263.36	1,398,220.05	25,724,509.63	146,198,563.66
(1) 计提	51,814,570.62	67,261,263.36	1,398,220.05	25,724,509.63	146,198,563.66
3. 本期减少金额		17,962,752.98	458,676.93	1,723,821.25	20,145,251.16
(1) 处置或报废		17,962,752.98	458,676.93	1,723,821.25	20,145,251.16
4. 期末余额	715,729,093.98	952,772,352.81	21,617,935.97	422,844,023.23	2,112,963,405.99
三、减值准备					
1. 期初余额	211,986.55	5,443,148.61	26,029.41	38,409.91	5,719,574.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 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
4. 期末余额	211,986.55	3,728,296.43	26,029.41	38,409.91	4,004,722.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,691,885,385.42	838,688,363.13	9,673,626.42	144,933,504.86	2,685,180,879.83
2. 期初账面价值	1,161,423,888.60	869,346,284.78	10,215,113.68	149,378,194.29	2,190,363,481.35

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上撵车间七	8,219,090.55	产权证书正在办理中
广东公元厂房	5,553,742.49	自建房屋未能办理房产证
厂房宿舍	212,156.01	自建房屋未能办理房产证
一车间厂房	257,806.10	自建房屋未能办理房产证
PPR 车间	181,973.25	自建房屋未能办理房产证
仓库	46,654.20	自建房屋未能办理房产证
1#车间厂房	31,352,756.61	产权证正在办理中
2#车间厂房	24,505,418.48	产权证正在办理中
3#车间厂房	29,655,739.75	产权证正在办理中
4#车间厂房	84,899,788.30	产权证正在办理中
辅助车间	5,294,588.53	产权证正在办理中
1#配电房	2,250,558.07	产权证正在办理中
2#配电房	1,450,607.78	产权证正在办理中
1#水泵房	2,777,826.56	产权证正在办理中
2#水泵房	2,968,247.28	产权证正在办理中

其他说明

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清理资产	1,168,884.96	
合计	1,168,884.96	0.00

其他说明：

### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	156,501,790.55	645,511,522.23
合计	156,501,790.55	645,511,522.23

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏厂区项目	58,839,884.38		58,839,884.38	249,698,089.88		249,698,089.88
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	0.00		0.00	134,545,152.21		134,545,152.21
广东厂区项目	3,821,675.18		3,821,675.18	98,951,732.31		98,951,732.31
外贸基地第六、八车间	129,789.52		129,789.52	40,882,215.25		40,882,215.25
天津厂区项目	193,396.22		193,396.22	31,575,928.45		31,575,928.45
铜件厂车间三	0.00		0.00	10,169,653.41		10,169,653.41
安徽东厂区改造	7,322,511.71		7,322,511.71	4,856,880.76		4,856,880.76
安徽太阳能基建工程	128,463.01		128,463.01	128,463.01		128,463.01
安徽永正厂区建设项目	3,294,951.58		3,294,951.58			0.00
外贸车间一、二车间	747,281.17		747,281.17			
元邦厂区项目	297,208.77		297,208.77	20,553,265.62		20,553,265.62
在安装设备及其他	81,726,629.01		81,726,629.01	54,150,141.33		54,150,141.33
合计	156,501,790.55		156,501,790.55	645,511,522.23		645,511,522.23

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏厂区项目	285,000,000.00	249,698,089.88	25,141,794.50	216,000,000.00		58,839,884.38	85.57%	85.57%				其他
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	8,153,433.22	142,698,585.43		0.00	84.51%	100.00%				募股资金
广东厂区项目	106,428,483.98	98,951,732.31	15,348,561.80	110,478,618.93		3,821,675.18	107.39%	98%				其他
外贸基地第六、八车间	38,220,000.00	40,882,215.25	1,114,980.94	41,867,406.67		129,789.52	109.89%	97%				其他

天津厂区项目	35,000,000.00	31,575,928.45	1,300,210.98	32,682,743.21		193,396.22	93.93%	100%				其他
铜件厂车间三	12,770,000.00	10,169,653.41	1,295,507.59	11,465,161.00		0.00	90.56%	100%				其他
安徽新能源厂区基建工程	70,000,000.00	128,463.01	4,858,523.13	4,858,523.13		128,463.01	73.92%	75%				其他
元邦厂区项目	60,000,000.00	20,553,265.62	1,393,276.54	21,649,333.39		297,208.77	88.69%	100%				其他
合计	1,024,418,483.98	586,504,500.14	58,606,288.70	581,700,371.76		63,410,417.08						

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	52,632,124.12	52,632,124.12
2. 本期增加金额	4,710,166.56	4,710,166.56
(1) 租入	3,294,610.68	3,294,610.68
(2) 其他(汇率变动)	1,415,555.88	1,415,555.88
3. 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
4. 期末余额	53,575,945.93	53,575,945.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,749,264.07	11,749,264.07
2. 本期增加金额	3,327,564.70	3,327,564.70
(1) 计提	3,176,572.08	3,176,572.08
(2) 其他(汇率变动)	150,992.62	150,992.62
3. 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
4. 期末余额	12,325,165.52	12,325,165.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		



3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	41,250,780.41	41,250,780.41
2. 期初账面价值	40,882,860.05	40,882,860.05

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	商标权	特许使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	567,084,261.36			17,769,411.01	492,173.22	180,264.66	585,526,110.25
2. 本期增加金额	10,253,475.00			1,121,663.69			11,375,138.69
(1) 购置	10,253,475.00			1,121,663.69			11,375,138.69
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	577,337,736.36			18,891,074.70	492,173.22	180,264.66	596,901,248.94
二、累计摊销							
1. 期初余额	104,218,850.98			16,668,643.52	489,794.94	131,098.01	121,508,387.45
2. 本期增加金额	5,907,561.74			252,163.57	174.90	5,000.10	6,164,900.31
(1) 计提	5,907,561.74			252,163.57	174.90	5,000.10	6,164,900.31
3. 本期减							

少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	110,126,412.72			16,920,807.09	489,969.84	136,098.11	127,673,287.76
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	467,211,323.64			1,970,267.61	2,203.38	44,166.55	469,227,961.18
2. 期初账面价值	462,865,410.38			1,100,767.49	2,378.28	49,166.65	464,017,722.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽公元公司	46,669,275.37					46,669,275.37
浙江元邦	48,216,398.57					48,216,398.57
合计	94,885,673.94					94,885,673.94

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

广州临时车间及配套设施	2,910,862.61		654,631.06		2,256,231.55
车间围墙外场地	2,281,926.34		373,285.32		1,908,641.02
装修及其他	4,402,269.95	2,184,310.31	1,235,225.64		5,351,354.62
合计	9,595,058.90	2,184,310.31	2,263,142.02		9,516,227.19

其他说明

## 19、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	733,083,057.32	115,207,773.45	629,303,191.24	99,366,970.07
应付未付费用	116,103,372.01	18,652,798.11	52,169,502.01	9,080,684.33
未实现内部销售利润	11,610,260.91	2,299,607.73	10,962,529.30	2,280,027.40
递延收益	89,483,706.71	13,475,090.06	88,272,910.96	13,294,872.91
重置固定资产损失	7,691,158.00	1,153,673.70	7,691,158.02	1,153,673.70
股权激励	3,094,551.89	773,637.97	2,111,763.99	527,941.00
公允价值变动损失	11,577,759.68	2,584,474.92	146,896.50	36,724.13
合计	972,643,866.52	154,147,055.94	790,657,952.02	125,740,893.54

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动收益	589,000.00	147,250.00	14,555,000.00	2,183,250.00
固定资产加速折旧	273,066,004.69	41,786,168.43	293,355,825.47	44,991,428.16
合计	273,655,004.69	41,933,418.43	307,910,825.47	47,174,678.16

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	248,965,197.54	231,575,872.88
资产减值准备	38,072,753.82	34,848,706.38

递延收益	75,818,758.97	77,093,035.14
合计	362,856,710.33	343,517,614.40

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年	3,865,711.83	3,865,711.83	
2026 年	21,757,569.85	21,757,569.85	
2027 年	53,822,570.01	53,822,570.01	
2028 年	46,638,351.57	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	54,840,005.72	54,840,005.72	
2033 年			
合计	248,965,197.54	231,575,872.88	

## 其他说明

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

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵债资产 <sup>1</sup>	11,632,530.00		11,632,530.00	17,744,504.00		17,744,504.00
未到期大额存单	108,180,416.63		108,180,416.63	106,890,727.74		106,890,727.74
预付长期资产款	2,047,447.52		2,047,447.52	488,320.00		488,320.00
合计	121,860,394.15		121,860,394.15	125,123,551.74		125,123,551.74

注：1 公司行使债权而受偿于债务人的房产

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	82,613,194.45	30,000,000.00
信用借款	2,913,595.18	40,000,000.00
计提短期借款利息	40,829.11	32,750.00
合计	85,567,618.74	70,032,750.00

短期借款分类的说明：

## 22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	3,099,650.00	
外汇衍生工具	7,637,081.40	146,896.50
合计	10,736,731.40	146,896.50

其他说明：

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,306,671,385.61	1,737,439,020.69
合计	1,306,671,385.61	1,737,439,020.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	328,004,611.23	342,579,439.56
设备款	26,163,852.92	56,082,355.64
工程款	16,555,876.73	34,561,590.45
运费及配送费	43,311,297.84	46,949,826.43
其他	15,163,700.84	21,458,737.70
合计	429,199,339.56	501,631,949.78

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	396,876,774.09	191,654,019.40
合计	396,876,774.09	191,654,019.40

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
宁波市峻熙管业有限公司	10,058,591.64	预收货款
上海伟高建筑材料有限公司	4,942,538.05	预收货款
上海弘贺物资贸易有限公司	3,893,131.16	预收货款
批发客户 3	3,537,316.24	预收货款
散户零散户	2,858,196.50	预收货款
上海赋棋实业有限公司	2,752,020.54	预收货款
上海怀聚建材有限公司	2,578,262.69	预收货款
东莞市冠鸿建材有限公司	-4,019,638.91	货款转为保证金
合计	26,600,417.91	

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,502,697.19	394,785,841.95	441,353,781.77	120,934,757.37
二、离职后福利-设定提存计划	574,968.03	41,113,120.75	42,134,344.51	-446,255.73
三、辞退福利		101,885.00	101,885.00	
合计	168,077,665.22	436,000,847.70	483,590,011.28	120,488,501.64

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	156,234,580.53	343,362,061.64	391,220,279.31	108,376,362.86
2、职工福利费	0.00	10,543,635.46	10,532,835.46	10,800.00
3、社会保险费	980,278.93	18,197,354.22	19,064,010.60	113,622.55
其中：医疗保险费	913,054.06	16,352,808.62	17,185,764.48	80,098.20
工伤保险费	65,552.66	1,718,526.49	1,752,227.01	31,852.14
生育保险费	1,672.21	126,019.11	126,019.11	1,672.21
4、住房公积金	39,616.00	16,566,341.14	17,818,771.60	-1,212,814.46
5、工会经费和职工教育经费	10,248,221.73	6,116,449.49	2,717,884.80	13,646,786.42
合计	167,502,697.19	394,785,841.95	441,353,781.77	120,934,757.37

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	574,055.84	39,438,702.09	40,413,894.81	-401,136.88
2、失业保险费	912.19	1,674,418.66	1,720,449.70	-45,118.85
合计	574,968.03	41,113,120.75	42,134,344.51	-446,255.73

其他说明

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,936,083.70	30,531,418.14
企业所得税	30,471,200.55	25,014,652.74
城市维护建设税	1,201,116.26	2,487,650.79
代扣代缴个人所得税	568,571.46	753,715.86
房产税	5,778,962.44	7,786,963.76
土地使用税	5,701,070.76	5,697,240.54
教育费附加	530,095.02	1,072,138.22

地方教育附加	353,396.69	714,758.87
其他	1,418,769.68	1,354,505.58
合计	59,959,266.56	75,413,044.50

其他说明

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	315,226,888.77	263,383,899.90
合计	315,226,888.77	263,383,899.90

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	178,221,268.02	187,699,172.56
应付暂收款	136,869,773.46	57,143,358.35
限制性股票回购义务	0.00	18,137,565.04
其他	135,847.29	403,803.95
合计	315,226,888.77	263,383,899.90

#### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市元洪建材有限公司	10,094,286.22	押金及保证金
合计	10,094,286.22	

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,665,131.38	6,770,793.14
合计	5,665,131.38	6,770,793.14



其他说明：

### 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	45,327,394.86	18,343,739.70
合计	45,327,394.86	18,343,739.70

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	52,081,676.88	49,969,803.91
加：未确认融资费用	-14,355,197.98	-14,526,280.50
合计	37,726,478.90	35,443,523.41

其他说明：

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	73,085,612.52	71,398,512.79
合计	73,085,612.52	71,398,512.79

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	-8,733,556.38	-10,420,656.11

其他说明：

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	165,365,946.10	8,478,540.35	8,542,020.77	165,302,465.68	已收到政府补助待未来确认收益
合计	165,365,946.10	8,478,540.35	8,542,020.77	165,302,465.68	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
塑料管道技术改造投资项目补助资金	283,785.00			283,785.00			0.00	与资产相关
氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目补助资金	24,500.38			24,499.98			0.40	与资产相关
PPR 抗菌管材管件生产线技术项目	140,250.00			49,500.00			90,750.00	与资产相关
浙财企 2014-196 号“三名”企业综合试点财政补助	1,229,759.00			10,636.74			1,219,122.26	与资产相关
2013 年省战略性新兴产业专项装备制造业补助	70,616.98			2,273.52			68,343.46	与资产相关
基于物联网的数字化车间技术改造项目	225,750.00			31,500.00			194,250.00	与资产相关
年产 1 万吨 PE 燃气管道生产线技改项目	677,250.00			94,500.00			582,750.00	与资产相关
高性能管道物联工厂建设项目	1,627,250.17			141,499.98			1,485,750.19	与资产相关
制造业及战略性新兴产业专项资金	650,400.16			54,199.98			596,200.18	与资产相关
经济转型升级有关项目以奖代补资金	1,720,000.00			129,000.00			1,591,000.00	与资产相关
经济转型升级技改奖励金(制造业及战略性新兴产业专项基金)	679,873.44			46,354.98			633,518.46	与资产相关
民营经济高质量发展项目(技术改造)补助资金	2,507,366.71			140,599.98			2,366,766.73	与资产相关
2021 年度市级新建厂房技改	297,500.00			7,500.00			290,000.00	与资产相关

项目补助资金								
产业扶持基金	539,362.57			14,022.00			525,340.57	与资产相关
七通一平补偿款	11,321,557.52			157,608.72			11,163,948.80	与资产相关
安徽公元三通一平扶持金	4,374,637.59			70,343.52			4,304,294.07	与资产相关
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	4,336,749.76			788,500.02			3,548,249.74	与资产相关
安徽公元公租房补贴	402,926.82			63,619.98			339,306.84	与资产相关
广德市经济和信息化局扶持金	3,930,675.12			564,536.20			3,366,138.92	与资产相关
广德市经济和信息化局设备改造奖励	1,590,633.40			209,366.60			1,381,266.80	与资产相关
广德市经济和信息化局 2021 年度工业发展资金款	2,776,517.81			349,821.90			2,426,695.91	与资产相关
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	278,937.24			34,907.82			244,029.42	与资产相关
中空壁缠绕管和内肋增强聚乙烯 (PE) 螺旋波纹管生产线技术改造项目	582,463.11			60,696.90			521,766.21	与资产相关
高速双壁波纹管 and 实壁管生产线技术改造项目	548,525.90			46,659.60			501,866.30	与资产相关
年产 10 万吨新型复合材料塑料管道项目	4,500,787.20						4,500,787.20	与资产相关
PE 缠绕结构壁管和 PVC 实壁管生产线及设备技术改造项目	437,316.31			35,797.51			401,518.80	与资产相关
新型复合材料项目产业发展引导资金	35,115,587.15			2,352,902.44			32,762,684.71	与资产相关
年产 15 万吨高性能塑料管道项目	28,177,450.00			667,832.14			27,509,617.86	与资产相关
项目建设补偿基金	29,151,618.24			390,893.64			28,760,724.60	与资产相关
技改补贴	737,553.80			442,532.76			295,021.04	与资产相关
产业发展资金及城市配套费	24,282,844.84			926,775.18			23,356,069.66	与资产相关

自动化节能型生产线项目专项资金	538,999.88			38,500.02			500,499.86	与资产相关
台州市黄岩区2016年度区经济转型升级补助	1,606,500.00			178,500.00			1,428,000.00	与收益相关
2021年度黄岩区推进民营经济高质量发展(技术改造)项目奖补资金		3,682,400.00		61,373.32			3,621,026.68	与资产相关
2021年度市级新建厂房技改项目补助资金		1,200,000.00		20,000.00			1,180,000.00	与资产相关
淮安工业园区保障房补助资金		2,521,500.00		42,025.00			2,479,475.00	与资产相关
江苏公元宿舍楼城市基础设施配套费		1,074,640.35		8,955.34			1,065,685.01	与资产相关

其他说明:

### 34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,235,153,866.00				-6,059,995.00	-6,059,995.00	1,229,093,871.00

其他说明:

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。

### 35、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,172,601,838.37	11,368,128.71	17,339,203.45	1,166,630,763.63
其他资本公积	-8,105,114.36	785,117.84		-7,319,996.52
合计	1,164,496,724.01	12,153,246.55	17,339,203.45	1,159,310,767.11

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	19,331,384.05		19,331,384.05	
合计	19,331,384.05		19,331,384.05	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,888,748.76	-25,262,915.08			-4,399,333.38	-19,462,979.92	-1,400,601.78	-7,574,231.16
现金流量套期储备	12,967,285.77	-24,317,296.22			-4,399,333.38	-18,517,361.06	-1,400,601.78	-5,550,075.29
外币财务报表折算差额	-1,078,537.01	-945,618.86				-945,618.86		-2,024,155.87
其他综合收益合计	11,888,748.76	-25,262,915.08			-4,399,333.38	-19,462,979.92	-1,400,601.78	-7,574,231.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	372,531,449.69			372,531,449.69
合计	372,531,449.69			372,531,449.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,280,696,188.21	2,288,863,411.92
调整后期初未分配利润	2,280,696,188.21	2,288,863,411.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,578,249.73	63,256,762.59
应付普通股股利	14,749,120.87	88,931,071.81
利润转作资本公积	256,502.68	-115,656.99
期末未分配利润	2,436,268,814.39	2,263,304,759.69

调整期初未分配利润明细：

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

## 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,468,313,205.65	2,664,196,264.04	3,583,901,326.42	2,926,675,730.07
其他业务	173,115,022.78	171,281,766.85	183,513,754.21	177,371,411.31
合计	3,641,428,228.43	2,835,478,030.89	3,767,415,080.63	3,104,047,141.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	塑料管道	太阳能	电器开关	合计
商品类型						
其中：						
产品			2,920,027,913.54	527,680,170.41	20,605,121.70	3,468,313,205.65
按经营地区分类						
其中：						

华东地区			2,086,350,47 4.01	39,377,413.9 5	16,175,578.1 0	2,141,903,46 6.06
华东以外地区			581,752,948. 06	3,423,377.32	4,429,543.60	589,605,868. 98
中国境外地区			251,924,491. 47	484,879,379. 14		736,803,870. 61
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
商品（在某一时点转让）			2,919,685,18 3.17	527,680,170. 41	20,605,121.7 0	3,467,970,47 5.28
服务（在某一时段内提供）			342,730.37			342,730.37
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

无

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,878,531.93	6,059,711.11
教育费附加	2,969,486.53	2,608,418.68
房产税	9,252,970.30	6,450,647.84
土地使用税	3,035,009.70	3,094,769.96

印花税	2,498,934.70	1,910,601.35
地方教育附加	1,979,657.63	1,738,945.83
车船税	33,563.34	35,222.60
其他	112,799.35	31,577.52
合计	26,760,953.48	21,929,894.89

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	72,525,561.97	75,620,550.45
业务及办公费	18,724,910.64	19,537,178.53
服务费	41,417,880.30	36,276,804.51
展览、广告及宣传费	22,895,127.86	21,237,543.31
折旧费	611,932.71	608,963.57
其他	13,646,954.56	7,663,115.18
合计	169,822,368.04	160,944,155.55

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	120,773,998.76	119,913,579.97
办公、差旅及招待费	16,943,876.17	17,112,883.58
折旧摊销费	42,691,084.91	37,127,945.67
修理费	5,601,514.04	10,821,123.91
股权激励	651,733.15	8,584,992.21
其他	15,254,976.79	17,417,424.76
合计	201,917,183.82	210,977,950.10

其他说明

#### 44、研发费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	74,622,440.50	83,466,684.94
工资薪金及福利	41,693,145.28	42,169,768.55
折旧及摊销	5,278,871.97	6,618,247.96
其他	4,139,854.32	4,172,502.33
合计	125,734,312.07	136,427,203.78

其他说明

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,938,364.23	1,452,955.64
利息收入	-22,825,881.28	-12,071,597.37
手续费	1,882,428.46	2,358,531.61
汇兑损益	-3,839,880.05	-13,633,350.27
其他	955.79	-180,566.80
合计	-20,844,012.85	-22,074,027.19

其他说明

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,363,520.77	6,957,922.11
与收益相关的政府补助	10,836,474.48	17,166,111.81
个税手续费返还	495,282.01	312,000.03

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,189,030.67	-6,976,074.73
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	-85,401.30	738,675.53
合计	-5,274,431.97	-6,237,399.20

其他说明

## 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-737,669.65	-274,714.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-737,669.65	-274,714.00
合计	-737,669.65	-274,714.00

其他说明：

## 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-109,506,146.08	-102,102,043.66
合计	-109,506,146.08	-102,102,043.66

其他说明

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,494,408.40	-3,830,838.46
五、固定资产减值损失		-664,448.93
合计	-9,494,408.40	-4,495,287.39

其他说明：

## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-623,300.92	-7,620,020.99

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	323,319.94	71,263.13	323,319.94

无法支付款项	1,015,096.03	2,161,830.24	1,015,096.03
其他	1,805,501.08	548,359.90	1,805,501.08
合计	3,143,917.05	2,781,453.27	3,143,917.05

## 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	162,739.88	214,126.60	162,739.88
非流动资产毁损报废损失	245,896.36	725,865.50	245,896.36
其他	568,997.82	216,465.04	568,997.82
合计	977,634.06	1,156,457.14	977,634.06

其他说明：

## 54、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,357,536.62	7,770,701.31
递延所得税费用	-29,248,088.75	-10,386,593.23
合计	18,109,447.87	-2,615,891.92

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	198,784,996.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,817,749.43
子公司适用不同税率的影响	6,716,280.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	486,432.88
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	405,658.99
研发费用加计扣除的影响	-19,316,673.77
所得税费用	18,109,447.87

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注七、37 其他综合收益

## 56、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	21,536,160.73	12,071,597.37
政府补助	18,722,386.65	45,709,263.98
收到各项往来款项	80,169,008.36	177,081,255.24
收到票据保证金	93,245,101.77	62,312,096.73
营业外收入及其他	2,387,531.74	3,763,454.12
合计	216,060,189.25	300,937,667.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售、管理及研发费用	107,643,247.98	55,621,671.30
支付票据等保证金金额	25,827,347.64	71,702,262.39
支付手续费等财务费用	1,733,113.32	2,358,531.61
捐赠支出与其他	1,870,196.67	762,525.20
支付各项往来款项	119,444,106.71	222,625,057.05
合计	256,518,012.32	353,070,047.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货投资成本	13,796,432.00	31,454,123.25
收回外汇远期交易投资收益		1,588,689.12
收回期货现金流量套期收益	4,585,855.00	3,030,570.00

收回定期存款本金及利息		230,000,000.00
合计	18,382,287.00	266,073,382.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买期货投资成本	7,832,682.00	31,454,123.25
支付外汇远期交易投资损失	92,164.27	0.00
支付期货交易手续费	23,630.02	20,160.00
存入定期存款本金	60,000,000.00	253,489,900.00
合计	67,948,476.29	284,964,183.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到公元新能源除公元股份外的其他股东尚未认定为投资款的款项		77,567,900.00
合计		77,567,900.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票回购款	18,137,565.04	0.00
支付租赁租金	1,723,675.52	2,915,861.92
合计	19,861,240.56	2,915,861.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 57、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	180,675,548.34	63,110,218.88
加：资产减值准备	119,000,554.48	106,597,331.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,198,563.66	129,489,018.38
使用权资产折旧	3,327,564.70	2,398,412.97
无形资产摊销	6,164,900.31	6,653,105.53
长期待摊费用摊销	2,169,857.62	2,669,677.27
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）	623,300.92	7,714,755.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-77,423.58	654,602.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	737,669.65	274,714.00
财务费用（收益以“-”号填列）	98,484.18	-12,180,394.63
投资损失（收益以“-”号填列）	85,401.30	-623,018.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,406,162.40	-14,823,212.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,241,259.73	4,436,619.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,004,209.21	-224,483,091.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	262,039,187.63	-171,818,958.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-190,340,643.15	10,723,658.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	416,051,334.72	-89,206,561.37
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	1,226,131,379.61	951,587,611.90
减：现金的期初余额	1,013,679,225.54	1,136,065,898.52
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	212,452,154.07	-184,478,286.62

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,226,131,379.61	1,013,679,225.54
其中：库存现金	732,011.58	1,589,657.99
可随时用于支付的银行存款	1,157,416,330.00	966,229,241.31
可随时用于支付的其他货币资金	67,983,038.03	45,860,326.24
三、期末现金及现金等价物余额	1,226,131,379.61	1,013,679,225.54

其他说明：

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数（元）	上期数（元）
背书转让的商业汇票金额	215,787,503.51	207,000,739.65
其中：支付货款	194,714,923.41	185,309,514.75
支付固定资产等长期资产购置款	21,072,580.10	21,691,224.90

## (4) 不属于现金及现金等价物的说明

项目	期末数（元）	期初数（元）
银行承兑汇票保证金	281,374,952.85	344,529,081.13
保函保证金	3,972,925.52	4,053,500.12
期货保证金	19,321,300.00	25,285,050.00
外汇交易锁汇保证金	455,304.68	381,171.79
履约保证金	662,400.00	5,499,132.96
1年以上的可转让大额存单	60,000,000.00	
资产池保证金	0.00	106,547.99
合计	365,786,883.05	379,854,483.99

## 58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	365,786,883.05	保证金
应收票据	49,010,180.80	已背书尚未到期票据
固定资产	576,172,759.05	银行授信抵押
无形资产	197,700,529.05	银行授信抵押
合计	1,188,670,351.95	

其他说明：

## 60、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			148,846,851.73
其中：美元	18,692,201.34	7.2258	135,066,108.47
欧元	1,458,649.01	7.8771	11,489,924.12
港币	100.00	0.9220	92.20
肯先令	20,770,661.22	0.0516	1,071,735.42
迪拉姆	617,492.29	1.9741	1,218,991.53
应收账款			260,539,386.23
其中：美元	29,578,116.35	7.2258	213,725,553.03
欧元	5,746,529.51	7.8771	45,265,987.60
港币			
肯先令	29,997,866.93	0.0516	1,547,845.60
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			23,020,228.50
其中：美元	2,788,952.67	7.2258	20,152,414.19
欧元	2,805.94	7.8771	22,102.67
肯先令	55,151,029.75	0.0516	2,845,711.63



其他说明：

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

适用 不适用

## 61、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### (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

单位：元

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	2,392,902.50	2,392,902.50			
远期合同	外汇远期合同	-12,520,923.67	-12,520,923.67			
小计		-10,128,021.17	-10,128,021.17			

(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		4,550,855.00	4,550,855.00	-2,157,952.50
远期合同	外汇远期合同	-7,666,794.30		-7,666,794.30	-4,854,129.37
小计		-7,666,794.30	4,550,855.00	-3,115,939.30	-7,012,081.87

## 62、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
塑料管道技术改造投资项目补助资金	283,785.00	其他收益	283,785.00
氯化聚氯乙烯 (CPVC) 管材管件生产线项目补助资金	24,499.98	其他收益	24,499.98
PPR 抗菌管材管件生产线技术项目	49,500.00	其他收益	49,500.00
浙财企 2014-196 号“三名”企业综合试点财政补助	10,636.74	其他收益	10,636.74
2013 年省战略性新兴产业专项装备制造业补助	2,273.52	其他收益	2,273.52
基于物联网的数字化车间技术改造项目	31,500.00	其他收益	31,500.00
年产 1 万吨 PE 燃气管道生产线技改项目	94,500.00	其他收益	94,500.00
高性能管道物联工厂建设项目	141,499.98	其他收益	141,499.98
制造业及战略性新兴产业专项资金	54,199.98	其他收益	54,199.98
经济转型升级有关项目以奖代补资金	129,000.00	其他收益	129,000.00
经济转型升级技改奖励金(制造业及战略性新兴产业专项基金)	46,354.98	其他收益	46,354.98
民营经济高质量发展项目(技术改造)补助资金	140,599.98	其他收益	140,599.98
2021 年度市级新建厂房技改项目补助资金	7,500.00	其他收益	7,500.00
产业扶持基金	14,022.00	其他收益	14,022.00
七通一平补偿款	157,608.72	其他收益	157,608.72
安徽公元三通一平扶持金	70,343.52	其他收益	70,343.52
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	788,500.02	其他收益	788,500.02
安徽公元公租房补贴	63,619.98	其他收益	63,619.98
广德市经济和信息化局扶持金	564,536.20	其他收益	564,536.20
广德市经济和信息化局设备改造奖励	209,366.60	其他收益	209,366.60
广德市经济和信息化局 2021 年度工业发展资金款	349,821.90	其他收益	349,821.90
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	34,907.82	其他收益	34,907.82
中空壁缠绕管和内肋增强聚乙烯 (PE) 螺旋波纹管生产线技术改造项目	60,696.90	其他收益	60,696.90
高速双壁波纹管和实壁管生产线技术改造项目	46,659.60	其他收益	46,659.60

PE 缠绕结构壁管和 PVC 实壁管生产线及设备技术改造项目	35,797.51	其他收益	35,797.51
新型复合材料项目产业发展引导资金	2,352,902.44	其他收益	2,352,902.44
年产 15 万吨高性能塑料管道项目	667,832.14	其他收益	667,832.14
项目建设补偿基金	390,893.64	其他收益	390,893.64
技改补贴	442,532.76	其他收益	442,532.76
产业发展资金及城市配套费	926,775.18	其他收益	926,775.18
自动化节能型生产线项目专项资金	38,500.02	其他收益	38,500.02
2021 年度黄岩区推进民营经济高质量发展（技术改造）项目奖补资金	61,373.32	其他收益	61,373.32
2021 年度市级新建厂房技改项目补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
保障房补助资金	42,025.00	其他收益	42,025.00
江苏淮安工业园区投资促进局返还宿舍楼城市基础设施配套费	8,955.34	其他收益	8,955.34
台州市黄岩区 2016 年度区经济转型升级补助	178,500.00	其他收益	178,500.00
2022 年度省级标准化战略专项资金补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
扩岗补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
2021 年度黄岩区推进民营经济高质量发展数字经济项目补助	555,300.00	其他收益	555,300.00
高校毕业生就业见习补贴	242,599.91	其他收益	242,599.91
2021 年度市级制造业高质量发展专项资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
2023 年制造业项目快复工扩投资奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2021 年商务促进发展资金	2,155,720.00	其他收益	2,155,720.00
省知识产权示范企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年省级管理对标提升标杆企业资助资金市级部分	60,000.00	其他收益	60,000.00
固投奖补资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
首度技师、技能大师工作室补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
2021 年高企认定培育专题奖励(广州市科学技术局)	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年省级“专精特新”中小企业市级奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
职业技能提升行动专账培训补贴	19,500.00	其他收益	19,500.00
企业吸纳高校毕业生就业一次性吸纳就业补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

企业吸纳登记失业人员一次性吸纳就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
智能制造专项资金（生产线智能化提升）	262,300.00	其他收益	262,300.00
录用退役士兵减免税	45,000.00	其他收益	45,000.00
第二批免申即享补贴	210,000.00	其他收益	210,000.00
2022 年全省引才平台奖补经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年度科技创新惠企“免申即享”款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年度非公有制“四上企业”住房公积金缴存补贴	650.00	其他收益	650.00
中国职工发展基金会安徽劳动技能款	30,000.00	其他收益	30,000.00
质量奖、皖美款	100,000.00	其他收益	100,000.00
第五批“桐汭英才”创新团队款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年第一批工业发展扶持资金款	100,000.00	其他收益	100,000.00
开发扶持资金	462,000.00	其他收益	462,000.00
2021 年度企业研发投入奖励	272,600.00	其他收益	272,600.00
2021 年度企业研发投入奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
高校毕业生见习补贴	36,128.63	其他收益	36,128.63
2021 年度黄岩区推进民营经济高质量发展数字经济项目补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021 年度黄岩区市级商务促进发展专项资金	1,528,000.00	其他收益	1,528,000.00
2023 年度黄岩区推进民营经济高质量发展奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 年度黄岩区推进民营经济高质量发展奖励资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
住房公积金退费	13,600.00	其他收益	13,600.00
土地使用税退税款	186,978.00	其他收益	186,978.00
政府补助 2022 年工业发展扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
固投奖补资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
城陵矶新港区 2022 年科技局研发费用增量奖补	468,300.00	其他收益	468,300.00
黄岩区 2021 年度企业研发投入补助资金收入	100,000.00	其他收益	100,000.00
房产税返还	150,147.73	其他收益	150,147.73
其他	22,150.21	其他收益	22,150.21

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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	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	50.11%	同受公司控股股东公元集团控制	2023年05月25日	支付收购款及工商变更日期	7,161,678.70	283,470.82	2,332,797.76	-462,283.53

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	63,209,826.69
--现金	8,223,500.00
--非现金资产的账面价值	54,986,326.69
--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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	元邦智能	
	合并日	上期期末
资产：	111,994,699.15	96,324,027.72
货币资金	13,044,792.35	2,692,748.16
应收款项	839,894.00	808,551.00
存货	3,401,939.05	2,755,916.54

固定资产	57,793,930.37	35,863,697.35
无形资产	12,853,628.48	12,967,503.38
负债：	34,366,991.78	27,203,291.17
借款		
应付款项	16,856,164.11	21,611,798.09
净资产	77,627,707.37	69,120,736.55
减：少数股东权益		
取得的净资产	77,627,707.37	69,120,736.55

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
公元新能公司	台州	台州	制造业	68.27%	3.59%	同一控制下企业合并
上海公元公司	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
广东公元公司	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳公元公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
天津公元公司	天津	天津	制造业	100.00%		设立
重庆公元公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
安徽公元公司	广德	广德	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南公元公司	岳阳	岳阳	制造业	100.00%		设立
江苏公元公司	淮安	淮安	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：



确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
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		

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)5、五(一)6、五(一)8之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司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 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 55.33%（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

单位：元

项 目	期末数					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	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	85,567,618.74	85,759,101.85	85,759,101.85			70,032,750.00	71,231,541.10	71,231,541.10		
应付票据	1,306,671,385.61	1,306,671,385.61	1,306,671,385.61			1,737,439,020.69	1,737,439,020.69	1,737,439,020.69		
应付账款	429,199,339.56	429,199,339.56	429,199,339.56			501,631,949.78	501,631,949.78	501,631,949.78		
其他应付款	315,226,888.77	315,226,888.77	315,226,888.77			263,383,899.90	263,383,899.90	263,383,899.90		
一年内到期的非流动负债	5,665,131.38	7,564,637.85	7,564,637.85			6,770,793.14	8,612,506.13	8,612,506.13		
租赁负债	37,726,478.90	52,081,676.88		10,230,263.35	41,851,413.53	35,443,523.41	49,969,803.91		12,378,717.76	37,591,086.15
小 计	2,180,056,842.96	2,196,503,030.52	2,144,421,353.64	10,230,263.35	41,851,413.53	2,614,701,936.92	2,632,268,721.51	2,582,298,917.60	12,378,717.76	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 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 30,000,000.00 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)2 之说明。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	589,000.00			589,000.00
2. 应收款项融资			16,014,668.40	16,014,668.40
3. 其他非流动资产			121,860,394.15	121,860,394.15
持续以公允价值计量的资产总额	589,000.00		137,875,062.55	138,464,062.55
（六）交易性金融负债	10,736,731.40			10,736,731.40
衍生金融负债	10,736,731.40			10,736,731.40
持续以公允价值计量的负债总额	10,736,731.40			10,736,731.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点价格。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	37.67%	37.67%

#### 本企业的母公司情况的说明

卢彩芬女士直接持有本公司 12.72%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 1.99%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%股份，张建均与卢彩芬系夫妻关系，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张建均、卢彩芬。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州吉谷胶业股份有限公司	关联自然人控股的公司
台州华迈文化传播有限公司	公司董事长卢震宇配偶控制公司
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
-----	-----------------

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州吉谷胶业股份有限公司	购买胶水等	6,659,026.27	65,000,000.00	否	17,405,345.46
上海吉谷化工有限公司	购买胶水等			否	1,946.90
临海市吉仕胶粘剂有限公司	购买胶水等	17,775,185.33	65,000,000.00	否	4,699,759.81
台州元创空间文化传媒有限公司	广告劳务	498,577.33	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州吉谷胶业股份有限公司	管件管材及原料	9,483.31	8,582.28
临海市吉仕胶粘剂有限公司	管件管材及原料	237,855.24	100,353.98
浙江公元进出口有限公司	管件管材、太阳能产品		131,623.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述购销商品、提供和接受劳务的关联交易金额为不含税金额。

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,206,984.20	4,205,633.70

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	临海市吉仕胶粘剂有限公司	59,508.59	2,975.43		
预付账款	临海市吉仕胶粘剂有限公司	11,415,711.37			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	台州吉谷胶业股份有限公司	2,202,186.30	1,858,684.40
应付账款	临海市吉仕胶粘剂有限公司		1,313,875.11
应付账款	台州元创空间文化传媒有限公司		76,134.00
长期应付款	王宇萍	16,610,366.48	16,226,934.73
长期应付款	张翌晨	4,983,109.94	4,868,080.42
长期应付款	张航媛	4,983,109.94	4,868,080.42
长期应付款	台州吉谷胶业股份有限公司	3,322,073.30	3,245,386.95

## 十三、股份支付

### 1、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考近期外部投资者入股价格
可行权权益工具数量的确定依据	以各期实际授予和行权数量，或对可行权权益工具数量的最佳估计数量，作为确定依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,397,551.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	982,787.90

其他说明

### 2、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司已开具信用证尚未到期明细如下：

信用证号	受益人	币别	开证金额	到期日
LC1801230000033	LG CHEM, LTD	美元	340,200.00	2023-8-15
LC0880123A00025	LG CHEM, LTD	美元	113,400.00	2023-8-21
LC0880123A00028	BOROUGE PTE LTD	美元	660,330.00	2023-7-24
LC0880123A00035	QATAR CHEMICAL & PETROCHEMICAL MARKETING	美元	298,860.00	2023-8-15
LC0880123A00042	BOROUGE PTE LTD	美元	847,440.00	2023-8-30
LC1801230000049	BOROUGE PTE LTD	美元	48,015.00	2023-8-16
LC1801230000051	LG CHEM, LTD	美元	437,400.00	2023-9-13
LC1801230000052	Basell Asia Pacific Ltd	美元	21,481.63	2023-8-14

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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	2,000,000.00	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
杭州永高建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,700,000.00	2024-2-23	保证
丽水市施展商贸有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024-2-23	保证
平湖天雄建材有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	2,000,000.00	2024-2-23	保证
龙港市智联建材贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	1,500,000.00	2024-2-23	保证
徐州康骄建材贸易有限公司	中国工商银行台州黄岩支行	3,000,000.00	2024-2-23	保证
小 计		24,200,000.00		

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明



公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,731,509,335.04	736,803,870.61		3,468,313,205.65
主营业务成本	2,042,809,096.74	621,387,167.30		2,664,196,264.04
资产总额	8,372,768,597.49	77,103,029.62		8,449,871,627.11
负债总额	3,020,126,480.76	73,640,527.38		3,093,767,008.14

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	555,093,076.48	41.85%	555,093,076.48	100.00%	0.00	555,093,076.48	39.72%	444,034,411.30	79.99%	111,058,665.18
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	771,407,439.35	58.15%	77,088,509.94	9.99%	694,318,929.41	842,247,242.82	60.28%	90,173,178.73	10.71%	752,074,064.09
其中：										
合计	1,326,500,515.83	100.00%	632,181,586.42	47.66%	694,318,929.41	1,397,340,319.30	100.00%	534,207,590.03	38.23%	863,132,729.27

按单项计提坏账准备：期末单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大地产 <sup>1</sup>	555,093,076.48	555,093,076.48	100.00%	预计可收回金额
合计	555,093,076.48	555,093,076.48		

注：1 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

按组合计提坏账准备：采用组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	452,161,133.72	77,088,509.94	17.05%
内部关联方组合	319,246,305.63	0.00	
合计	771,407,439.35	77,088,509.94	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	451,794,645.12
1 至 2 年	171,988,024.62
2 至 3 年	562,173,482.80
3 年以上	140,544,363.29
3 至 4 年	140,544,363.29
合计	1,326,500,515.83

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		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	-13,084,668.79				77,088,509.94
合计	534,207,590.03	97,973,996.39				632,181,586.42

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	555,093,076.48	41.85%	555,093,076.48
客户二	45,405,399.97	3.42%	7,111,232.16
客户三	30,181,819.76	2.28%	2,575,261.63
客户四	20,968,782.12	1.58%	2,707,468.22
客户五	13,502,364.72	1.02%	3,696,512.73
合计	665,151,443.05	50.15%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	167,219,675.11	132,314,019.16
合计	167,219,675.11	132,314,019.16

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	16,988,924.68	17,016,714.62
应收暂付款	156,075,450.34	120,598,521.76

其他	904,467.60	899,439.13
合计	173,968,842.62	138,514,675.51

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	519,524.62	1,051,666.99	4,629,464.74	6,200,656.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-315,301.72	315,301.72		
--转入第三阶段		-323,723.98	323,723.98	
本期计提	205,428.46	254,133.36	88,949.34	548,511.16
2023 年 6 月 30 日余额	409,651.36	1,297,378.09	5,042,138.06	6,749,167.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	144,584,259.37
1 至 2 年	23,003,153.29
2 至 3 年	2,165,486.50
3 年以上	4,215,943.46
3 至 4 年	4,215,943.46
合计	173,968,842.62

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省广州市中级人民法院	应收暂付款	2,566,344.31	1-2 年	7.53%	384,951.65
温岭市水务工程开发有限公司	押金保证金	2,496,008.00	1-2 年	7.33%	374,401.20
宏信供应链服务	押金保证金	1,071,143.59	1-2 年	3.14%	160,671.54

(深圳)有限公司					
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	押金保证金	1,053,503.46	3年以上	3.09%	1,053,503.46
新奥阳光易采科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	2.93%	150,000.00
合计		8,186,999.36		24.03%	2,123,527.85

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,338,674,545.39		2,338,674,545.39	2,270,964,718.70		2,270,964,718.70
对联营、合营企业投资	1,202,046.37	1,011,022.21	191,024.16	39,939,786.67	1,011,022.21	38,928,764.46
合计	2,339,876,591.76	1,011,022.21	2,338,865,569.55	2,310,904,505.37	1,011,022.21	2,309,893,483.16

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
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	
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	
上海公元销售公司	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	

浙江元邦公司	0.00	63,209,826.69				63,209,826.69	
湖南公元公司	337,340,000.00					337,340,000.00	
非洲公元公司	13,149,842.00					13,149,842.00	
公元工程公司	500,000.00					500,000.00	
江苏公元公司	180,000,000.00					180,000,000.00	
浙江公元公司	3,000,000.00	4,500,000.00				7,500,000.00	
合计	2,270,964,718.70	67,709,826.69				2,338,674,545.39	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	191,024.16									191,024.16	1,011,022.21
浙江元邦智能装备有限公司	38,737,740.30			256,502.68					38,994,242.98		
小计	38,928,764.46			256,502.68					38,994,242.98	191,024.16	1,011,022.21
合计	38,928,764.46			256,502.68					38,994,242.98	191,024.16	1,011,022.21

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,672,486,844.71	1,276,091,371.55	1,829,260,866.39	1,472,631,350.42
其他业务	76,601,952.84	75,565,817.96	17,059,004.89	14,118,180.26
合计	1,749,088,797.55	1,351,657,189.51	1,846,319,871.28	1,486,749,530.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	塑料管道	合计
商品类型				
其中：				
产品			1,672,486,844.71	1,672,486,844.71
按经营地区分类				
其中：				
华东地区			1,338,568,931.68	1,338,568,931.68
华东以外地区			98,126,306.25	98,126,306.25
中国境外地区			235,791,606.78	235,791,606.78
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
商品（在某一时点转让）			1,672,486,844.71	1,672,486,844.71
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	256,502.68	-115,656.99
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	-21,735.85	309,371.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-895,701.53	-1,768,787.03
合计	-660,934.70	-1,575,072.27

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-545,877.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,225,995.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-829,771.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,062,859.41	
减：所得税影响额	3,576,139.47	
合计	16,337,066.31	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）



归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.13	0.13

### 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

公元股份有限公司  
法定代表人：卢震宇  
2023年8月23日