

证券代码：002372

证券简称：伟星新材

公告编号：2022-007

# 浙江伟星新型建材股份有限公司

## 2021年度报告



2022年3月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金红阳先生、主管会计工作负责人陈安门先生及会计机构负责人王卫芳女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临原材料价格大幅上涨、宏观环境变化及经济景气度下降、行业竞争加剧、新业务拓展、新冠肺炎疫情持续影响等带来的风险，具体参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”相关内容，敬请投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本 1,592,112,988 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项 .....	55
第七节 股份变动及股东情况 .....	63
第八节 优先股相关情况 .....	70
第九节 债券相关情况 .....	71
第十节 财务报告 .....	72

## 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他备查文件。

## 释 义

释义项	指	释义内容
伟星新材/公司/本公司	指	浙江伟星新型建材股份有限公司
临海新材	指	临海伟星新型建材有限公司
上海新材	指	上海伟星新型建材有限公司
上海科技	指	上海伟星新材料科技有限公司
捷流公司	指	Fast Flow Limited
东鹏合立	指	宁波东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）【由新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）更名】，是公司作为有限合伙人参与投资的基金
控股股东/伟星集团	指	伟星集团有限公司
慧星公司	指	临海慧星集团有限公司
伟星股份	指	浙江伟星实业发展股份有限公司
PP	指	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
PE	指	聚乙烯，一种高分子树脂的统称
PVC	指	聚氯乙烯，一种高分子树脂的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
第三期股权激励计划	指	公司于 2020 年推出的限制性股票激励计划、《公司第三期股权激励计划（草案）》
第三期股权激励对象/激励对象	指	公司第三期股权激励计划的实施对象，即 143 名公司高级管理人员、主要中层管理骨干以及核心技术和业务骨干
高管	指	公司高级管理人员
董秘	指	董事会秘书
报告期/本报告期/本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	伟星新材	股票代码	002372
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江伟星新型建材股份有限公司		
公司的中文简称	伟星新材		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Weixing New Building Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIXING NBM		
公司的法定代表人	金红阳		
注册地址	浙江省临海经济开发区		
注册地址的邮政编码	317000		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	浙江省临海市江石西路 688 号		
办公地址的邮政编码	317000		
公司网址	www.vasen.com		
电子信箱	wxxc@vasen.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭 梅	章佳佳
联系地址	浙江省临海市江石西路 688 号	浙江省临海市江石西路 688 号
电话	0576-85225086	0576-85225086
传真	0576-85305080	0576-85305080
电子信箱	wxxc@vasen.com	wxxc@vasen.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000719525019T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	吴懿忻、林晗

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

##### 公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	6,387,626,214.01	5,104,806,705.11	25.13%	4,664,060,882.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,223,351,284.66	1,192,617,512.30	2.58%	983,249,287.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,184,842,600.90	1,146,679,068.11	3.33%	934,388,170.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,593,587,464.95	1,346,245,030.20	18.37%	894,652,929.45

基本每股收益（元/股）	0.77	0.76	1.32%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.76	1.32%	0.63
加权平均净资产收益率	27.00%	29.95%	-2.95%	27.05%
	<b>2021 年末</b>	<b>2020 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>	<b>2019 年末</b>
总资产（元）	6,436,195,980.04	5,659,644,641.19	13.72%	4,824,673,068.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,907,484,352.52	4,323,085,249.90	13.52%	3,886,813,002.73

注：

1、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》等相关规定，2021 年、2020 年基本每股收益均按调整后的总股本 1,573,112,988(1,592,112,988-19,000,000) 股计算，2019 年基本每股收益按调整后的总股本 1,564,808,320 (1,573,112,988-16,609,336+16,609,336\*6/12) 股计算。

2、上述数据以合并报表数据填列。

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	896,190,057.55	1,490,496,726.87	1,639,780,992.53	2,361,158,437.06
归属于上市公司股东的净利润	112,785,456.67	300,810,732.11	359,326,142.86	450,428,953.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,876,878.21	285,328,331.57	350,671,602.96	440,965,788.16
经营活动产生的现金流量净额	149,164,865.28	282,043,615.90	474,486,747.41	687,892,236.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在

重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-868,395.40	4,705,094.89	961,808.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	570,570.00	389,780.00	522,750.00	
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）	38,997,755.70	44,602,514.99	40,962,560.87	
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	2,919,325.95	4,790,698.08	12,741,835.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,167,552.65	1,521,208.79	850,389.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-897,340.67	-974,358.30	1,184,655.79	

出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,478,070.95	1,330,110.04	979,864.87	
减：所得税影响额	9,599,512.34	10,257,858.64	9,045,055.78	
少数股东权益影响额（税后）	259,343.08	168,745.66	297,691.59	
合计	38,508,683.76	45,938,444.19	48,861,117.57	--

**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

本期“其他符合非经常性损益定义的损益项目”1,478,070.95 元系收到的代扣个人所得税手续费返还。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

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

#### 1、塑料管道行业相关情况

##### (1) 行业发展现状

近年来，我国塑料管道行业已进入稳定发展期，增幅放缓。2021 年受宏观环境、疫情、能源双控、基建项目延迟开工等因素影响，塑料管道行业的发展也呈现出“前高后低”的发展态势，估计 2021 年全国塑料管道总产量与上年同比略有增长，其中上半年的需求比较正常，下半年房地产行业承压，宏观景气度下行，导致地产类管道的需求有所下降，品牌企业竞争加剧，行业集中度进一步提升。虽然结构性产能过剩、市场竞争激烈、产品质量参差不齐等问题依然存在，但行业内生动力和创新能力持续增强，产业素质不断提升，行业发展仍呈现稳健态势。具体情况如下：

**一是产业结构升级。**新冠肺炎疫情的常态化管控加速了企业生产、运营、销售模式的变革，加快了行业整合的步伐，业内企业数量减少，规模企业市场比重进一步提升，行业凝聚力显著增强，抗风险能力进一步提高。

**二是产品品质整体提升。**近年来，行业企业“品质”意识不断提升，产品品质已成为企业良性竞争的重要手段之一。越来越多的行业企业把品牌战略、品质提升作为竞争制胜的关键要素，品质化成为行业主流，尽管行业仍有部分市场存在“劣币驱逐良币”的现象，但行业整体质量水平显著提升。

**三是创新驱动增强。**塑料管道行业科技创新步伐明显加快，创新体系建设不断完善，行业企业对关键共性技术、前沿引领技术、应用型技术的攻坚力度空前加大，与高校、科研院所合作更加紧密，科研成果转化速度显著提高，产学研深度融合，创新成果落地更为迅速，市场上高科技、高附加值产品所占比例越来越大。

**四是智能制造效果显著。**行业自动化、智能化步伐加快，业内规模企业不断向技术创新型升级。机器换人、自动化改造、两化融合、智慧工厂等加快展开，有效降低生产成本，提升产品质量和综合生产效率。

**五是标准体系更加完善。**行业企业更加积极参加标准化工作，积极参与各类标准制定，形成基础标准、方法标准、产品标准及工程标准、节能标准、安全标准等分类清晰的标准体系，并完善巩固了国家标准、行业标准、地方标准、团体标准、企业标准相互补充的标准体系。

**六是行业发展的主要困难和问题。**行业在发展中虽成绩斐然，但仍面临结构性产能过剩、高端供需不平衡、市场竞争激烈、产品质量参差不齐等诸多挑战，同时也要努力克服原材料价格大幅上涨、营商环境有待进一步优化、突发性自然灾害或卫生事件等新的挑战。

### **(2) 报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响**

报告期，对行业或公司有影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等未发生重大变化。

近几年，国家为了进一步推动房地产行业的长期健康发展，出台一系列的房地产管控政策，给公司的零售业务和建筑工程业务带来一定影响。对此，公司也积极进行调整应对：对于零售业务，公司一是加大市场的拓展力度，加强对次新房、二手房以及二次装修等存量市场的开发，努力提升市场占有率；二是积极推进同心圆战略，提升产品配套率，并不断加强新业务的拓展。对于建筑工程业务，公司继续坚持“风险控制第一”的原则，优选客户、优选项目，不断强化公司的核心竞争优势。报告期，公司零售业务和建筑工程业务实现稳健增长。

2021 年随着经济逐步恢复正常，国家对基建投资的一些扶持政策退出，同时在地方政府债务风险等的约束下，很多基建项目投资放缓，导致公司市政工程业务增速有所放缓，对此，公司加大了市场拓展力度，加快区域拓展和布局，不断完善业务模式，强化团队建设，提升产品核心竞争力。下半年，公司市政工程业务逐步恢复正常水平。

### **(3) 行业主要特征**

国内塑料管道行业在周期性、区域性和季节性等方面具有如下特征：

**①周期性不明显：**相对传统的周期性非金属建材行业，塑料管道行业的周期性不明显，因为塑料管道的应用领域在不断扩大，“以塑代钢”依然是长期趋势，未来将继续保持稳健发展态势。

**②区域性特征：**规模生产企业主要集中在浙江、山东和广东等地，近几年来产能有向中西部转移趋势。在市场方面，区域性主要体现为：一是产品目标市场，如地板采暖、地源热泵管道的核心市场在东北、华北、西北等地区；二是运输方面，大口径管道受运输半径的限

制，其销售以生产企业周边市场为主。

③**季节性特征**：主要与建材家居市场的装修习惯和工程项目的建设施工特点相关，通常第一季度为销售淡季，一方面春节放假时间较长，较少有家庭在春节进行房屋装修；另一方面北方寒冷区域受冬季气候影响难以正常施工。

## 2、公司相关情况

### (1) 公司产销情况

公司一直遵循“先有市场、后建工厂”“以销定产”的思路进行产能布局。目前公司零售业务产品总体上执行“订单+适当备库”的原则，工程业务产品主要以销定产、接单生产。

2021 年公司主要产品的产销情况等如下：

产品分类	销售量 (吨)	生产量 (吨)	库存量 (吨)	毛利率	销售量比 上年同期 增减	生产量比 上年同期 增减	库存量比 上年同期 增减	毛利率比 上年同期 增减
管道	298,121	303,813	54,399	40.54%	12.34%	12.03%	11.69%	-3.60%

### (2) 公司原材料情况

**原材料供应**：公司主要原材料属于石化下游产品。随着我国石油化工工业的迅速发展，塑料管道原材料从依赖于进口逐步转向国产化。近几年来，国际、国内的 PP、PE 产能与产量不断增加，PVC 产能小幅增加，各类原材料供给比较充足。

**原材料价格**：公司主要原材料价格一般会受原油价格、原材料供应量以及市场需求等因素的影响。随着原料生产工业化路线的多元化，原料价格与原油价格波动的相关性在减弱，产量的影响尤为突出。2021 年受全球疫情下经济刺激政策、海运堵塞、欧洲能源危机、美湾极端天气、国内能源双控等因素的影响，各类原材料价格大起小落，PVC 价格创历史新高。

面对原材料价格上涨的压力，公司积极进行调整应对：一是对内深挖潜能，降本增效，通过技术改造降本降耗，通过自动化、信息化融合，提高生产与管理效率；二是通过战略集采、多方合作、灵活采购、节点把控等措施，实现成本控制及供应保障；三是向市场要效益，对相应产品进行提价，报告期提价执行情况总体较好。

### (3) 公司能源情况

公司能源主要为电和水。电力来自国家电网，2021 年电力市场化改革，电价与国际能源价格变化联动，价格与上年基本持平。水来自当地水务公司，根据当地物价局核定水价计价，水价总体稳定。

公司积极响应国家“双碳”政策，倡导“绿色发展”，不断推进能源管理精细化，通过

生产线、工艺、设备和流程等优化、照明线路优化等，深入挖潜能源成本节约，实现节能降本。报告期，因生产规模扩大、自动化程度提高，公司水电费用总体略有上升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主要业务情况

公司主要从事各类中高档新型塑料管道的制造与销售，产品分为三大系列：一是 PPR 系列管材管件，主要应用于建筑内冷热给水；二是 PE 系列管材管件，主要应用于市政供水、采暖、燃气、排水排污等领域；三是 PVC 系列管材管件，主要应用于排水排污以及电力护套等领域。同时，公司围绕“同心圆产品链”战略，积极拓展新品类业务，主要有家装防水业务、净水业务等，目前均处于培育阶段。

公司业务分为零售业务和工程业务。零售业务主要依托经销渠道进行经营，是公司营业收入和利润的重要来源；工程业务主要通过直销和经销的方式经营，稳健良性发展。

报告期，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

### 2、公司所处行业地位

公司设立于 1999 年，是国内 PPR 管道行业的技术先驱，在塑料管道行业首创“星管家”服务品牌，成为行业服务标杆，引领行业技术研发与服务水平不断提高。公司也是中国塑料加工工业协会副理事长单位、中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会副理事长单位，曾荣获“中国轻工业塑料行业十强企业”“中国轻工业二百强企业”“中国塑料行业突出贡献单位”“国家知识产权示范企业”“浙江省人民政府质量奖”等多项荣誉。

### 3、公司报告期主要经营工作情况

2021 年，全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，全球供需断链，总体经济环境更趋复杂严峻和不确定。相比全球其他经济体，我国经济发展和疫情防控双双保持领先地位，经济呈现稳定恢复态势，实现了“十四五”良好开局，但同时也面临局部疫情时有发生，以及需求收缩、供给冲击、预期转弱、输入性通胀等多重压力。受此影响，塑料管道行业也面临诸多挑战，原材料价格不断上涨、地产调控持续深入、基建项目投资放缓、“双碳政策”加速推进等因素叠加进一步加速了行业洗牌，企业间的竞争愈加激烈。

面对错综复杂的国际国内形势和严峻的挑战，报告期公司坚持以“可持续发展”为核心，围绕“稳中求进、转型升级”的主线，坚持奋斗为本，疫情下积极谋划布局，逆势中攻坚克难，不断强化落地执行能力，坚定不移地推进公司新一轮战略规划，不断扩大主业优势，加

速新产业的发展，增强核心竞争优势，实现了经营业绩的稳健增长。2021 年公司实现营业收入 63.88 亿元，比上年同期增长 25.13%；利润总额 14.40 亿元，比上年同期增长 4.00%；归属于上市公司股东的净利润 12.23 亿元，比上年同期增长 2.58%。

**2021 年度公司重点工作情况如下：**

**(1) 战略引领，强化执行力。**报告期，公司明确“抓住机遇、稳中求进、大胆创新、合作共赢”的发展主基调，全面实施“多重双轮驱动战略”；同时，积极完善战略运营体系，不断强化落地执行能力，较好地完成了各项年度战略目标，其中，营业收入完成年度目标的 109.01%。

**(2) 持续推进零售、工程“双轮驱动”战略，逆势攻坚促增长。**零售业务一方面，加快渠道下沉与营销网点的渗透，全面提升市场占有率；报告期，西部、华中、华南区域市场的销售同比增长 30%以上。另一方面，持续推进同心圆战略，加速防水、净水等新业务拓展，切实提高产品配套率；报告期，公司防水、净水等其他产品的销售同比增长 80%以上。同时，加快销售模式创新与服务升级，取得了良好的成效。报告期，零售业务实现逆势快速发展，PPR 管材管件营收同比增长 27.64%。

工程业务坚持“风险控制第一”的原则，积极培育优质客户与优质项目，实现健康发展。其中，市政工程业务持续优化客户结构和产品结构，在做优“传统”业务的同时积极探索新领域，不断构建技术竞争壁垒；建筑工程业务积极把握精装修、旧改、保障房、公建等市场机会，打好产品、技术、营销、服务组合拳，做大优质客户规模，实现稳健发展。

**(3) 深化精益、智能、服务三大转型，强化生产基地核心保障功能。**一是创新推进精益制造体系，从原料采购到生产过程全方面改进提升，实施制造全过程成本管控和品质管控，实现降本提质增效；二是不断探索智造新模式，完善数字化和智能化顶层设计，加速自动化和信息化融合，提速智造转型，打造智慧工厂；三是创新特色优质服务，产销联动攻坚，为市场拓展与销售目标的达成提供坚强后盾，有效强化了生产基地的核心保障功能。报告期，公司临海工业园获评“浙江省智能工厂（数字化车间）”“2020 年度台州市数字化转型示范企业”荣誉称号。

**(4) 创新研发，打造产品竞争新优势，助力业务开拓。**研发工作以前瞻研究、差异化开发、成本挖潜为核心，以系统集成为抓手，全面助力业务拓展。一是优化组织与流程，构建产销研协同的研发组织，切实提高研发效率效能；二是紧扣市场需求，差异化推出多品类迭代型产品和系统解决方案，构建产品护城河；三是围绕新材料、新装备和新设计，不断突破技术瓶颈；同时积极布局行业前瞻技术，引领市场需求。报告期，公司在研项目 60 多项；

申报专利 307 件，其中发明专利 81 件。

**(5) 多层次推进品牌建设，全面提升伟星品牌整体形象。**报告期，公司全力推进品牌升级，一方面加大精准投入，加速推进多品牌推广；另一方面加大宣传力度，加强品牌运营管理，借助相关专业平台以及线上线下全渠道媒体投放，多层次立体化增加品牌曝光度和影响力；同时，以国际权威证书申请、国际知名网站宣传引流等方式提升品牌知名度和影响力，有效提升伟星品牌的整体形象。在 2021 中国品牌价值评价信息发布会上，公司以 80.56 亿元的品牌价值位列建筑建材行业第 4 位；“全屋伟星”品牌宣传片获得 shots Awards Asia Pacific 2021 的最佳视觉特效金奖。

**(6) 持续优化人才结构，强化组织能力提升，打造活力组织。**报告期，公司以战略运营为管理主线，以“强将精兵”“组织活力”为策略，以“干部年轻化、人才专业化”为重点，持续围绕“创新”“专业”“高效”加强组织能力建设；同时不断完善引才机制、用人机制和人才激励机制，进一步激活组织活力，打造忠诚、善战、创新的活力团队。

### 三、核心竞争力分析

经过二十多年的稳健发展，公司积淀了较强的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

#### 1、卓越的品牌运营能力

公司坚持以“高品质生活的支持者”为使命，提供环保健康的产品、优质专业的服务，成功打造了“品质上乘、服务优质、信誉卓著”的品牌形象，成就了“高端管道典范”。同时公司首创“星管家”服务，并不断完善升级，以“大责任”有效解决消费者的后顾之忧，广受市场的认可和好评。根据 2021 中国品牌价值评价信息，伟星新材品牌强度和品牌价值再次入榜，位居全国建筑建材行业第 4 位。

#### 2、强大的市场营销能力

公司在全国建立了完善的营销渠道和高效的服务体系，具有销售、管理、物流、培训及服务一体化职能，具有强大的市场营销和服务能力。目前公司在全国设立了 30 多家销售分公司，拥有 1,700 多名专业营销人员，营销网点 30,000 多个，遍布全国各地；并与众多自来水公司、燃气公司、知名房地产公司、建筑装饰公司等保持了良好的合作关系。报告期，公司获“2020 年度服务行业龙头企业”等荣誉。

#### 3、雄厚的技术研发实力

公司建有国家企业技术中心、CNAS 实验室、中国塑料管道工程技术研究开发中心、浙江省博士后工作站等重要研发平台，拥有强大的专业研发团队，在技术开发、产品配套、系



统设计、应用技术等方面具有雄厚实力。截至 2021 年 12 月底，公司共主编或参编了 140 多项国家和行业标准（其中 97 项已经发布），获授 1,100 多项专利。报告期，公司获“中国轻工业联合会科学技术进步奖”“浙江省科技型中小企业”等荣誉。

#### 4、深厚的企业文化与优秀的管理团队

公司以百年企业为目标，寻求并建立了一整套促进企业长期可持续发展的保障体系，形成了以“可持续发展”为核心的企业文化：包括“稳中求进、风险控制第一”的指导方针，“合作共赢”的经营理念，“论功行赏”“无功便是过”的激励机制理念等，保证了企业的持续稳健发展。同时，“团结、拼搏、求实、创新”的企业精神，磨砺出了一支诚信勤勉、锐意进取、具有高度责任感的优秀管理团队，“积极向上、归属和谐”的团队氛围使公司管理层长期稳定，合作有效，推动公司健康快速发展。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,387,626,214.01	100%	5,104,806,705.11	100%	25.13%
<b>分行业</b>					
制造业	6,232,105,497.12	97.57%	5,004,587,877.79	98.04%	24.53%
其他业务	155,520,716.89	2.43%	100,218,827.32	1.96%	55.18%
<b>分产品</b>					
PPR 管材管件	3,086,729,249.83	48.32%	2,418,321,700.72	47.37%	27.64%
PE 管材管件	1,717,470,246.68	26.89%	1,623,836,967.22	31.81%	5.77%
PVC 管材管件	1,018,021,942.71	15.94%	735,728,898.31	14.41%	38.37%
其他产品	409,884,057.90	6.42%	226,700,311.54	4.44%	80.80%
其他业务	155,520,716.89	2.43%	100,218,827.32	1.96%	55.18%

分地区					
东北地区	349,787,454.12	5.47%	285,014,246.15	5.58%	22.73%
华北地区	952,034,667.38	14.90%	785,031,806.77	15.38%	21.27%
华东地区	3,269,883,330.86	51.19%	2,683,843,535.83	52.58%	21.84%
华南地区	213,119,351.04	3.34%	139,490,544.92	2.73%	52.78%
华中地区	619,398,807.59	9.70%	470,849,000.34	9.22%	31.55%
西部地区	824,527,493.55	12.91%	614,436,647.89	12.04%	34.19%
境外	158,875,109.47	2.49%	126,140,923.21	2.47%	25.95%
分销售模式					
直销	1,940,555,795.58	30.38%	1,570,681,736.72	30.77%	23.55%
经销	4,447,070,418.43	69.62%	3,534,124,968.39	69.23%	25.83%

注：

1、公司其他业务营业收入本期数较上年同期数增长 55.18%，主要系报告期原材料销售增加所致。

2、公司 PVC 管材管件营业收入本期数较上年同期数增长 38.37%，主要系报告期加大产品推广力度，同时原材料价格大幅上涨致销售价格上涨所致。

3、公司其他产品营业收入本期数较上年同期数增长 80.80%，主要系报告期防水、净水产品销售增长较快所致。

4、公司华南地区、华中地区、西部地区营业收入本期数较上年同期数分别增长 52.78%、31.55%、34.19%，主要系报告期加大了市场开拓力度，销售增长较多所致。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	6,232,105,497.12	3,703,904,384.20	40.57%	24.53%	32.48%	-3.57%
分产品						
PPR 管材管件	3,086,729,249.83	1,384,267,243.60	55.15%	27.64%	30.98%	-1.15%

PE 管材管件	1,717,470,246.68	1,179,322,952.60	31.33%	5.77%	13.15%	-4.48%
PVC 管材管件	1,018,021,942.71	897,114,750.49	11.88%	38.37%	58.52%	-11.20%
<b>分地区</b>						
华北地区	952,034,667.38	571,528,307.32	39.97%	21.27%	30.66%	-4.31%
华东地区	3,269,883,330.86	1,962,986,169.78	39.97%	21.84%	31.27%	-4.31%
西部地区	824,527,493.55	494,982,818.25	39.97%	34.19%	44.58%	-4.31%
<b>分销售模式</b>						
直销	1,940,555,795.58	1,168,409,455.34	39.79%	23.55%	31.65%	-3.71%
经销	4,447,070,418.43	2,677,582,957.06	39.79%	25.83%	34.09%	-3.71%

注：公司 PVC 管材管件毛利率本期数较上年同期数下降 11.20 个百分点，主要系报告期原材料价格大幅上涨，但因市场竞争激烈产品销售提价未能同步原材料涨幅所致。

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

√ 适用 □ 不适用

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
<b>分地区</b>						
华北地区	785,031,806.77	437,402,629.16	44.28%	7.74%	14.07%	-3.09%
华东地区	2,683,843,535.83	1,495,379,179.16	44.28%	15.85%	22.64%	-3.09%
华中地区	470,849,000.34	262,346,810.55	44.28%	2.12%	8.11%	-3.09%

**变更口径的理由：**公司根据一般国家地理区域划分，将山东省从华北地区调至华东地区，将河南省从华北地区调至华中地区。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
制造业	销售量	吨	333,081	276,802	20.33%
	生产量	吨	342,779	282,675	21.26%
	库存量	吨	60,344	50,646	19.15%

**相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明**
 适用  不适用

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

**(5) 营业成本构成**
**行业分类**

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	2,343,132,055.98	60.93%	1,866,639,786.05	64.72%	25.53%
	制造费用	306,140,069.85	7.96%	275,276,014.85	9.54%	11.21%
	直接人工	104,213,024.09	2.71%	100,043,972.61	3.47%	4.17%
	销售运费	138,823,995.19	3.61%	126,560,157.37	4.39%	9.69%
	外购商品	811,595,239.09	21.10%	427,261,535.11	14.81%	89.95%
其他业务	材料成本	142,088,028.20	3.69%	88,625,856.99	3.07%	60.32%

**说明：**

- 1、外购商品本期数较上年同期数增加 89.95%，主要系 PVC 管材管件销售增长所致。
- 2、材料成本本期数较上年同期数增加 60.32%，主要系原材料销售增长所致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**
 是  否

报告期，公司新设了 2 家子公司，纳入合并报表范围。基本情况如下：

公司名称	股权取得方式	注册资本	出资比例
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	新设	200 万美元	100.00%
上海伟星咖乐新材料科技有限公司	新设	3,000 万元	75.00%

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**
**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	198,962,498.28
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	50,652,661.05	0.79%
2	客户二	41,743,034.41	0.65%
3	客户三	36,119,946.29	0.57%
4	客户四	35,978,487.64	0.56%
5	客户五	34,468,368.89	0.54%
合计	--	198,962,498.28	3.11%

#### 主要客户其他情况说明

适用  不适用

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,705,771,117.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	906,461,166.69	28.51%
2	供应商二	301,477,501.96	9.49%
3	供应商三	255,284,745.29	8.03%
4	供应商四	169,682,448.68	5.34%
5	供应商五	72,865,254.71	2.29%
合计	--	1,705,771,117.33	53.66%

#### 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	597,436,713.57	543,158,939.05	9.99%	
管理费用	337,870,860.20	266,397,519.90	26.83%	
财务费用	-45,911,084.46	-42,599,317.60	-7.77%	
研发费用	184,543,679.86	156,165,744.71	18.17%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
功能化 PP-R 铜塑复合管道	通过新的纳米铜复配抗菌技术，并与公司已开发管道自清洁技术进行组合，实现具有抗菌功能的功能化 PP-R 铜塑复合管道。	中试阶段	开发的管道具有抗菌长效型，同时具备抗结垢、自清洁的功能。	可实现抗菌管道的迭代升级。
PP-R 毛细管网系统	通过改性提高 PP-R 材料的导热系数，增加使用过程中热量和冷量的传递。	小试阶段	开发一款节能效果显著、导热速度快、舒适性高的采暖系统，真正实现舒适节能。	提高采暖的舒适性和能源利用率，从而提高人们生活质量。
全粘结型纤维增强热塑性复合管道	为了提高塑料管道的刚性，同时增加塑料管道的输水压力。	中试阶段	开发的复合管道具有耐压强度高、阻力小、卫生性能好、安装方便等特点，同时可根据使用工况要求灵活设计阻隔、保温等功能层。	该产品可应用于市政及消防等领域，有良好的市场容量。
新型高刚度 PE 管道	本项目通过工艺、装备的改进来实现 PE 管道刚性增强的目的，对传统 PE 排水管道进行改进升级，推出高刚性、低纵向回缩的新型产品。	中试阶段	推出高刚性、低纵向回缩、笔直美观的新型高刚度 PE 管道产品，符合现在的市场需求。	在高端排水领域具有较大的市场容量。
第二代环保型硬聚氯乙烯 (PVC-U) 可视化线缆护套管道系统	研究透光率较高、雾度较低且具有一定的冷弯性能的线缆护套管道。	中试阶段	实现全冷弯性能，并符合市场习惯推出红/蓝可视化线缆护套管。	可推动 PVC 电工套管行业的技术进步，市场前景广阔。
无铅环保型 PVC-U 电工护套管系统	在保持原有铅盐作为稳定剂时的产品的性能优势外，通过对配方以及设备的改进，提升产品韧性、阻燃抑烟性能。	小试阶段	开发一款具备新型环保、阻燃抑烟、高韧性的电工护套管道产品，并创新性提出反应性挤出工艺，进一步保障产品环保性。	可实现产品升级，提升产品的韧性以及生产效率。
中央净水机	深度净水，去除水中重金	鉴定阶段	输出三个型号新品，达成预	拓展公司产品的新领

	属、微生物、异色异味等影响健康的杂质，提升生活品质。		定目标。	域。
中央软水机	去除水中钙镁离子，软化水质，提升用水生活。	鉴定阶段	实际输出三个新品；已达成预定目标。	拓展公司产品的新领域。
.....				

**公司研发人员情况**

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	439	412	6.55%
研发人员数量占比	9.93%	9.01%	0.92%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	198	169	17.16%
硕士	46	40	15.00%
博士	7	5	40.00%
专科及以下	188	198	-5.05%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	176	163	7.98%
30~40 岁	193	184	4.89%
40 岁以上	70	65	7.69%

**公司研发投入情况**

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	184,543,679.86	156,165,744.71	18.17%
研发投入占营业收入比例	2.89%	3.06%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

**公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响**

适用  不适用

**研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因**

适用  不适用

**研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明**

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,510,448,861.52	5,891,255,697.43	27.48%
经营活动现金流出小计	5,916,861,396.57	4,545,010,667.23	30.18%
经营活动产生的现金流量净额	1,593,587,464.95	1,346,245,030.20	18.37%
投资活动现金流入小计	130,254,246.72	300,056,864.89	-56.59%
投资活动现金流出小计	395,051,762.02	702,114,526.69	-43.73%
投资活动产生的现金流量净额	-264,797,515.30	-402,057,661.80	34.14%
筹资活动现金流入小计		137,096,875.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	796,796,901.65	788,306,494.00	1.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-796,796,901.65	-651,209,619.00	-22.36%
现金及现金等价物净增加额	527,028,611.67	292,203,283.47	80.36%

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 34.14%，主要系上年同期对东鹏合立增加投资，本报告期无此项所致。

(2) 现金及现金等价物净增加额本期数较上年同期数增加 80.36%，主要系投资活动产生的现金流量净额同比增加所致。

### 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重	重大变动说明



	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	增减	
货币资金	2,410,042,585.07	37.45%	2,023,704,598.24	35.76%	1.69%	
应收账款	353,405,746.86	5.49%	292,342,285.49	5.17%	0.32%	
存货	1,073,045,678.37	16.67%	768,833,242.10	13.58%	3.09%	主要系本期销售规模增长，原材料备货增加所致。
投资性房地产	5,950,071.81	0.09%	5,072,417.41	0.09%	0.00%	
长期股权投资	482,620,507.53	7.50%	521,914,511.50	9.22%	-1.72%	
固定资产	1,226,829,624.01	19.06%	1,230,598,500.70	21.74%	-2.68%	
在建工程	94,838,555.32	1.47%	56,230,016.74	0.99%	0.48%	主要系本期上海工业园建设投入增加所致。
使用权资产	7,639,900.72	0.12%			0.12%	主要系根据新租赁准则确认使用权资产和租赁负债所致。
合同负债	541,010,740.76	8.41%	431,012,978.44	7.62%	0.79%	
租赁负债	7,173,227.13	0.11%			0.11%	变动原因同使用权资产变动说明。

#### 境外资产占比较高

适用  不适用

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	112,909,470.68	887,891.43			162,000,000.00	112,000,000.00		163,797,362.11
金融资产小计	112,909,470.68	887,891.43			162,000,000.00	112,000,000.00		163,797,362.11

其他	108,405,414.80				73,482,757.59	125,833,882.23		56,054,290.16
上述合计	221,314,885.48	887,891.43			235,482,757.59	237,833,882.23		219,851,652.27

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金中保证金账户 7,466,742.15 元不能随时支取，使用受限。

(2) 交易性金融资产中结构性存款 163,797,362.11 元处于封闭期，使用受限。

(3) 应收款项融资中银行承兑汇票 10,742,839.82 元存放于浙商银行票据池，为质押状态。

(4) 根据公司与工商银行临海支行、农业银行临海支行签订的最高额抵押合同，公司将其位于临海市柏叶中路、江石西路土地房屋抵押，为公司开立信用证、保函等产生的债务提供担保。该抵押物报告期末账面价值为 55,054,847.40 元，使用受限。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
162,000,000.00	486,500,000.00	-66.70%

注：本报告期投资额较上年同期数减少 66.70%，主要系上年同期对东鹏合立增加投资，本报告期无此项所致。

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

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

单位：元

项目名称	投资是否为固	投资项目	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现	未达到计划进	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	--------	------	----------	--------------	----	------	------	------------	--------	----------	----------

	方式	定资产投资	涉及行业	金额	来源			的收益	度和预计收益的原因			
购买理财产品	其他	否	购买银行理财产品	162,000,000.00	274,000,000.00	自有资金	40.88%	5,052,093.15	2,031,434.52	部分未到期	2021年5月18日、2021年8月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	162,000,000.00	274,000,000.00	--	--	5,052,093.15	2,031,434.52	--	--	--

#### 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

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司	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
------	----	------	------	-----	-----	------	------	-----

	类型							
临海伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	320,000,000.00	1,772,624,719.82	1,391,200,848.63	2,230,525,482.00	454,508,210.12	396,898,640.62
上海伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	35,000,000.00	514,945,006.88	287,873,130.07	1,015,135,276.02	271,320,175.78	235,367,859.07
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	80,000,000.00	628,945,439.36	359,955,713.76	1,561,063,039.67	274,026,450.31	239,955,713.76
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	20,000,000.00	326,576,474.72	208,708,599.63	898,442,540.58	207,747,607.78	178,708,599.63

### 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
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	新设	无重大影响
上海伟星咖乐新材料科技有限公司	新设	无重大影响

### 主要控股参股公司情况说明

重庆伟星新型建材有限公司营业收入本期数较上年同期数增长 38.17%，主要系本期公司加大西部区域市场开拓力度所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

#### (1) 行业竞争格局

塑料管道行业进入壁垒不高，中小企业众多，属于充分竞争的市场。但近年来产业结构发生较大变化，随着消费者对产品质量和品牌意识的提高，以及房地产调控、能源双控等政策，加速了行业的优胜劣汰，规模较大、质地较好、综合实力较强的企业生存得更好并逐步扩张，竞争优势更加明显；规模小、低水平的企业发展则出现了困难，甚至已有部分企业停

产或转产。

随着国内经济步入中速发展阶段，塑料管道市场需求增长逐步趋于平稳，行业已进入稳健发展的新阶段，行业竞争将进一步加剧，产业结构不断优化，落后产能的淘汰速度逐步加快，品牌企业竞争也进一步加剧，产业集中度在逐步提升。

## （2）行业发展趋势

塑料管道作为基础建材，具有环保、节能、低碳的属性，符合国家政策导向，以塑代钢依然是长期发展趋势。随着技术进步不断加快，塑料管道行业中新材料、新结构品种不断涌现，各种改性、复合材料的塑料管道逐渐兴起，其市场需求和空间不断加大，使得应用领域得到进一步拓宽。未来，燃气、供暖、热力、通讯以及化工、电力、海洋经济、油田等领域的应用比例将不断提高。

“十四五”规划是我国由全面建成小康社会向基本实现社会主义现代化迈进的关键时期，也是开启全面建设社会主义现代化新征程的第一个五年规划，在“加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”的纲要指导下，2022年政府工作报告明确提出“适度超前开展基础设施投资”“建设重点水利工程，加快城市燃气管道、给排水管道等管网更新改造，完善防洪排涝设施，继续推进地下综合管廊建设”“提升新型城镇化质量，有序推进城市更新，加强市政设施和防灾减灾能力建设，开展老旧建筑和设施安全隐患排查整治，再开工改造一批城镇老旧小区”。因此，塑料管道仍会面临较好的市场机会，海绵城市建设、城市地下管网建设、水利系统工程建设、水污染防治行动计划、乡村振兴战略规划等政府工作部署会有效促进塑料管道的推广应用。国家政策层面更加关注环保、安全，建立地上地下、陆海统筹的生态环境治理制度；推进城镇污水管网全覆盖，基本消除城市黑臭水体；大力发展绿色建筑、新型能源利用。此外，“一带一路”、新基建、新型城镇化、“城乡供水一体化”“城乡供气一体化”、农业农村现代化、智慧舒适家居等也会带来新的增长点。

随着住宅产业化相关政策的密集出台，装配式建筑、装配式装修以及全装修将推进产品结构调整，对塑料管道行业的产业结构带来巨大变化。未来塑料管道行业将充满更多机遇与挑战。

## 2、公司发展战略

坚持以“可持续发展”为核心，科技领先、数智驱动、服务制胜，对不确定性保持敏锐。通过多重双轮驱动战略，持续推进多品牌经营，继续扩大管道主业的优势，大胆创新发展新产业，尽快在目标市场建立自己的阵地；持续经营用户，打造“星管家”新生态；加快数智化转型；资本助力快速抢占目标领域，以创新驱动高质量发展。

### 3、经营计划

#### (1) 2022 年奋斗目标

2022 年公司营业收入目标力争达到 73.50 亿元，成本及费用力争控制在 57.00 亿元左右。

#### (2) 2022 年重点工作

综合公司战略规划和国内外宏观经济形势，2022 年公司经营管理工作主要围绕以下几方面重点展开：

**①技术创新，加快系统集成打造。**紧跟国家战略和产业政策导向，围绕新材料、新装备、新设计、成本四个维度为产品赋能。以系统集成设计为抓手，强化场景化设计，加快解决方案的研究与打造，助力业务开拓。以核心技术为抓手，深度开发蓝海市场，打造核心竞争优势。以技术创新为手段，挖潜成本，提升传统产品的市场竞争力。

**②深耕零售，夯实家装管道龙头地位。**加大优秀装饰公司、经销商的开发与培育，加快渠道下沉与细分市场布局，提高市场占有率；全面推进“同心圆”产品链战略，加快防水、净水等新业务的开拓力度，持续提高产品配套率。

**③客户驱动，控制风险做强工程。**市政工程：坚守“风险控制第一”的原则，不断优化产品结构和业务结构，做大客户规模；同时加快全国性布局，持续提升市场份额。建筑工程：加强优质客户与优质项目的开发与培育，着力提升市场份额；全面优化精（全）装修开发流程，通过产品组合、同心圆推广、系统集成，做大项均额，提升盈利能力。

**④加快创新，升级“星管家”服务。**进一步规范服务流程，提升服务水准，全面优化管道、防水、净水等服务体系；系统整合相关资源，着力打造服务平台，标准化赋能，助力服务经营。同时提升伟星线上渠道品牌知名度，积极探索星模式。

**⑤聚焦重点，加快国际化步伐。**一是聚焦东南亚、南亚市场，借助泰国工业园以及新加坡捷流公司本土化优势、品牌知名度以及市场基础，做大市场规模；二是积极布局欧洲市场，并继续推进技术、人才、品牌的国际化，加快国际化步伐。

**⑥智能制造，加快数智化转型。**一是加快推进数智工厂建设，实现全价值链信息的互联互通，打造大数据体系，构建成本与效率优势；二是加快研发、制造、营销、服务的数智化转型；三是密切关注碳达峰、碳中和，持续开展节能降耗，坚持绿色低碳生产。

**⑦人才两化，加强组织能力保障。**以“精兵强将、组织活力”为策略，以“人才专业化，干部年轻化”为重点，不断优化人才结构，裂解组织架构，通过平台实战历练中、高层级的人才队伍，培育业务增长的新动能。

⑧**把握机遇，促进实业经营与资本运营的良性互动。**通过多种形式，不断整合现有资源，创新合作模式，打造利益共同体，抢占行业制高点。

上述经营计划、经营目标并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、目标与承诺之间的差异。

#### 4、资金需求

公司现金流充沛，一般利用自有资金开展上述经营活动。但如有重大投资项目，将根据实际情况利用直接或间接融资方式筹集资金，为公司持续健康发展提供资金保障。

#### 5、可能面对的风险

(1) 原材料价格大幅上涨的风险。公司主要原材料属于石化下游产品，原材料成本占总成本的比例为 70%左右，其价格一定程度上会受国际原油市场价格波动和塑料制品市场供需关系的影响。2021 年原材料价格大幅上涨，对公司经营带来了一定的影响，如果 2022 年受地缘政治或战争等因素影响，国际原油价格持续上涨或原材料市场供需关系不稳定，原材料价格继续上涨，可能会对公司的销售和利润产生不利影响。

(2) 宏观环境变化及经济景气度下降的风险。公司主要产品的应用领域集中在建筑内给排水、城乡（室外）给水/排水排污、采暖、燃气等领域，一定程度上会受到国民经济发展、宏观政策调控等因素的影响。如果国民经济增速下行，经济景气度下降，国家对基建的投资放缓，对房地产的调控力度进一步加大，可能会影响塑料管道的市场需求，并对公司业务形成一定的影响；如果公司不能及时调整市场策略和业务模式，适应新的市场形势，将对公司经营和发展产生不利影响。

(3) 行业竞争加剧的风险。随着国内塑料管道行业的发展与成熟，以及国际品牌的不断进入，依靠技术进步、品牌经营和服务配套的规模企业越来越多，行业内品牌企业之间的竞争更加激烈。如果公司不能在竞争中持续保持领先优势，将对公司经营产生不利影响。

(4) 新业务拓展带来的风险。为了充分利用现有营销渠道资源，进一步做强家装隐形工程系统，公司积极布局新项目，进军防水、净水等领域。虽然防水材料与塑料管道同属于高分子材料，防水施工属于管道安装的下道工序，两者具有较高的协同性，净水业务也能共享家装管道营销渠道，但两者与塑料管道的产品性能、服务工序以及消费认知等方面各有不同。公司进入一个新的业务领域，树立品牌、建立服务标准、被消费者认可需要较长的时间，这期间会面临市场、经营、管理、技术等各方面不确定因素带来的风险。

(5) 商誉等资产的减值风险。为了做强做大给排水业务，打开国内高端住宅项目和大型公建市场发展空间，同时推进国际化战略，公司收购捷流公司 100%的股权，并于 2022 年

1 月完成股权交割。如果捷流公司 2022 年无法实现扭亏为盈，则面临着商誉减值风险。公司未来会继续推进收购兼并工作，如果成功收购标的公司，而标的公司无法在收购当年实现盈利，也会存在类似的商誉减值风险。

(6) 新冠肺炎疫情持续影响的风险。公司所处的建材行业、尤其是零售家装业务受疫情影响较大。目前疫情仍在全球蔓延，虽然国内疫情总体防控较好，但仍存在外输和国内局部区域散点爆发的风险。如果全球疫情不能有效控制，国内疫情长期反复不断，将对公司生产经营造成一定的不利影响。

面对上述风险，公司将密切关注宏观经济环境、相关法律法规、行业发展动态和趋势以及新冠肺炎疫情的发展，洞察市场趋势变化中的机遇与挑战，积极把握发展窗口期。同时公司将继续坚持以“可持续发展”为核心，纵深优化发展模式，积极创新求变，加快转型升级，不断提升企业核心竞争力和抗风险能力，努力推动公司持续健康发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 1 月 12 日	公司	电话沟通	机构	东北证券、中信建投、恒泰证券等	公司生产经营情况、产能投放规划、海外业务、旧改业务等，未提供资料。	《2021 年 1 月 12 日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021 年 1 月 19 日	公司	电话沟通	机构	UBS、Lazard Asset Management、JPMorgan Asset Management 等	公司生产经营情况、渠道铺设、账期情况等，未提供资料。	《2021 年 1 月 19 日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021 年 1 月 20 日	公司	电话沟通	机构	天风证券、中泰资管、兴业银行等	公司生产经营情况、终端网点情况、分业务发展等，未提供资料。	《2021 年 1 月 20 日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021 年 1 月 26 日	公司	电话沟通	机构	Citigroup、Stewart Investors、South East AM 等	公司生产经营情况、行业政策影响、销售模式等，未提供资料。	《2021 年 1 月 26 日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021 年 1 月 27 日	公司	电话沟通	机构	长江证券、东方资管、长信基金等	公司生产经营情况、库存情况、泰国生产基地等，未提供资料。	《2021 年 1 月 27 日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)



2021年2月2日	公司	电话沟通	机构	兴业证券、光大资产、上银基金等	公司生产经营情况、同心圆业务、原材料情况等，未提供资料。	《2021年2月2日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年3月4日	公司	电话沟通	机构	中信证券、鲍尔赛嘉、永赢基金等	公司生产经营情况、库存情况、防水业务情况等，未提供资料。	《2021年3月4日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年3月5日	公司	电话沟通	机构	华泰证券、Generation Investment Management LLP (MAIN)、智德投资等	公司生产经营情况、分红政策、客户结构等，未提供资料。	《2021年3月5日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年3月11日	公司	电话沟通	机构	东北证券、高观投资、富安达基金等	公司生产经营情况、大股东情况、行业发展情况等，未提供资料。	《2021年3月11日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月19日	公司	电话沟通	机构	长江证券、银河基金、长信基金等	公司基本面情况、分业务发展情况、原材料上涨影响等，未提供资料。	《2021年4月19日投资者关系活动记录表（一）》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月19日	公司	电话沟通	机构	中金公司、中环资产、鲍尔投资等	公司基本面情况、新业务拓展情况、资本开支等，未提供资料。	《2021年4月19日投资者关系活动记录表（二）》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月21日	景悦大酒店	实地调研	机构、个人	中信证券、广发证券、长江证券、国泰君安等	公司生产经营情况、分业务发展情况、未来规划等，未提供资料。	《2021年4月21日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月23日	公司	其他	机构、个人	通过“全景·路演天下”参与的投资者	公司生产经营情况、新业务发展情况、家装公司合作情况等，未提供资料。	《2021年4月23日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月29日	公司	电话沟通	机构	中银证券、大成基金、摩根士丹利等	公司生产经营情况、业务展望、行业影响等，未提供资料。	《2021年4月29日投资者关系活动记录表（一）》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年4月29日	公司	电话沟通	机构	高盛、Millennium Partners LP、Fidelity Invs等	公司生产经营情况、原材料价格上涨情况、精装房影响等，未提供资料。	《2021年4月29日投资者关系活动记录表（二）》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年5月7日	公司	电话沟通	机构	首域盈信、保德信投信、Somerset Capital、威灵顿等	公司防水业务发展情况、星管家服务情况、业务展望等，未提供资料。	《2021年5月7日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年5月12日	公司	电话沟通	机构	高盛、MFS Investment Management、3W Fund等	公司主要产品情况、研发情况、销售通道等，未提供资料。	《2021年5月12日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)

2021年5月18日	公司	电话沟通	机构	招商证券、南方基金	公司文化和历史、同心圆产品、战略定位等, 未提供资料。	《2021年5月18日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年5月20日	公司	实地调研	机构	首创证券	公司星管家服务、销售渠道、业务发展情况等, 未提供资料。	《2021年5月20日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年5月31日	公司	电话沟通	机构	群益投信	公司区域市场拓展情况、星管家服务等, 未提供资料。	《2021年5月31日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年6月8日	公司	实地调研	机构	招商证券、南方基金	公司零售和工程业务情况、同心圆产品、泰国生产基地等, 未提供资料。	《2021年6月8日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年6月9日	公司	实地调研	机构	银河基金	公司生产经营情况、新业务拓展情况、海外业务规划等, 未提供资料。	《2021年6月9日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年6月22日	公司	电话沟通	机构	Capital Group、Point72、UBS	公司生产经营情况、星管家服务模式、新业务协同效应等, 未提供资料。	《2021年6月22日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年6月24日	公司	电话沟通	机构	摩根大通、威灵顿	公司行业情况、星管家服务体系、未来规划等, 未提供资料。	《2021年6月24日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年6月28日	公司	电话沟通	机构	贝莱德	公司生产经营情况、同心圆产品、资本开支及分红情况等, 未提供资料。	《2021年6月28日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年7月2日	公司	实地调研	机构	摩根大通、中泰证券、兴银理财、国泰君安自营	公司生产经营情况、资本开支、旧改业务等, 未提供资料。	《2021年7月2日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年7月6日	公司	电话沟通	机构	东方资管	公司生产经营情况、原材料价格情况等, 未提供资料。	《2021年7月6日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年7月12日	公司	电话沟通	机构	Fidelity International	公司生产经营情况、销售模式、分红情况等, 未提供资料。	《2021年7月12日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月12日	公司	电话沟通	机构	中信证券、嘉实基金、淡水泉投资等	公司半年度经营情况介绍、分业务拓展情况、财务指标情况、研发情况等, 未提供资料。	《2021年8月12日投资者关系活动记录表(一)》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月12日	公司	电话沟通	机构	CITI、GOLDMAN SACHS、WELLINGTON等	公司半年度经营情况介绍、产能情况、风险防控情况等, 未提供资料。	《2021年8月12日投资者关系活动记录表(二)》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月23日	公司	电话沟通	机构	首域盈信	公司分业务发展情况、大股东股权质押、ESG观点	《2021年8月23日投资者关系活动记录表》登载于互动易

					等, 未提供资料。	(irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月25日	公司	电话沟通	机构、个人	长江证券、海通证券、富达基金等	公司半年度经营情况介绍、新业务拓展情况、分红情况等, 未提供资料。	《2021年8月25日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月26日	公司	电话沟通	机构	中信建投证券、中信保诚人寿、ICBCAMG等	公司生产经营情况、经销体系、人才引进、发展方向等, 未提供资料。	《2021年8月26日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年8月30日	公司	电话沟通	机构	德邦证券、银河基金、长信基金等	公司生产经营情况、新品拓展情况、泰国基地建设等, 未提供资料。	《2021年8月30日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月1日	公司	电话沟通	机构	长江证券、嘉实基金、中信建投基金等	公司生产经营情况、二手房需求、梯队建设等, 未提供资料。	《2021年9月1日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月2日	公司	电话沟通	机构	UBS、Point 72、JP Morgan等	公司生产经营情况、原材料价格、市场竞争情况等, 未提供资料。	《2021年9月2日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月3日	公司	电话沟通	机构	高盛、GIC Pte Ltd、Investor Firm等	公司生产经营情况、全屋伟星系统、分红政策等, 未提供资料。	《2021年9月3日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月6日	公司	电话沟通	机构	威灵顿、兴业证券、南方基金等	公司生产经营情况、竞争格局、分红情况等, 未提供资料。	《2021年9月6日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月10日	公司	电话沟通	机构	西部证券、宝盈基金、清和泉资本等	公司生产经营情况、产能规划、旧改业务等, 未提供资料。	《2021年9月10日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月15日	公司	电话沟通	机构	中信里昂、Manulife Asset Management、Maple-Brown Abbott等	公司产品情况、核心竞争力、新业务拓展情况等, 未提供资料。	《2021年9月15日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月27日	公司	电话沟通	机构	花旗、威灵顿、Generation等	公司生产经营情况、星管家服务情况、行业情况等, 未提供资料。	《2021年9月27日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年9月28日	公司	电话沟通	机构	兴业证券、摩根、中信证券等	公司生产经营情况、市场竞争、国际化进展情况等, 未提供资料。	《2021年9月28日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年10月28日	公司	电话沟通	机构	国泰君安证券、国泰基金、大家资产等	公司三季度生产经营情况、原材料情况、收购捷流情况等, 未提供资料。	《2021年10月28日投资者关系活动记录表(一)》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年10月28日	公司	电话沟通	机构	UBS、GSAM、JQ ASSET等	公司三季度生产经营情况、收购捷流、国内外拓	《2021年10月28日投资者关系活动记录表(二)》登载于互动易

					展计划等，未提供资料。	(irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月3日	公司	电话沟通	机构	花旗、华安证券、富达基金、贝莱德等	公司经营业绩情况、收购捷流、资本开支等，未提供资料。	《2021年11月3日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月4日	公司	电话沟通	机构	高盛证券、光大证券、万家基金等	公司经营业绩情况、渠道拓展、理财情况等，未提供资料。	《2021年11月4日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月9日	公司	电话沟通	机构	中信证券、中信建投基金、西部利得基金等	公司经营业绩情况、收购捷流、精装修影响等，未提供资料。	《2021年11月9日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月16日	公司	电话沟通	机构	中金公司、Generation、TBP等	公司经营业绩情况、原材料价格、新业务拓展情况等，未提供资料。	《2021年11月16日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月24日	公司	电话沟通	机构	安信证券、东方证券资管、盈峰资本等	公司经营业绩情况、应收账款情况、能耗双控影响等，未提供资料。	《2021年11月24日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年11月29日	公司	电话沟通	机构	中信建投证券、东方阿尔法基金、国投瑞银基金等	公司经营业绩情况、能耗双控影响、海外拓展规划等，未提供资料。	《2021年11月29日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月8日	公司	电话沟通	机构	中银证券、西部证券、国泰财险等	公司经营情况、原材料情况、国际化战略等，未提供资料。	《2021年12月8日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月9日	公司	电话沟通	机构	广发证券、浙商基金、威灵顿等	公司经营情况、新业务拓展情况、竞争格局等，未提供资料。	《2021年12月9日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月10日	公司	电话沟通	机构	高毅资产	公司经营情况、市占率情况、星管家服务等，未提供资料。	《2021年12月10日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月14日	公司	电话沟通	机构	CITI、SOUTH EASTERN, SG、WELLINGTON等	公司经营情况、地产政策影响、海外布局等，未提供资料。	《2021年12月14日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月17日	公司	电话沟通	机构	海通证券、弘毅远方基金、中泰证券等	公司经营情况、原材料价格、新业务拓展情况等，未提供资料。	《2021年12月17日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月23日	公司	电话沟通	机构	申万宏源证券、鹏华基金、少藪派投资等	公司经营情况、政策影响情况、未来业务展望等，未提供资料。	《2021年12月23日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2021年12月30日	公司	电话沟通	机构	民生证券、国泰君安证券、上投摩根基金等	公司经营情况、政策影响情况、海外拓展等，未提供资料。	《2021年12月30日投资者关系活动记录表》登载于互动易 (irm.cninfo.com.cn/ircs/index)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立了有效的内部控制体系，并切实执行，较好地维护了公司及全体股东利益。

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

是  否

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

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

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其他关联方。具体措施如下：

1、资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立的经营场所，拥有独立完整的资产结构和法人财产权。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用而损害公司利益的情况。

2、人员：公司人员独立。公司董事、监事、高管均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定经选举产生或聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作，未在控股股东及其关联方领取薪酬并担任除董事、监事之外的其他职务。

3、财务：公司有独立的财务部，建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，独立进行财务决策。公司财务负责人、财务会计人员均系专职人员，不存在在控股股东及其他关联方兼职的情况。

4、机构：公司设立了健全的法人治理结构，内部组织机构健全且独立运作，不存在与

控股股东职能部门之间的从属关系。

5、业务：公司业务独立于控股股东及其他关联方，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，独立开展业务，不依赖于股东或其它关联方。

一直以来，公司控股股东、实际控制人坚持“诚信共赢、同创共享”的理念，严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规要求，稳健经营，规范运作，未曾违规违法干涉公司的决策和生产经营活动，未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	78.94%	2021 年 5 月 12 日	2021 年 5 月 13 日	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形。会议决议情况具体详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2020 年度股东大会决议公告》（2021-023）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
金红阳	董事长、 总经理	现任	男	56	2007年12月16日	2023年1月15日	16,563,013	0	0	0	16,563,013	-
章卡鹏	董事	现任	男	57	2007年12月16日	2023年1月15日	82,538,434	0	0	0	82,538,434	-
张三云	董事	现任	男	59	2007年12月16日	2023年1月15日	41,269,218	0	10,000,000	0	31,269,218	个人行为
谢瑾琨	董事	现任	男	55	2007年12月16日	2023年1月15日	15,954,609	0	2,950,000	0	13,004,609	个人行为
冯济府	董事	现任	男	56	2007年12月16日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
徐有智	董事	现任	男	60	2013年12月4日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
宋义虎	独立董事	现任	男	51	2020年1月15日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
郑丽君	独立董事	现任	女	59	2020年1月15日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
祝卸和	独立董事	现任	男	66	2020年1月15日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
陈国贵	监事会主席	现任	男	63	2011年5月9日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
方赛健	监事	现任	男	52	2015年5月15日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
王俊	监事	现任	男	37	2021年7月31日	2023年1月15日	0	1,100	0	0	1,100	个人行为
施国军	副总经理	现任	男	51	2007年12月16日	2023年1月15日	10,331,194	0	0	0	10,331,194	-

谭梅	董秘	现任	女	47	2007年12月16日	2023年1月15日	8,597,416	0	0	0	8,597,416	-
	副总经理	现任			2010年12月10日	2023年1月15日						
戚锦秀	副总经理	现任	男	53	2015年5月27日	2023年1月15日	4,754,600	0	1,100,000	0	3,654,600	个人行为
陈安门	财务总监	现任	男	48	2007年12月16日	2023年1月15日	8,018,199	0	2,000,000	0	6,018,199	个人行为
郑敏君	副总经理	现任	女	43	2021年8月10日	2023年1月15日	652,000	0	2,000	0	650,000	个人行为
朱晓飞	副总经理	现任	女	44	2021年8月10日	2023年1月15日	650,120	0	120	0	650,000	个人行为
洪义华	副总经理	现任	男	58	2021年8月10日	2023年1月15日	0	0	0	0	0	-
	监事	离任			2007年12月16日	2021年7月30日						
合计	--	--	--	--	--	--	189,328,803	1,100	16,052,120	0	173,277,783	--



**报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况**

√ 是 □ 否

2021 年 7 月 30 日，职工代表监事洪义华先生因工作变动原因辞去监事职务。

**公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪义华	监事	离任	2021 年 7 月 30 日	因工作变动
王俊	监事	被选举	2021 年 7 月 31 日	增补职工代表监事
郑敏君	副总经理	聘任	2021 年 8 月 10 日	因工作需要
朱晓飞	副总经理	聘任	2021 年 8 月 10 日	因工作需要
洪义华	副总经理	任免	2021 年 8 月 10 日	因工作需要

**2、任职情况**

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

姓名	本公司任职	专业背景及主要工作经历
金红阳	董事长、总经理	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策和经营管理经验，任公司董事长兼总经理等
章卡鹏	董事	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策管理经验，任公司董事，伟星集团董事长兼总裁、伟星股份董事长等
张三云	董事	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策管理经验，任公司董事，伟星集团副董事长兼副总裁、伟星股份副董事长等
谢瑾琨	董事	工商管理硕士，具有 20 多年的投资和管理经验，任公司董事，伟星股份董事、董秘兼副总经理等
冯济府	董事	新闻本科学历，具有丰富的企业管理和行政管理经验，任公司董事，伟星集团总裁助理兼监事会主席、浙江伟星文化发展有限公司执行董事等
徐有智	董事	政治经济学研究生学历，具有丰富的金融投资和企业管理经验，任公司董事，伟星金融投资产业副总经理、浙江伟星环境建设有限公司总经理等
宋义虎	独立董事	材料科学与工程博士，任公司独立董事，浙江大学高分子科学与工程学系副主任、教授、博士生导师等
郑丽君	独立董事	会计学本科学历，高级会计师，曾任浙江台运集团有限公司财务总监，现任公司独立董事，浙江台运集团有限公司总会计师等
祝卸和	独立董事	工商管理硕士，曾任浙江上市公司协会董事会秘书专业委员会顾问，现任公司独立董事、万凯新材料股份有限公司独立董事、浙江正特股份有限公司独立董事等

陈国贵	监事会主席	植物病理学硕士研究生学历，高级工程师，具有丰富的科研工作经验，曾任伟星股份总工程师，现任公司监事会主席，伟星集团总工程师
方赛健	监事	行政管理本科学历，具有丰富的营销管理经验，曾任公司上海科技副总经理等职务，现任公司监事、暖通事业部总经理等
王俊	监事	市场营销本科学历，具有丰富的生产管理经验，曾任临海新材车间主任，现任公司监事、临海新材燃气分厂厂长助理
施国军	副总经理	有机化工本科学历，具有丰富的市场营销和管理经验，任公司副总经理、上海科技董事长、浙江伟星商贸有限公司执行董事等
谭梅	董秘、副总经理	工商管理硕士研究生学历，高级经济师，具有丰富的投资和管理经验，任公司董秘兼副总经理等
戚锦秀	副总经理	工商管理本科学历，具有丰富的生产管理和项目管理经验，任公司副总经理、上海新材执行董事、上海科技董事兼总经理等
陈安门	财务总监	审计学本科学历，具有丰富的财务管理经验，任公司财务总监等
郑敏君	副总经理	公共事业管理本科学历，高级经济师，具有丰富的企业文化建设与人力资源管理经验，曾任公司综合部总经理、公司总经理助理，现任公司副总经理等
朱晓飞	副总经理	会计学本科学历，具有丰富的财务管理经验，曾任公司审计部负责人、公司总经理助理，现任公司副总经理等
洪义华	副总经理	工商管理本科学历，高级经济师，具有丰富的生产管理经验，曾任公司监事，现任公司副总经理、临海新材执行董事、浙江伟星塑材科技有限公司执行董事、浙江伟星净水科技有限公司执行董事等

**在股东单位任职情况**

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金红阳	伟星集团	董事	2010年3月27日	-	否
章卡鹏	伟星集团	董事长、总裁	2010年3月27日	-	是
张三云	伟星集团	副董事长	2010年3月27日	-	是
		副总裁	2019年7月1日	-	
冯济府	伟星集团	总裁助理	2010年3月27日	-	是
		监事会主席	2019年7月25日	-	
陈国贵	伟星集团	总工程师	2019年12月1日	-	是
在股东单位任职情况的说明		无			

**在其他单位任职情况**

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章卡鹏	浙江伟星实业发展股份有限公司	董事长	2000年8月18日	-	否
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	2021年6月1日	
张三云	浙江伟星实业发展股份有限公司	副董事长	2000年8月18日	-	否
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	2021年6月1日	
谢瑾琨	浙江伟星实业发展股份有限公司	董事、董秘、副总经理	2000年8月18日	-	是
	伟星实业（孟加拉）有限公司	董事	2016年8月28日	-	否
	浙江伟星创业投资有限公司	董事长	2010年11月9日	-	
	云南云县亚太投资置业有限公司	董事	2005年3月5日	-	
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	-	
	浙江股权服务集团有限公司	董事	2017年9月7日	-	
	浙江台民投资资产管理有限公司	监事	2017年8月28日	-	
	北京中科利丰科技有限公司	董事	2021年1月8日	-	
冯济府	浙江伟星文化发展有限公司	执行董事	2005年4月16日	-	否
	临海市伟星文化传播有限公司	执行董事	2018年5月21日	-	否
徐有智	浙江伟星环境建设有限公司	总经理	2001年5月18日	-	是
	伟星金融投资产业	副总经理	2011年3月1日	-	否
宋义虎	浙江大学高分子科学与工程学系	教授	2007年12月1日	-	是
		博士生导师	2008年3月1日	-	
		副主任	2019年5月1日	-	
郑丽君	浙江台运集团有限公司	总会计师	2019年1月1日	-	是
祝卸和	万凯新材料股份有限公司	独立董事	2020年3月26日	-	是
	浙江正特股份有限公司	独立董事	2021年12月2日	-	是
谭梅	浙江伟星创业投资有限公司	董事	2012年4月10日	-	否
陈安门	浙江伟星创业投资有限公司	监事	2010年11月9日	-	否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于调整董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》，公司董事、监事、高管的薪酬方案具体如下：非独立董事、监事按其岗位、行政职务，以及在实际工作中的履职能力和工作绩效领取薪酬；独立董事津贴为每人每年 8 万元(含税)；高管根据其在公司担任具体管理职务、实际工作绩效结合公司经营业绩等因素综合评定薪酬，薪酬包括基本薪资和绩效奖金，其中基本薪资为前三年薪酬的平均额；绩效奖金根据当年的业绩增长情况，从公司当年实现的净利润较前三年平均净利润的增加数中提取不超过 5% 的金额进行奖励。公司董事、监事、高管的基本薪资按月发放，绩效奖励由董事会薪酬与考核委员会综合考评确定后授权董事长执行。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金红阳	董事长、总经理	男	56	现任	185.00	否
章卡鹏	董事	男	57	现任	0	是
张三云	董事	男	59	现任	0	是
谢瑾琨	董事	男	55	现任	0	是
冯济府	董事	男	56	现任	0	是
徐有智	董事	男	60	现任	0	是
宋义虎	独立董事	男	51	现任	8.00	否
郑丽君	独立董事	女	59	现任	8.00	否
祝卸和	独立董事	男	66	现任	8.00	否
陈国贵	监事会主席	男	63	现任	0	是
方赛健	监事	男	52	现任	75.00	否
王俊	监事	男	37	现任	26.92	否
施国军	副总经理	男	51	现任	125.00	否
谭梅	董秘、副总经理	女	47	现任	75.07	否
戚锦秀	副总经理	男	53	现任	90.10	否

陈安门	财务总监	男	48	现任	75.06	否
郑敏君	副总经理	女	43	现任	55.06	否
朱晓飞	副总经理	女	44	现任	55.06	否
洪义华	副总经理	男	58	现任	84.70	否
	监事			离任		
合计	--	--	--	--	870.97	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第九次会议	2021年4月15日	2021年4月17日	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形。会议决议情况具体详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第五届董事会第九次会议决议公告》（2021-011）。
第五届董事会第十次（临时）会议	2021年4月28日	-	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形，因仅审议第一季度报告，免于公告。
第五届董事会第十一次会议	2021年8月10日	2021年8月12日	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形。会议决议情况具体详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第五届董事会第十一次会议决议公告》（2021-030）。
第五届董事会第十二次（临时）会议	2021年10月27日	2021年10月28日	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形。会议决议情况具体详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第五届董事会第十二次（临时）会议决议公告》（2021-034）。
第五届董事会第十三次（临时）会议	2021年12月21日	2021年12月22日	会议审议通过了全部议案，无新增、变更或否决情形。会议决议情况具体详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第五届董事会第十三次（临时）会议决议公告》（2021-037）。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金红阳	5	2	3	0	0	否	1
章卡鹏	5	1	3	1	0	否	0
张三云	5	2	3	0	0	否	1

谢瑾琨	5	2	3	0	0	否	0
冯济府	5	2	3	0	0	否	1
徐有智	5	2	3	0	0	否	1
宋义虎	5	2	3	0	0	否	1
郑丽君	5	2	3	0	0	否	1
祝卸和	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司董事严格按照有关制度要求，勤勉履职，并结合自身专长对公司提出了许多宝贵的建议。公司对其在战略规划、经营管理、技术研发、人才选育、激励机制、公司治理、风险控制、信息披露等方面的合理建议予以了采纳并落实。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会 审计委员会	郑丽君、 祝卸和、 谢瑾琨	5	2021年3月 18日	《公司2020年度内部审计工作报告》	在公司治理、内审工作、财务管理等方面提出意见和建议。	-	-
			2021年4月 2日	1、《公司2020年度内部控制评价报告》； 2、《关于审议经审计的〈公司2020年度财务报表〉的议案》； 3、《关于天健会计师事务所2020年度从事公司审计工作的总结报告》； 4、《关于聘任2021年度审计机构的议案》； 5、《公司董事会审计委员会2020年度工作		-	-

				报告》。			
			2021年4月23日	《公司2021年第一季度内部审计工作报告》		-	-
			2021年7月30日	1、《关于变更公司审计部负责人的议案》； 2、《公司2021年半年度内部审计工作报告》。		-	-
			2021年10月21日	《公司2021年第三季度内部审计工作报告》		-	-
董事会薪酬与考核委员会	宋义虎、郑丽君、冯济府	2	2021年4月2日	1、《公司董事会薪酬与考核委员会2020年度工作报告》； 2、《公司高级管理人员2020年度绩效评定方案》。	在绩效评定、薪酬激励等方面提出意见和建议。	-	-
			2021年12月17日	《关于公司第三期股权激励计划第一个限售期解除限售条件及资格的核查情况》		-	-
董事会提名委员会	祝卸和、宋义虎、章卡鹏	1	2021年4月2日	《公司董事会提名委员会2020年度工作报告》	在人才选聘等方面提出意见和建议。	-	-

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	720
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,699
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,419
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,419
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,451
销售人员	1,711

技术人员	651
财务人员	137
行政人员	469
合计	4,419
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	73
本科	1,226
专科	1,411
中专、高中及以下	1,709
合计	4,419

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》和有关法律法规的规定，遵循“论功行赏”“按劳取酬”的分配原则，制定了《工资管理制度》《绩效考核管理制度》等系列薪酬管理制度，建立了一套行之有效、适合公司实际的绩效考核和薪酬管理体系，同时为员工提供完善的福利保障。公司结合区域市场和行业的薪酬状况，以岗定酬，通过基本工资加绩效奖金、物质奖励和精神奖励结合，并实施股权激励计划等方式，充分调动和激发员工的工作积极性和创造性。

## 3、培训计划

公司高度重视人才培养和培育，积极提升每一位员工的职业素养。公司建立了较为完善的培训体系，结合员工的个性和共性特点，开展理论与实战相结合的培训，并打造了线上、线下相结合的学习模式，有效提升员工的业务能力和综合素养。同时，公司将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机结合，让每一位员工都能找到适合自身发展的方向和通道，在实现自我价值的同时，促进企业发展，实现企业和员工的双赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况



适用  不适用

根据公司 2020 年度股东大会审议通过的 2020 年度利润分配方案：以公司总股本 1,592,112,988 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。公司于 2021 年 5 月 27 日刊登了《2020 年度权益分派实施公告》，并于 2021 年 6 月 4 日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,592,112,988
现金分红金额（元）（含税）	955,267,792.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	955,267,792.80
可分配利润（元）	1,104,267,981.16
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所出具的天健审（2022）1688 号《审计报告》确认，2021 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,223,351,284.66 元，按 2021 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 104,823,902.61 元，加上年初未分配利润 1,974,579,961.78 元，扣除支付 2020 年度股东现金红利 796,056,494.00 元，期末合并报表未分配利润为 2,297,050,849.83	

元，母公司未分配利润为 1,104,267,981.16 元。根据合并报表、母公司报表未分配利润孰低原则，实际可供股东分配的利润为 1,104,267,981.16 元。

2021 年度，公司拟以现有总股本 1,592,112,988 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共计派发 955,267,792.80 元。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励

2020 年 10 月 15 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了第三期股权激励计划，决定向 143 名激励对象定向发行 1,900 万股限制性股票，授予价格为 7.00 元/股，满足解除限售条件后分三期解限。根据股东大会的授权，公司第五届董事会第七次（临时）会议审议确定第三期股权激励计划的授予日为 2020 年 11 月 30 日，并于 2020 年 12 月 21 日完成了 1,900 万股限制性股票的授予登记工作。

报告期，经公司第五届董事会第十三次（临时）会议审议批准，并经深交所、中登公司审核登记，公司于 2021 年 12 月 29 日为 143 名激励对象办理完成了第一个限售期共 570 万股限制性股票的解除限售及上市流通事宜，剩余未解除限售股票为 1,330 万股。

具体情况详见公司登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

### 公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
金红阳	董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	1,100,000	330,000	0	7.00	770,000
施国军	副总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	900,000	270,000	0	7.00	630,000
谭梅	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	800,000	240,000	0	7.00	560,000
戚锦秀	副总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	800,000	240,000	0	7.00	560,000
陈安门	财务总监	0	0	0	0	0	0	24.32	800,000	240,000	0	7.00	560,000

郑敏君	副总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	650,000	195,000	0	7.00	455,000
朱晓飞	副总经理	0	0	0	0	0	0	24.32	650,000	195,000	0	7.00	455,000
合计	—	0	0	0	0	—	0	—	5,700,000	1,710,000	0	—	3,990,000
备注（如有）	报告期初，上述董事、高管持有第三期股权激励计划的限制性股票合计为 570 万股，2021 年 12 月 29 日公司办理了上述董事、高管第一个限售期共 171 万股限制性股票的解除限售及上市流通相关事宜，剩余 399 万股尚未解除限售。												

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高管薪酬方案，建立了良好的绩效考评体系和激励机制，高管的薪酬主要实行基本薪资和绩效奖金结合的方式。董事会薪酬与考核委员会负责对高管的年度目标和计划完成情况、履职情况、工作能力等进行年度综合考评，并拟定奖金分配方案。

报告期，公司 7 名高管所持第三期股权激励计划第一个限售期共计 171 万股限制性股票的解除限售条件成就，公司按照相关规定为其办理了上述股票的解除限售及上市流通相关事宜，取得了较好的激励效果。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立了有效的内部控制体系，报告期，公司进一步完善内控管理制度，加强内部控制建设，并在采购、研发、生产、销售、管理、信披等日常工作中严格执行，不断提升规范运作水平，较好地防范了经营风险，有效促进公司的健康发展。具体情况详见公司于 2022 年 3 月 31 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 3 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2021 年度内部控制评价报告》全文登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>重大缺陷：</b>内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p><b>重要缺陷：</b>内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报，虽然未达到重大缺陷认定标准，但仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p><b>一般缺陷：</b>不构成上述重大缺陷、重要缺陷的其他影响较小的内部控制缺陷。</p>	<p><b>重大缺陷：</b>缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p><b>重要缺陷：</b>缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p><b>一般缺陷：</b>缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷：</b>资产总额存在错报，错报金额<math>\geq</math>资产总额 2%；营业收入存在错报，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额 2%。</p> <p><b>重要缺陷：</b>资产总额存在错报，资产总额 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额 2%；营业收入存在错报，营业收入总额 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 2%。</p> <p><b>一般缺陷：</b>资产总额存在错报，错报金额<math>&lt;</math>资产总额 1%；营业收入存在错报，错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 1%。</p>	<p><b>重大缺陷：</b>直接财产损失金额 5000 万元以上。</p> <p><b>重要缺陷：</b>直接财产损失金额 2000-5000 万元（含 5000 万元）。</p> <p><b>一般缺陷：</b>直接财产损失金额 2000 万元（含 2000 万元）以下。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动。经自查，公司不存在影响公司治理的重大违规事项。公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立了较为健全的法人治理结构及内部控制体系，并在生产经营活动中有效执行。今后，公司将一如既往地坚持合规运营、稳健发展，持续提升上市公司治理质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等法律法规，执行标准主要为：废水排放执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》二级标准、三级标准；废气满足 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准；厂界噪声执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的二类、三类标准等。

#### 环境保护行政许可情况

公司各工业园按照所在地规定办理相关环境保护行政许可。报告期现有主要许可证情况如下：临海工业园 2020 年申领《排污许可证》《城镇污水排入排水管网许可证》，有效期分别为 3 年和 5 年。上海工业园 2018 年申领《排水许可证》，有效期 5 年；2020 年申领《排污许可证》，有效期 3 年。天津工业园 2018 年申领《规范化排放口登记证》，长期有效；2020 年申领《排污许可证》，有效期 3 年。重庆工业园 2020 年申领《排污许可证》，有效期 3 年。西安工业园 2021 年取得固定污染源排污登记回执，有效期 5 年。

**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：**无。

#### 对污染物的处理

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司主要从事新型塑料管道研发、生产和销售，采用的原辅料均为绿色环保的原材料，制造过程为物理加工过程，对环境影响极小。公司无生产污水，生活污水经生化池沉淀处理后排入城市污水管网；危废数量极少，主要采用委外处置，由各工业园与所在地具有危废处理资质的环保公司签订合同，每年经申请批准后交由其进行处置。

#### 环境自行监测方案

公司严格遵守国家相关法律法规，坚持预防与治理两手抓，环境排放指标均达到当地环保要求。公司定期收集各类固废、危废，进行台账登记管理；全年根据一厂一档工作要求收

集检测报告、环保培训记录等资料，并根据各地规定备案；每年委托第三方机构对厂区内水气声渣、厂界噪声、职业病等进行检测，确保各项指标符合环保要求。

### 突发环境事件应急预案

公司制定了《突发事件处理制度》《突发环境事件应急预案》《突发生产安全事故总体应急预案》《危险化学品应急预案》等突发事件应急制度与预案，各工业园根据自身实际进一步细化执行。

**环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况：**无。

### 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

公司积极响应国家“双碳”政策，倡导“绿色发展”，以节能降耗为目标，2021年顺利通过能源管理体系认证，不断推进能源管理精细化，深入挖潜能源成本节约，实现节能降本。同时，通过生产线改造、生产流程优化、照明线路优化、工艺及设备技改等，持续降低单位能耗。例如临海新材“智能制造新模式应用项目”实现生产效率提升54%，单位产值能耗降低20%；注塑机电阻改变加热方式，节约用电40%以上等。

**受到环境保护部门行政处罚的情况：**无。

**其他应当公开的环境信息：**无。

**上市公司发生环境事故的相关情况：**无。

## 二、社会责任情况

公司于2022年3月31日披露《公司2021年度社会责任报告》，报告全文登载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应国家“扶贫扶弱”“乡村振兴”等政策，以实际行动关爱和帮扶特殊群体，并支持生产基地周边乡村的振兴工作。比如，参加上海市奉贤区“东方美谷·风雨彩虹——圆梦行动在贤城”主题活动，为低收入贫困家庭安置空调送清凉；参加“爱的阳光、公益助学”活动，资助彭水县6名贫困儿童点亮求学梦；积极赞助并协助组织台州市“全国助残日”主题活动，用心关爱残疾人的生活；通过定向捐赠等方式，积极参加新农村建设，持续改善生产基地周边乡村的道路交通、活动器材、文化礼堂等基础设施，提高村民的生活品质。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生	其他承诺	任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职半年内不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。	2008 年 5 月 26 日	任职期间及离任后 18 个月内	严格遵守承诺
	伟星集团、章卡鹏先生、张三云先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《减少及规范关联交易承诺函》。	2008 年 1 月 1 日	长期有效	严格遵守承诺
	伟星集团		伟星集团及关联方不以任何非经营形式占用公司及其全资或控股子公司的资金。	2009 年 8 月 30 日	长期有效	严格遵守承诺
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					

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



适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

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

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

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”之“(6) 报告期内合并范围是否发生变动”内容。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	117.92
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴懿忻、林晗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴懿忻 2 年、林晗 1 年

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
伟星新型管业（北京）有限公司、北京伟星	1,141.00	否	判决生效或胜诉	判决赔偿本公司 475.55 万元，并立	收到和解赔偿款 49 万元，其	-	-

科技有限公司、安徽省伟星管业有限责任公司、山东伟星管业有限公司、伟星管业（北京）有限公司、浙江固友新型管业科技有限公司等多起侵犯本公司商标权及不正当竞争				即停止实施侵权及不正当竞争行为	余强制执行中		
多起拖欠本公司货款等纠纷	1,468.20	否	部分待开庭、部分判决生效,部分调解,部分执行完毕	判决和调解支付本公司 1,187.75 万元货款及相关违约金、利息等	收到支付款 207.06 万元,其余执行或强制执行中	-	-

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 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

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0	
<b>公司对子公司的担保情况</b>										
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
上海新材	2020 年 10 月 29 日	8,000	2021 年 1 月 27 日	633.97	连带责任保证	-	-	两年	是	否
				1,074.00		-	-		是	否
				333.78		-	-		是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			2,041.75	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0	
<b>子公司对子公司的担保情况</b>										
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0	
<b>公司担保总额 (即前三大项的合计)</b>										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			2,041.75	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			8,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			0	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					0					
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0					

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明：无。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	16,200	16,200	0	0
合计		16,200	16,200	0	0

#### 单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

#### 委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期，慧星公司通过集中竞价和大宗交易方式合计减持了 2.89% 的公司股份。具体情况详见公司于 2021 年 2 月 3 日、5 月 27 日、6 月 1 日、6 月 4 日刊载在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、报告期，伟星集团共新增质押 5.78% 的公司股份；慧星公司共解除质押 5.91% 的公司股份。具体情况详见公司于 2021 年 2 月 3 日、4 月 10 日、4 月 15 日刊载在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、报告期，伟星新材作为有限合伙人参与投资的东鹏合立基金名称变更，注册地址变更，部分合伙人变更，但主要合伙人宁波 TCL 股权投资有限公司、伟星新材等未发生变化，基金份额也未发生变化。截至目前，东鹏合立共有 9 个在投项目，涉及处理器芯片、医药中间体、软件服务、通信等。

4、经 2021 年 10 月 27 日公司第五届董事会第十二次（临时）会议审议批准，公司通过全资子公司 VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD. 以自有资金 1,700 万新加坡币（基于无现金和无负债的假设）收购 Fast Flow Limited 100% 的股权，截至 2022 年 1 月 17 日完成股权交割相关工作，并已取得 Fast Flow Limited 100% 股权。具体情况详见公司于 2021 年 10 月 28 日、2022 年 1 月 18 日刊载在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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

公司报告期生产经营过程中未发生重大安全事故。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2021 年 9 月，泰国工业园（即 VASEN AND TAC-M CO., LTD.）正式投产。泰国工业园是公司在海外的第一个生产基地，主营 PPR、PE 系列管材管件，其顺利投产有利于公司更好地开拓和服务东南亚市场。

## 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	155,620,011	9.77%	-	-	-	-4,314,175	-4,314,175	151,305,836	9.50%
其他内资持股	155,620,011	9.77%	-	-	-	-4,314,175	-4,314,175	151,305,836	9.50%
其中：境内自然人持股	155,620,011	9.77%	-	-	-	-4,314,175	-4,314,175	151,305,836	9.50%
二、无限售条件股份	1,436,492,977	90.23%	-	-	-	+4,314,175	+4,314,175	1,440,807,152	90.50%
人民币普通股	1,436,492,977	90.23%	-	-	-	+4,314,175	+4,314,175	1,440,807,152	90.50%
三、股份总数	1,592,112,988	100.00%	-	-	-	0	0	1,592,112,988	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期“其他”股份变动的主要原因为：

（1）2021年7月30日，王俊先生被选举为公司职工代表监事，根据相关规定，其所持有1,100股股份将按75%锁定，即增加有限售条件股份825股；

（2）公司办理了第三期股权激励计划第一个限售期共5,700,000股限制性股票的解除限售事宜，其中4,315,000股转为无限售条件股份。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第五届董事会第十三次（临时）会议审议通过，并经深交所、中登公司审核登记，2021年12月29日公司办理了第三期股权激励计划第一个限售期共5,700,000股限制性股票的解除限售及上市流通相关事宜。

#### 股份变动的过户情况



适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
章卡鹏	61,903,825	0	0	61,903,825	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
张三云	30,951,913	0	0	30,951,913	高管锁定股	
金红阳	12,422,260	0	0	12,422,260	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
谢瑾琨	11,965,957	0	0	11,965,957	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
施国军	7,748,395	0	0	7,748,395	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
谭梅	6,448,062	0	0	6,448,062	高管锁定股/股权激励限售股	
陈安门	6,013,649	0	0	6,013,649	高管锁定股/股权激励限售股	
戚锦秀	3,565,950	0	0	3,565,950	高管锁定股/股权激励限售股	
郑敏君	650,000	0	162,500	487,500	高管锁定股/股权激励限售股	
朱晓飞	650,000	0	162,500	487,500	高管锁定股/股权激励限售股	
王俊	0	825	0	825	高管锁定股	
136 名非高管的第三期股权激励对象	13,300,000	0	3,990,000	9,310,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
合计	155,620,011	825	4,315,000	151,305,836	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期，因公司办理了第三期股权激励计划第一个解除限售期的限制性股票解除限售事宜等，公司有限售条件股份由 155,620,011 股变为 151,305,836 股，无限售条件股份由 1,436,492,977 股变为 1,440,807,152 股。公司负债减少 4,655 万元，所有者权益增加 4,655 万元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,090 户	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,669 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
伟星集团有限公司	境内非国有法人	37.90%	603,359,564	0	0	603,359,564	质押	227,132,400
临海慧星集团有限公司	境内非国有法人	16.51%	262,800,000	-46,016,384	0	262,800,000	质押	104,200,000
香港中央结算有限公司	境外法人	8.85%	140,959,132	59,413,323	0	140,959,132	-	-
章卡鹏	境内自然人	5.18%	82,538,434	0	61,903,825	20,634,609	-	-
张三云	境内自然人	1.96%	31,269,218	-10,000,000	30,951,913	317,305	质押	27,000,000
首域投资管理（英国）有限公司—首域中国 A 股基金	境外法人	1.69%	26,911,885	-87,200	0	26,911,885	-	-

大成基金管理有限公司—社保基金1101组合	其他	1.23%	19,661,984	19,661,984	0	19,661,984	-	-
香港金融管理局—自有资金	境外法人	1.14%	18,214,265	-4,132,500	0	18,214,265	-	-
金红阳	境内自然人	1.04%	16,563,013	0	12,422,260	4,140,753	-	-
中国农业银行股份有限公司—大成高新技术产业股票型证券投资基金	其他	1.03%	16,322,094	12,926,017	0	16,322,094	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中章卡鹏先生、张三云先生分别持有伟星集团15.97%、10.88%的股权，并分别担任伟星集团董事长兼总裁、副董事长兼副总裁；同时，两人分别持有慧星公司17.59%、12.17%的股权；两人与伟星集团和慧星公司均存在关联关系。章卡鹏先生和张三云先生于2011年3月10日签署了《一致行动协议》，为一致行动人。</p> <p>2、上述股东中金红阳先生担任伟星集团董事，与伟星集团存在关联关系；同时，金红阳先生持有慧星公司6.14%的股权，与慧星公司存在关联关系。</p> <p>3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伟星集团有限公司	603,359,564	人民币普通股	603,359,564					
临海慧星集团有限公司	262,800,000	人民币普通股	262,800,000					
香港中央结算有限公司	140,959,132	人民币普通股	140,959,132					
首域投资管理(英国)有限公司—首域中国A股基金	26,911,885	人民币普通股	26,911,885					
章卡鹏	20,634,609	人民币普通股	20,634,609					
大成基金管理有限公司—社保基金1101组合	19,661,984	人民币普通股	19,661,984					
香港金融管理局—自有资金	18,214,265	人民币普通股	18,214,265					

中国农业银行股份有限公司一大成高 新技术产业股票型证券投资基金	16,322,094	人民币普通股	16,322,094
澳门金融管理局—自有资金	11,840,092	人民币普通股	11,840,092
基本养老保险基金一二零一组合	8,432,778	人民币普通股	8,432,778
前 10 名无限售流通股股东之间，以及 前 10 名无限售流通股股东和前 10 名 股东之间关联关系或一致行动的说明	伟星集团、慧星公司、章卡鹏先生的关系如上表所述，未知公司其他 前 10 名无限售流通股股东之间以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系， 也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务 情况说明（如有）	无		

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

### 回交易

是  否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
伟星集团	章卡鹏	1995 年 3 月 9 日	913310821479517409	投资控股管理
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	截至报告期末，持有伟星股份 29.16%的股份。			

### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卡鹏	本人	中国	否
张三云	本人	中国	否
主要职业及职务	章卡鹏先生：任公司董事，伟星集团董事长兼总裁，伟星股份董事长等		

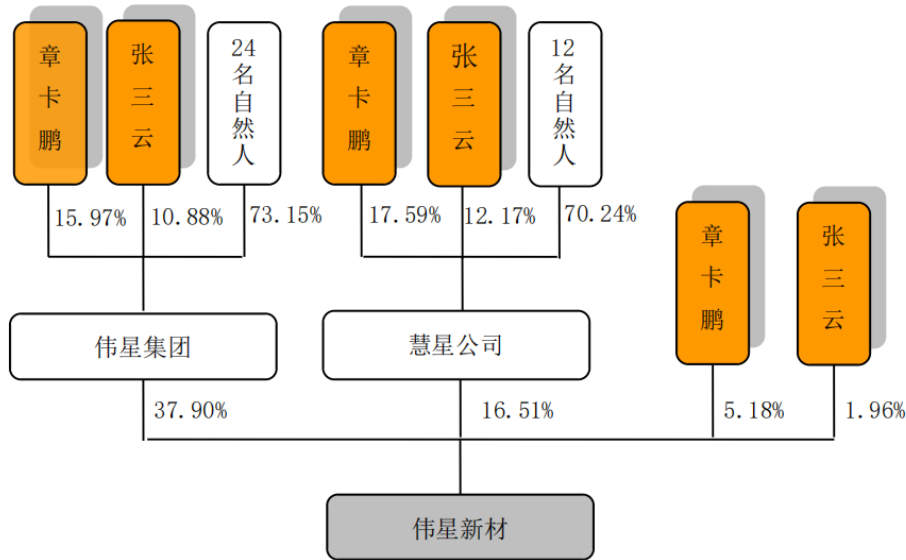
	<p>职务，并担任浙江省人大代表、台州市人大常委、临海市人大常委、临海市工商业联合会主席、临海市总商会会长。</p> <p>张三云先生：任公司董事，伟星集团副董事长兼副总裁、伟星股份副董事长等职务，并担任台州市政协委员。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	<p>截至报告期末，章卡鹏先生直接持有伟星股份 6.39% 的股份，间接持有伟星股份 4.66% 的股份。张三云先生直接持有伟星股份 4.24% 的股份，间接持有伟星股份 3.17% 的股份。</p>

**实际控制人报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10% 以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
慧星公司	卢韬	2007 年 11 月 1 日	8,300 万元	投资控股管理

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 3 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）1688 号
注册会计师姓名	吴懿忻、林晗

### 审计报告正文

浙江伟星新型建材股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称伟星新材公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

伟星新材公司的营业收入主要来自于销售 PPR、PE、PVC 管材管件类产品。2021 年度，伟星新材公司营业收入金额为人民币 638,762.62 万元。

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

### 2. 审计应对

我们针对收入的确认实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

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

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）3。

截至 2021 年 12 月 31 日，伟星新材公司应收账款账面余额为人民币 39,606.62 万元，坏账准备为人民币 4,266.05 万元，账面价值为人民币 35,340.57 万元。

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

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

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的

鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

伟星新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督伟星新材公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对伟星新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致伟星新材公司不能持续经营。

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：吴懿忻  
（项目合伙人）

中国注册会计师：林晗

二〇二二年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,410,042,585.07	2,023,704,598.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	163,797,362.11	112,909,470.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	353,405,746.86	292,342,285.49
应收款项融资	56,054,290.16	108,405,414.80
预付款项	78,371,519.54	64,468,230.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,553,964.44	26,749,397.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,073,045,678.37	768,833,242.10
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	144,799,221.71	159,893,298.72
流动资产合计	4,306,070,368.26	3,557,305,938.04
<b>非流动资产：</b>		
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	482,620,507.53	521,914,511.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,950,071.81	5,072,417.41

固定资产	1,226,829,624.01	1,230,598,500.70
在建工程	94,838,555.32	56,230,016.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,639,900.72	
无形资产	255,315,978.71	257,849,195.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,832,236.46	14,796,436.58
递延所得税资产	45,098,737.22	15,877,624.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,130,125,611.78	2,102,338,703.15
资产总计	6,436,195,980.04	5,659,644,641.19
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	385,252,684.80	399,253,680.11
预收款项		
合同负债	541,010,740.76	431,012,978.44
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	176,424,637.81	144,947,469.25
应交税费	144,382,061.17	77,987,769.91
其他应付款	142,541,582.93	180,751,626.72
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	960,645.98	
其他流动负债	65,783,101.69	45,794,765.33
流动负债合计	1,456,355,455.14	1,279,748,289.76
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	7,173,227.13	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,224,411.64	20,966,387.74
递延所得税负债	19,144,343.53	12,133,208.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,541,982.30	33,099,596.66
负债合计	1,500,897,437.44	1,312,847,886.42
所有者权益：		
股本	1,592,112,988.00	1,592,112,988.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	433,625,394.91	320,035,514.88
减：库存股	86,450,000.00	133,000,000.00
其他综合收益	-4,142,570.88	-1,107,002.81
专项储备		
盈余公积	675,287,690.66	570,463,788.05
一般风险准备		
未分配利润	2,297,050,849.83	1,974,579,961.78
归属于母公司所有者权益合计	4,907,484,352.52	4,323,085,249.90
少数股东权益	27,814,190.08	23,711,504.87
所有者权益合计	4,935,298,542.60	4,346,796,754.77
负债和所有者权益总计	6,436,195,980.04	5,659,644,641.19

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,849,186,723.54	1,319,073,685.56
交易性金融资产	163,797,362.11	112,909,470.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	311,559,054.79	225,612,053.70
应收款项融资	41,479,325.23	69,783,431.49
预付款项	40,022,864.98	34,348,483.00
其他应收款	276,409,356.38	232,148,939.54
其中：应收利息		



应收股利		
存货	209,837,412.23	159,933,183.77
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	26,391,798.10	58,298,380.11
流动资产合计	2,918,683,897.36	2,212,107,627.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,723,613,381.81	1,749,194,200.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,950,071.81	5,072,417.41
固定资产	199,558,360.78	214,213,063.04
在建工程	8,421,022.18	2,734,191.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,892,877.81	34,186,508.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	940,895.12	2,120,509.91
递延所得税资产	36,660,294.90	9,061,786.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,010,036,904.41	2,016,582,678.02
资产总计	4,928,720,801.77	4,228,690,305.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	732,653,415.62	538,950,003.53
预收款项		
合同负债	27,256,137.59	22,376,293.65
应付职工薪酬	25,652,370.62	20,637,928.35
应交税费	9,093,581.81	327,219.08
其他应付款	403,683,764.75	327,147,888.12
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		
其他流动负债	2,735,478.34	2,908,836.25
流动负债合计	1,201,074,748.73	912,348,168.98
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	8,935,996.40	9,954,492.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,935,996.40	9,954,492.36
负债合计	1,210,010,745.13	922,302,661.34
所有者权益：		
股本	1,592,112,988.00	1,592,112,988.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	433,625,394.91	320,035,514.88
减：库存股	86,450,000.00	133,000,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	675,153,692.57	570,329,789.96
未分配利润	1,104,267,981.16	956,909,351.69
所有者权益合计	3,718,710,056.64	3,306,387,644.53
负债和所有者权益总计	4,928,720,801.77	4,228,690,305.87

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,387,626,214.01	5,104,806,705.11
其中：营业收入	6,387,626,214.01	5,104,806,705.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,968,058,553.39	3,847,824,851.02
其中：营业成本	3,845,992,412.40	2,884,407,322.98

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,125,971.82	40,294,641.98
销售费用	597,436,713.57	543,158,939.05
管理费用	337,870,860.20	266,397,519.90
研发费用	184,543,679.86	156,165,744.71
财务费用	-45,911,084.46	-42,599,317.60
其中：利息费用		
利息收入	49,077,789.34	43,812,365.10
加：其他收益	51,360,546.73	56,575,205.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,599,533.45	72,478,250.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,125,976.60	68,597,022.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,797,362.11	909,470.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,576,410.35	-6,204,658.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-180,164.50	6,150,427.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,441,369,461.16	1,386,890,548.79
加：营业外收入	2,257,678.33	2,008,317.20
减：营业外支出	3,843,249.90	4,428,007.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,439,783,889.59	1,384,470,858.32
减：所得税费用	211,366,114.23	189,084,401.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,228,417,775.36	1,195,386,456.93
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,228,417,775.36	1,195,386,456.93
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	1,223,351,284.66	1,192,617,512.30
2. 少数股东损益	5,066,490.70	2,768,944.63
六、其他综合收益的税后净额	-3,999,373.56	-1,298,323.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,035,568.07	-1,008,200.88
（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	-3,035,568.07	-1,008,200.88
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-3,035,568.07	-1,008,200.88
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-963,805.49	-290,122.19
七、综合收益总额	1,224,418,401.80	1,194,088,133.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,220,315,716.59	1,191,609,311.42
归属于少数股东的综合收益总额	4,102,685.21	2,478,822.44
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.77	0.76
(二) 稀释每股收益	0.77	0.76

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,376,667,564.52	1,483,168,865.56
减：营业成本	2,122,850,364.93	1,306,514,659.06
税金及附加	3,903,710.22	3,997,808.17
销售费用	47,003,754.34	35,996,732.06
管理费用	160,620,715.66	102,848,646.09
研发费用		
财务费用	-38,430,059.05	-39,092,664.30
其中：利息费用		
利息收入	41,721,410.98	38,442,237.89
加：其他收益	12,522,028.53	12,659,283.70
投资收益（损失以“-”号填列）	976,508,480.00	623,199,851.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,125,976.60	68,597,022.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,797,362.11	909,470.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,989,848.23	-724,660.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,445.89	5,427,427.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,074,567,243.18	714,375,057.99
加：营业外收入	478,087.88	1,380,547.93
减：营业外支出	1,732,678.69	2,308,969.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,073,312,652.37	713,446,636.54
减：所得税费用	25,073,626.29	8,714,428.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,048,239,026.08	704,732,208.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,048,239,026.08	704,732,208.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,048,239,026.08	704,732,208.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,245,123,686.21	5,724,739,755.86
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	18,750,846.25	10,252,800.00
收到其他与经营活动有关的现金	246,574,329.06	156,263,141.57
经营活动现金流入小计	7,510,448,861.52	5,891,255,697.43
购买商品、接受劳务支付的现金	4,321,348,533.24	2,922,289,562.98
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	624,651,014.80	533,556,701.55
支付的各项税费	442,600,527.21	464,249,875.40
支付其他与经营活动有关的现金	528,261,321.32	624,914,527.30
经营活动现金流出小计	5,916,861,396.57	4,545,010,667.23
经营活动产生的现金流量净额	1,593,587,464.95	1,346,245,030.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,852,000.00
取得投资收益收到的现金	15,199,461.89	12,836,953.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,054,784.83	18,367,911.86
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	112,000,000.00	247,000,000.00
投资活动现金流入小计	130,254,246.72	300,056,864.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,051,762.02	215,614,526.69
投资支付的现金		284,500,000.00
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	162,000,000.00	202,000,000.00
投资活动现金流出小计	395,051,762.02	702,114,526.69
投资活动产生的现金流量净额	-264,797,515.30	-402,057,661.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		137,096,875.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,096,875.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		137,096,875.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	796,056,494.00	788,306,494.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	740,407.65	
筹资活动现金流出小计	796,796,901.65	788,306,494.00
筹资活动产生的现金流量净额	-796,796,901.65	-651,209,619.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,964,436.33	-774,465.93
五、现金及现金等价物净增加额	527,028,611.67	292,203,283.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,875,547,231.25	1,583,343,947.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,402,575,842.92	1,875,547,231.25

法定代表人：金红阳      主管会计工作负责人：陈安门      会计机构负责人：王卫芳

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,601,819,151.58	1,555,244,205.05
收到的税费返还	8,436,696.17	
收到其他与经营活动有关的现金	328,481,298.72	465,014,412.75
经营活动现金流入小计	2,938,737,146.47	2,020,258,617.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,246,909,534.65	1,161,343,800.41
支付给职工以及为职工支付的现金	52,973,882.59	56,649,277.94
支付的各项税费	3,151,278.63	16,033,896.72
支付其他与经营活动有关的现金	98,221,520.06	211,203,444.94
经营活动现金流出小计	2,401,256,215.93	1,445,230,420.01
经营活动产生的现金流量净额	537,480,930.54	575,028,197.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		21,852,000.00
取得投资收益收到的现金	1,017,296,916.59	563,558,554.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,305,442.04	31,155,130.91
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	112,000,000.00	112,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,131,602,358.63	728,565,685.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,099,187.08	21,007,624.23
投资支付的现金	13,713,185.00	696,872,607.50
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	162,000,000.00	112,000,000.00
投资活动现金流出小计	201,812,372.08	829,880,231.73
投资活动产生的现金流量净额	929,789,986.55	-101,314,546.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		133,000,000.00

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		133,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	796,056,494.00	786,556,494.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	796,056,494.00	786,556,494.00
筹资活动产生的现金流量净额	-796,056,494.00	-653,556,494.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-326,107.27	1,714,930.10
五、现金及现金等价物净增加额	670,888,315.82	-178,127,912.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,170,916,318.57	1,349,044,231.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,841,804,634.39	1,170,916,318.57

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,592,112,988.00				320,035,514.88	133,000,000.00	-1,107,002.81	570,463,788.05		1,974,579,961.78		4,323,085,249.90	23,711,504.87	4,346,796,754.77
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、本年初余额	1,592,112,988.00				320,035,514.88	133,000,000.00	-1,107,002.81	570,463,788.05		1,974,579,961.78		4,323,085,249.90	23,711,504.87	4,346,796,754.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					113,589,880.03	-46,550,000.00	-3,035,568.07	104,823,902.61		322,470,888.05		584,399,102.62	4,102,685.21	588,501,787.83
（一）综合收益总额							-3,035,568.07			1,223,351,284.66		1,220,315,716.59	4,102,685.21	1,224,418,401.80
（二）所有者投入和减少资本					113,589,880.03	-46,550,000.00						160,139,880.03		160,139,880.03
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入					113,589,880.03							113,589,880.03		113,589,880.03

所有者权益的金额												
4. 其他					-46,550,000.00					46,550,000.00		46,550,000.00
(三) 利润分配							104,823,902.61	-900,880,396.61	-796,056,494.00			-796,056,494.00
1. 提取盈余公积							104,823,902.61	-104,823,902.61				
2. 提取一般风险准备								-796,056,494.00	-796,056,494.00			-796,056,494.00
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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	1,592,112,988.00		433,625,394.91	86,450,000.00	-4,142,570.88	675,287,690.66	2,297,050,849.83	4,907,484,352.52	27,814,190.08	4,935,298,542.60		

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

上期金额

单位：元

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,573,112,988.00				174,816,085.13		-98,801.93	499,990,567.24		1,638,992,164.29		3,886,813,002.73	18,885,807.43	3,905,698,810.16
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	1,573,112,988.00				174,816,085.13		-98,801.93	499,990,567.24		1,638,992,164.29		3,886,813,002.73	18,885,807.43	3,905,698,810.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00				145,219,429.75	133,000,000.00	-1,008,200.88	70,473,220.81		335,587,797.49		436,272,247.17	4,825,697.44	441,097,944.61
（一）综合收益总额							-1,008,200.88			1,192,617,512.30		1,191,609,311.42	2,478,822.44	1,194,088,133.86
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				145,219,429.75	133,000,000.00						31,219,429.75	4,096,875.00	35,316,304.75
1. 所有者投入的普通股	19,000,000.00				114,000,000.00	133,000,000.00							4,096,875.00	4,096,875.00
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					31,219,429.75							31,219,429.75		31,219,429.75

额													
4. 其他													
(三) 利润分配						70,473,220.81	-857,029,714.81	-786,556,494.00	-1,750,000.00	-788,306,494.00			
1. 提取盈余公积						70,473,220.81	-70,473,220.81						
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配							-786,556,494.00	-786,556,494.00	-1,750,000.00	-788,306,494.00			
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,592,112,988.00			320,035,514.88	133,000,000.00	-1,107,002.81	570,463,788.05	1,974,579,961.78	4,323,085,249.90	23,711,504.87	4,346,796,754.77		

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,592,112,988.00				320,035,514.88	133,000,000.00			570,329,789.96	956,909,351.69		3,306,387,644.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,592,112,988.00				320,035,514.88	133,000,000.00			570,329,789.96	956,909,351.69		3,306,387,644.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					113,589,880.03	-46,550,000.00			104,823,902.61	147,358,629.47		412,322,412.11
(一) 综合收益总额										1,048,239,026.08		1,048,239,026.08
(二) 所有者投入和减少资本					113,589,880.03	-46,550,000.00						160,139,880.03
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					113,589,880.03							113,589,880.03
4. 其他						-46,550,000.00						46,550,000.00
(三) 利润分配									104,823,902.61	-900,880,396.61		-796,056,494.00
1. 提取盈余公积									104,823,902.61	-104,823,902.61		
2. 对所有者(或股东)的分配										-796,056,494.00		-796,056,494.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）										
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	1,592,112,988.00				433,625,394.91	86,450,000.00		675,153,692.57	1,104,267,981.16	3,718,710,056.64

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,573,112,988.00				174,816,085.13				499,856,569.15	1,109,206,858.36		3,356,992,500.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,573,112,988.00				174,816,085.13				499,856,569.15	1,109,206,858.36		3,356,992,500.64

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	19,000,000.00			145,219,429.75	133,000,000.00			70,473,220.81	-152,297,506.67	-50,604,856.11
(一) 综合收益总额									704,732,208.14	704,732,208.14
(二) 所有者投入和减少资本	19,000,000.00			145,219,429.75	133,000,000.00					31,219,429.75
1. 所有者投入的普通股	19,000,000.00			114,000,000.00	133,000,000.00					
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				31,219,429.75						31,219,429.75
4. 其他										
(三) 利润分配								70,473,220.81	-857,029,714.81	-786,556,494.00
1. 提取盈余公积								70,473,220.81	-70,473,220.81	
2. 对所有者(或股东)的分配									-786,556,494.00	-786,556,494.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
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	1,592,112,988.00			320,035,514.88	133,000,000.00			570,329,789.96	956,909,351.69	3,306,387,644.53

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 浙江伟星新型建材股份有限公司

### 财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系临海市伟星新型建材有限公司。该公司由浙江伟星集团有限公司（后更名为伟星集团有限公司）和临海市伟星工艺品厂（后更名为浙江伟星塑材科技有限公司）共同出资组建，于 1999 年 10 月 12 日在浙江省临海市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司股票已于 2010 年 3 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为 91330000719525019T 的营业执照。截至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本 1,592,112,988.00 元，股份总数 1,592,112,988 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份为 151,305,836 股，无限售条件的流通股份为 1,440,807,152 股。

本公司属制造行业。主要经营活动为从事各类中高档新型塑料管道的制造与销售。产品主要有：PPR 系列管材管件、PE 系列管材管件和 PVC 系列管材管件等。

本财务报表业经公司 2022 年 3 月 29 日第五届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将临海伟星新型建材有限公司、浙江伟星塑材科技有限公司、上海伟星新型建材有限公司、天津市伟星新型建材有限公司和重庆伟星新型建材有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计



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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，伟星新材（香港）有限公司、VASEN AND TAC-M CO., LTD.、ännette Gebäudetechnik GmbH 等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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	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

#### (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	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——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 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	15
2-3年	40
3年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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



在转回日的账面价值。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

### (十四) 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

#### (十六) 在建工程

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

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

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和软件等，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
软件	5

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用权资产、

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

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

#### （十九）长期待摊费用

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

#### （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### （二十一）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### （2）以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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

公司主要销售各类中高档新型塑料管道。公司各类中高档新型塑料管道销售业务属于在某一时点履行的履约义务,内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点由客户确认接受并经双方确认一致或客户验收、已收取货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,取得提单,已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (二十三) 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,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### (二十四) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十六) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短



期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

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

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

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费

用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (二十七) 分部报告

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

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

## (二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

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

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

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	19%、16%、13%、9%、7%、5%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%或30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%；12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%；1%[注]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%；8.25%；20%；17%；25%等

[注]上海伟星新型建材有限公司和上海伟星新材料科技有限公司城市维护建设税按实际缴纳的流转税税额的1%计缴

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
上海伟星新型建材有限公司	15%
天津市伟星新型建材有限公司	15%
重庆伟星新型建材有限公司	15%
陕西伟星新型建材有限公司	15%
临海伟星新型建材有限公司	15%
伟星新材（香港）有限公司	8.25%
VASEN AND TAC-M CO., LTD.	20%
ännette Gebäudetechnik GmbH	[注]
安内特建筑技术（上海）有限公司	20%
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] änette Gebäudetechnik GmbH 按15%的税率计缴联邦企业所得税、5.5%的团结附加税（税基为联邦企业所得税税额）及营业税（3.5%的基准税率并按所在地的征收倍数调整）

#### （二）税收优惠

1. 上海伟星新型建材有限公司、天津市伟星新型建材有限公司和临海伟星新型建材有限公司作为高新技术企业，按15%的税率计缴企业所得税。重庆伟星新型建材有限公司、陕西伟星新型建材有限公司作为西部大开发企业，按15%的税率计缴企业所得税。

2. 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》（2021年第12号）、《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）的规定，安内特建筑技术（上海）有限公司在2021年度符合小型微利企业的认定标准，

对其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；对其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。

3. 根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）的规定，本公司、临海伟星新型建材有限公司和浙江伟星塑材科技有限公司因安置残疾人员而在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）的规定和经临海市国家税务局批准，浙江伟星塑材科技有限公司作为安置残疾人的单位享受按实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策并于 2021 年度收到增值税退税 10,314,150.08 元。

根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）的规定，本公司、浙江伟星塑材科技有限公司、临海伟星新型建材有限公司和重庆伟星新型建材有限公司作为招用自主就业退役士兵的单位享受按实际招用人数予以定额扣减增值税。2021 年度，经临海市国家税务局批准，本公司减免增值税 54,000.00 元，浙江伟星塑材科技有限公司减免增值税 179,250.00 元，临海伟星新型建材有限公司减免增值税 299,720.00 元；经重庆市国家税务局批准，重庆伟星新型建材有限公司减免增值税 37,600.00 元。

4. 根据《临海市人民政府办公室关于调整城镇土地使用税分类分档差别化减免政策的通知》的规定，城镇土地使用税按上一年度的“亩均论英雄”综合评价结果实行分类分档差别化减免政策，本公司被列入 B 类企业，减征 2021 年城镇土地使用税 80%，临海伟星新型建材有限公司被列入 A 类企业，减征 2021 年城镇土地使用税 100%。

## 五、合并财务报表项目注释

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

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	415,323.62	477,679.17
银行存款	2,401,458,294.34	2,014,488,641.61
其他货币资金	8,168,967.11	8,738,277.46
合 计	2,410,042,585.07	2,023,704,598.24
其中：存放在境外的款项总额	4,908,555.45	17,346,250.45

## (2) 使用受限说明

项 目	期末数	期初数
股权激励验资账户受限		139,867,225.25
履约保函保证金	7,382,089.15	8,290,141.74
投标保函保证金	84,653.00	
合 计	7,466,742.15	148,157,366.99

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,797,362.11	112,909,470.68
其中：结构性存款	163,797,362.11	112,909,470.68
合 计	163,797,362.11	112,909,470.68

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	11,712,108.81	2.96	11,708,308.78	99.97	3,800.03
按组合计提坏账准备	384,354,126.59	97.04	30,952,179.76	8.05	353,401,946.83
合 计	396,066,235.40	100.00	42,660,488.54	10.77	353,405,746.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,691,774.43	4.12	13,691,774.43	100.00	
按组合计提坏账准备	318,404,122.07	95.88	26,061,836.58	8.19	292,342,285.49
合 计	332,095,896.50	100.00	39,753,611.01	11.97	292,342,285.49

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,253,865.10	2,253,865.10	100.00	预计无法收回
客户二	1,722,292.49	1,722,292.49	100.00	预计无法收回
客户三	966,393.57	966,393.57	100.00	预计无法收回
客户四	928,823.11	928,823.11	100.00	预计无法收回
客户五	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
客户六	814,306.68	814,306.68	100.00	预计无法收回
客户七	761,183.23	761,183.23	100.00	预计无法收回
客户八	600,872.00	600,872.00	100.00	预计无法收回
客户九	485,198.14	485,198.14	100.00	预计无法收回
客户十	418,847.03	418,847.03	100.00	预计无法收回
客户十一	400,530.57	396,730.54	99.05	预计无法收回
客户十二	366,281.95	366,281.95	100.00	预计无法收回
其他客户	1,146,435.83	1,146,435.83	100.00	预计无法收回
小 计	11,712,108.81	11,708,308.78	99.97	

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	344,831,667.89	17,242,733.39	5.00
1-2 年	26,244,871.00	3,933,280.67	15.00
2-3 年	5,835,703.34	2,334,281.34	40.00
3 年以上	7,441,884.36	7,441,884.36	100.00
小 计	384,354,126.59	30,952,179.76	8.05

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	344,835,667.92
1-2 年	28,732,408.19
2-3 年	10,940,201.50
3 年以上	11,557,957.79
合 计	396,066,235.40

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核销	其 他	
单项计提坏账准备	13,691,774.43	4,184,087.00			6,167,552.65			11,708,308.78
按组合计提坏账准备	26,061,836.58	5,381,266.65				490,923.47		30,952,179.76
合 计	39,753,611.01	9,565,353.65			6,167,552.65	490,923.47		42,660,488.54

## 2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	3,591,095.70	银行转账
客户二	612,471.06	银行转账
客户三	505,870.37	银行转账
客户四	500,000.00	银行转账
客户五	300,000.00	银行转账
其他客户	658,115.52	银行转账
小 计	6,167,552.65	

(4) 本期实际核销应收账款 490,923.47 元。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	26,563,104.26	6.71	1,328,155.21
客户二	14,416,040.26	3.64	720,802.01
客户三	13,610,840.82	3.44	680,542.04

客户四	11,021,521.80	2.78	551,076.09
客户五	7,924,677.43	2.00	904,735.29
小 计	73,536,184.57	18.57	4,185,310.64

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	56,054,290.16		108,405,414.80	
合 计	56,054,290.16		108,405,414.80	

##### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,742,839.82
小 计	10,742,839.82

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	46,370,157.99
小 计	46,370,157.99

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

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转 应收账款金额
商业承兑汇票	304,601.53
小 计	304,601.53

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

##### 1) 明细情况



账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	73,999,661.52	94.42		73,999,661.52	59,938,979.51	92.97		59,938,979.51
1-2 年	1,919,671.51	2.45		1,919,671.51	4,196,939.02	6.51		4,196,939.02
2-3 年	2,245,144.31	2.86		2,245,144.31	138,897.00	0.22		138,897.00
3 年以上	207,042.20	0.27		207,042.20	193,415.20	0.30		193,415.20
合 计	78,371,519.54	100.00		78,371,519.54	64,468,230.73	100.00		64,468,230.73

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商一	21,111,092.60	26.94
供应商二	5,912,387.17	7.55
供应商三	5,180,342.37	6.61
供应商四	3,929,600.00	5.01
供应商五	3,182,945.00	4.06
小 计	39,316,367.14	50.17

## 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,105,320.50	2.93	1,105,320.50	100.00	
按组合计提坏账准备	36,565,749.88	97.07	10,011,785.44	27.38	26,553,964.44
合 计	37,671,070.38	100.00	11,117,105.94	29.51	26,553,964.44

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,105,320.50	3.10	1,105,320.50	100.00	
按组合计提坏账准备	34,585,288.10	96.90	7,835,890.82	22.66	26,749,397.28
合计	35,690,608.60	100.00	8,941,211.32	25.05	26,749,397.28

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金华市亚辰贸易有限公司	1,105,320.50	1,105,320.50	100.00	预计无法收回
小计	1,105,320.50	1,105,320.50	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	36,565,749.88	10,011,785.44	27.38
其中：1年以内	19,608,672.50	980,433.66	5.00
1-2年	5,300,104.73	795,015.72	15.00
2-3年	5,701,061.00	2,280,424.41	40.00
3年以上	5,955,911.65	5,955,911.65	100.00
小计	36,565,749.88	10,011,785.44	27.38

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	19,608,672.50
1-2年	5,300,104.73
2-3年	5,701,061.00
3年以上	7,061,232.15
合计	37,671,070.38

## (3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	842,421.26	1,318,423.28	6,780,366.78	8,941,211.32
期初数在本期	—	—	—	

--转入第二阶段	-265,005.24	265,005.24		
--转入第三阶段		-855,159.15	855,159.15	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	403,017.64	66,746.35	1,706,130.63	2,175,894.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	980,433.66	795,015.72	9,341,656.56	11,117,105.94

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	30,430,875.01	31,461,102.35
应收暂付款	1,970,480.09	670,942.67
其他	5,269,715.28	3,558,563.58
合计	37,671,070.38	35,690,608.60

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	履约保证金	3,648,720.00	3年以上	9.69	3,648,720.00
客户二	履约保证金	1,533,682.00	1年以内	4.07	76,684.10
		405,000.00	1-2年	1.08	60,750.00
		885,850.00	2-3年	2.35	354,340.00
客户三	履约保证金	20,000.00	1年以内	0.05	1,000.00
		1,500,000.00	2-3年	3.98	600,000.00
客户四	货款	1,105,320.50	3年以上	2.93	1,105,320.50
客户五	履约保证金	888,700.00	1-2年	2.36	133,305.00
小计		9,987,272.50		26.51	5,980,119.60

## 7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	328,781,252.88		328,781,252.88	235,836,020.08		235,836,020.08
在产品	43,724,343.40		43,724,343.40	23,886,667.71		23,886,667.71
库存商品	700,540,082.09		700,540,082.09	507,294,660.06		507,294,660.06
委托代销商品				831,681.03		831,681.03
委托加工物资				984,213.22		984,213.22
合 计	1,073,045,678.37		1,073,045,678.37	768,833,242.10		768,833,242.10

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣的增值税	117,563,326.49		117,563,326.49	119,787,010.86		119,787,010.86
预缴企业所得税	27,235,895.22		27,235,895.22	40,106,287.86		40,106,287.86
合 计	144,799,221.71		144,799,221.71	159,893,298.72		159,893,298.72

## 9. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	482,620,507.53		482,620,507.53	521,914,511.50		521,914,511.50
合 计	482,620,507.53		482,620,507.53	521,914,511.50		521,914,511.50

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
宁波东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)[注]	521,914,511.50			-26,125,976.60	
合 计	521,914,511.50			-26,125,976.60	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
宁波东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）		13,168,027.37			482,620,507.53	
合计		13,168,027.37			482,620,507.53	

[注]2021年11月2日，新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）更名为宁波东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）

#### 10. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	9,112,127.14	9,112,127.14
本期增加金额	11,506,988.27	11,506,988.27
1) 外购		
2) 固定资产转入	11,506,988.27	11,506,988.27
本期减少金额	9,112,127.14	9,112,127.14
1) 处置		
2) 转出至固定资产原值	9,112,127.14	9,112,127.14
期末数	11,506,988.27	11,506,988.27
累计折旧		
期初数	4,039,709.73	4,039,709.73
本期增加金额	5,556,916.46	5,556,916.46
1) 计提	455,484.96	455,484.96
2) 固定资产累计折旧转入	5,101,431.50	5,101,431.50
本期减少金额	4,039,709.73	4,039,709.73
1) 处置		
2) 转出至固定资产累计折旧	4,039,709.73	4,039,709.73
期末数	5,556,916.46	5,556,916.46
账面价值		

期末账面价值	5,950,071.81	5,950,071.81
期初账面价值	5,072,417.41	5,072,417.41

## 11. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备
账面原值			
期初数	1,201,747,799.93	29,510,665.08	566,591,072.17
本期增加金额	19,326,076.49	3,799,219.14	93,244,553.66
1) 购置		3,748,372.59	59,506,327.21
2) 在建工程转入	10,213,949.35	50,846.55	33,738,226.45
3) 投资性房地产转回	9,112,127.14		
本期减少金额	11,999,497.41	420,430.50	11,560,617.35
1) 处置或报废	492,509.14	420,430.50	11,560,617.35
2) 转入投资性房地产	11,506,988.27		
3) 其他			
期末数	1,209,074,379.01	32,889,453.72	648,275,008.48
累计折旧			
期初数	311,366,685.03	17,917,765.75	297,080,850.92
本期增加金额	62,430,655.57	4,103,754.37	49,087,590.45
1) 计提	58,390,945.84	4,103,754.37	49,087,590.45
2) 投资性房地产累计折旧转回	4,039,709.73		
本期减少金额	5,218,402.43	368,634.20	9,184,389.68
1) 处置或报废	116,970.93	368,634.20	9,184,389.68
2) 转入投资性房地产累计折旧	5,101,431.50		
期末数	368,578,938.17	21,652,885.92	336,984,051.69
账面价值			
期末账面价值	840,495,440.84	11,236,567.80	311,290,956.79
期初账面价值	890,381,114.90	11,592,899.33	269,510,221.25

(续上表)

项 目	运输工具	其他设备	合 计
账面原值			
期初数	35,993,355.98	76,192,789.74	1,910,035,682.90
本期增加金额	2,302,161.83	20,736,622.33	139,408,633.45
1) 购置	1,940,135.29	15,878,475.86	81,073,310.95
2) 在建工程转入	362,026.54	4,858,146.47	49,223,195.36
3) 投资性房地产转回			9,112,127.14
本期减少金额	1,478,284.78	2,565,739.42	28,024,569.46
1) 处置或报废	1,478,284.78	2,539,243.69	16,491,085.46
2) 转入投资性房地产			11,506,988.27
3) 其他		26,495.73	26,495.73
期末数	36,817,233.03	94,363,672.65	2,021,419,746.89
累计折旧			
期初数	23,444,924.81	29,626,955.69	679,437,182.20
本期增加金额	3,828,011.10	13,700,762.70	133,150,774.19
1) 计提	3,828,011.10	13,700,762.70	129,111,064.46
2) 投资性房地产累计折旧转回			4,039,709.73
本期减少金额	1,364,167.71	1,862,239.49	17,997,833.51
1) 处置或报废	1,364,167.71	1,862,239.49	12,896,402.01
2) 转入投资性房地产累计折旧			5,101,431.50
期末数	25,908,768.20	41,465,478.90	794,590,122.88
账面价值			
期末账面价值	10,908,464.83	52,898,193.75	1,226,829,624.01
期初账面价值	12,548,431.17	46,565,834.05	1,230,598,500.70

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津市东丽软件园房屋	8,514,689.17	正在办理
西安工业园房屋	110,725,328.03	正在办理

小 计	119,240,017.20
-----	----------------

## 12. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海工业园	69,405,118.76		69,405,118.76	11,342,057.91		11,342,057.91
零星工程	25,433,436.56		25,433,436.56	44,887,958.83		44,887,958.83
合 计	94,838,555.32		94,838,555.32	56,230,016.74		56,230,016.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
上海工业园	110,000,000.00	11,342,057.91	58,063,060.85			69,405,118.76
零星工程		44,887,958.83	33,024,997.69	49,223,195.36	3,256,324.60	25,433,436.56
小 计		56,230,016.74	91,088,058.54	49,223,195.36	3,256,324.60	94,838,555.32

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
上海工业园	63.10	65.00				自有资金
零星工程						自有资金
小 计						

## 13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	8,465,652.57	8,465,652.57
1) 租入	8,465,652.57	8,465,652.57
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	8,465,652.57	8,465,652.57



累计折旧		
期初数		
本期增加金额	825,751.85	825,751.85
1) 计提	825,751.85	825,751.85
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	825,751.85	825,751.85
账面价值		
期末账面价值	7,639,900.72	7,639,900.72
期初账面价值		

## 14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	320,843,650.40	8,298,280.21	329,141,930.61
本期增加金额		5,195,850.62	5,195,850.62
1) 购置		5,195,850.62	5,195,850.62
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	320,843,650.40	13,494,130.83	334,337,781.23
累计摊销			
期初数	63,827,709.56	7,465,025.72	71,292,735.28
本期增加金额	6,457,925.40	1,271,141.84	7,729,067.24
1) 计提	6,457,925.40	1,271,141.84	7,729,067.24
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	70,285,634.96	8,736,167.56	79,021,802.52
账面价值			
期末账面价值	250,558,015.44	4,757,963.27	255,315,978.71
期初账面价值	257,015,940.84	833,254.49	257,849,195.33

## 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	9,157,341.10	5,335,972.05	5,517,535.20		8,975,777.95
模具费	5,639,095.48	298,230.08	3,080,867.05		2,856,458.51
合 计	14,796,436.58	5,634,202.13	8,598,402.25		11,832,236.46

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,724,629.75	11,994,341.17	40,923,434.94	8,693,657.75
内部交易未实现利润	125,777,718.12	25,950,735.64	122,562,282.24	21,379,341.68
股权激励费用	124,461,359.80	31,115,339.95	12,183,098.00	3,045,774.50
广告费及业务宣传费			2,206,339.70	220,633.97
合 计	303,963,707.67	69,060,416.76	177,875,154.88	33,339,407.90

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,797,362.11	449,340.53	909,470.68	227,367.67
固定资产加速折旧	254,790,266.15	42,656,682.54	171,759,600.64	29,367,624.26
合 计	256,587,628.26	43,106,023.07	172,669,071.32	29,594,991.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	23,961,679.54	45,098,737.22	17,461,783.01	15,877,624.89
递延所得税负债	23,961,679.54	19,144,343.53	17,461,783.01	12,133,208.92

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		7,771,387.39
可抵扣亏损	2,422,757.19	3,241,259.66
合 计	2,422,757.19	11,012,647.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年		2,292,939.40	
2025 年	631,055.79	948,320.26	
2026 年	1,791,701.40		
合 计	2,422,757.19	3,241,259.66	

## 17. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	315,996,461.24	271,566,029.52
工程、设备款	45,674,156.11	75,062,794.63
费用款	23,582,067.45	52,624,855.96
合 计	385,252,684.80	399,253,680.11

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 18. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	541,010,740.76	431,012,978.44
合 计	541,010,740.76	431,012,978.44

## 19. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	144,947,469.25	625,668,623.44	594,191,454.88	176,424,637.81

离职后福利—设定提存计划		30,350,003.86	30,350,003.86	
辞退福利		124,910.20	124,910.20	
合计	144,947,469.25	656,143,537.50	624,666,368.94	176,424,637.81

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	144,774,881.42	580,312,108.19	548,865,663.53	176,221,326.08
职工福利费		13,462,604.00	13,462,604.00	
社会保险费		20,165,513.43	20,165,513.43	
其中：医疗保险费		18,805,892.20	18,805,892.20	
工伤保险费		1,171,584.79	1,171,584.79	
生育保险费		188,036.44	188,036.44	
住房公积金		5,514,666.20	5,514,666.20	
工会经费和职工教育经费	172,587.83	6,195,462.93	6,164,739.03	203,311.73
其他		18,268.69	18,268.69	
小计	144,947,469.25	625,668,623.44	594,191,454.88	176,424,637.81

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		28,828,923.56	28,828,923.56	
失业保险费		1,521,080.30	1,521,080.30	
小计		30,350,003.86	30,350,003.86	

## 20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	38,633,673.66	30,989,812.24
企业所得税	93,521,856.75	41,857,129.03
代扣代缴个人所得税	294,590.64	279,236.50
城市维护建设税	3,746,993.65	1,619,770.23
房产税	4,404,367.69	1,316,936.93

土地使用税	635,714.11	622,558.69
教育费附加	1,673,333.77	567,017.72
地方教育附加	1,115,456.71	377,912.54
政府性基金	11,183.69	18,391.28
其他税费	344,890.50	339,004.75
合 计	144,382,061.17	77,987,769.91

## 21. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
限制性股票回购义务	86,450,000.00	133,000,000.00
押金保证金	47,086,557.76	36,809,454.43
应付暂收款	2,696,539.93	7,568,453.90
其他	6,308,485.24	3,373,718.39
合 计	142,541,582.93	180,751,626.72

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	960,645.98	
合 计	960,645.98	

## 23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	65,783,101.69	45,794,765.33
合 计	65,783,101.69	45,794,765.33

## 24. 租赁负债

项 目	期末数	期初数

租赁负债	7,173,227.13	
合 计	7,173,227.13	

## 25. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	20,966,387.74		2,741,976.10	18,224,411.64	与资产相关的政府补助
合 计	20,966,387.74		2,741,976.10	18,224,411.64	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
国家产业振兴与技术改造项目	5,616,584.46		563,813.04	5,052,771.42	与资产相关
新型高性能自交联聚乙烯树脂项目	5,509,152.36		472,605.96	5,036,546.40	与资产相关
节能环保耐高温地暖管道技改项目	750,000.20		249,999.96	500,000.24	与资产相关
耐热聚乙烯(PE-RT)低温地板辐射采暖管道系统	450,000.00		100,000.00	350,000.00	与资产相关
特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目	900,000.00		200,000.00	700,000.00	与资产相关
LR-PERT 低温地板辐射采暖管道扩能改造项目	540,000.00		120,000.00	420,000.00	与资产相关
塑料管材、管件生产线项目	1,515,085.72		303,017.14	1,212,068.58	与资产相关
年产 200 吨新型聚烯烃改性耐磨材料多层复合管项目	1,115,340.00		185,890.00	929,450.00	与资产相关
年产 2000 吨新一代β-PPR 管道项目	1,096,225.00		168,650.00	927,575.00	与资产相关
技术中心能力建设项目	144,000.00		18,000.00	126,000.00	与资产相关
国家智能制造综合标准化与新模式应用项目	3,330,000.00		360,000.00	2,970,000.00	与资产相关
小 计	20,966,387.74		2,741,976.10	18,224,411.64	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总数	1,592,112,988.00						1,592,112,988.00

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	211,479,873.42	40,097,430.00		251,577,303.42
其他资本公积	108,555,641.46	113,589,880.03	40,097,430.00	182,048,091.49
合 计	320,035,514.88	153,687,310.03	40,097,430.00	433,625,394.91

### (2) 股本溢价变动说明

公司为第三期股权激励计划 143 名激励对象办理完成其所持第一个限售期共 5,700,000 股限制性股票的解除限售，该限制性股票摊销的成本由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价），计 40,097,430.00 元。

### (3) 其他资本公积变动说明

1) 根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销 83,323,100.00 元，计入管理费用，相应增加资本公积（其他资本公积）83,323,100.00 元。

2) 公司根据期末股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例预计可以税前抵扣金额，并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过期末账面累计确认的未解除限售限制性股票激励费用的所得税影响金额计入资本公积（其他资本公积），计 18,477,607.27 元，其中 1,214,499.50 元于上期确认，本期确认 17,263,137.53 元。

3) 如资本公积(2)所述，公司本期为 143 名激励对象办理 5,700,000 股限制性股票的解除限售，该部分解除限售的限制性股票在税前可扣除的金额超过其前期已确认的限制性股票激励费用的所得税影响的部分共计 13,003,642.50 元，相应增加资本公积（其他资本公积）13,003,642.50 元。

4) 如资本公积(2)所述，相应资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）40,097,430.00 元。

## 28. 库存股

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	133,000,000.00		46,550,000.00	86,450,000.00
合 计	133,000,000.00		46,550,000.00	86,450,000.00

## (2) 其他说明

根据公司第三期股权激励计划，对于无法满足解除限售条件的股份，公司应予以回购。

本期减少系公司限制性股票股利为可撤销的现金股利，公司将限制性股票所分配的现金股利 9,500,000.00 元计入为应付股利—限制性股票股利，相应减少库存股和其他应付款—限制性股票回购义务 9,500,000.00 元；根据公司第三期股权激励计划，本期限限制性股票第一期解除限售 30%，公司相应的限制性股票回购义务予以冲回，相应减少库存股和其他应付款—限制性股票回购义务 37,050,000.00 元。

## 29. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	期末数
		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				
将重分类进损益的 其他综合收益	-1,107,002.81	-3,999,373.56				-3,035,568.07	-963,805.49	-4,142,570.88	
其中：外币财务报表 折算差额	-1,107,002.81	-3,999,373.56				-3,035,568.07	-963,805.49	-4,142,570.88	
其他综合 收益合计	-1,107,002.81	-3,999,373.56				-3,035,568.07	-963,805.49	-4,142,570.88	

## 30. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	570,463,788.05	104,823,902.61		675,287,690.66
合 计	570,463,788.05	104,823,902.61		675,287,690.66

## (2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。



## 31. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,974,579,961.78	1,638,992,164.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,223,351,284.66	1,192,617,512.30
减：提取法定盈余公积	104,823,902.61	70,473,220.81
应付普通股股利	796,056,494.00	786,556,494.00
期末未分配利润	2,297,050,849.83	1,974,579,961.78

(2) 公司于 2021 年 5 月 12 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《公司 2020 年度利润分配预案》：公司以现有总股本 1,592,112,988 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元(含税)，金额共计 796,056,494.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,232,105,497.12	3,703,904,384.20	5,004,587,877.79	2,795,781,465.99
其他业务	155,520,716.89	142,088,028.20	100,218,827.32	88,625,856.99
合 计	6,387,626,214.01	3,845,992,412.40	5,104,806,705.11	2,884,407,322.98
其中：与客户之间的合同产生的收入	6,387,110,023.53	3,845,536,927.44	5,104,496,990.82	2,883,974,496.94

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
PPR 系列管材管件	3,086,729,249.83	1,384,267,243.60	2,418,321,700.72	1,056,892,482.12
PE 系列管材管件	1,717,470,246.68	1,179,322,952.60	1,623,836,967.22	1,042,261,777.68
PVC 系列管材管件	1,018,021,942.71	897,114,750.49	735,728,898.31	565,930,888.50
其他	564,888,584.31	384,831,980.75	326,609,424.57	218,889,348.64

小 计	6,387,110,023.53	3,845,536,927.44	5,104,496,990.82	2,883,974,496.94
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

## 2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	6,228,234,914.06	3,738,807,062.38	4,978,356,067.61	2,801,842,055.60
境外	158,875,109.47	106,729,865.06	126,140,923.21	82,132,441.34
小 计	6,387,110,023.53	3,845,536,927.44	5,104,496,990.82	2,883,974,496.94

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入[注]	6,387,110,023.53	5,104,496,990.82
小 计	6,387,110,023.53	5,104,496,990.82

[注]此处收入不包括本期发生的租赁收入，母公司数据同

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 419,234,268.29 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	17,796,912.43	15,541,742.37
教育费附加	9,058,561.15	7,867,139.68
地方教育附加	6,039,937.87	5,233,380.84
印花税	4,164,321.99	3,530,283.14
房产税	9,078,136.61	5,608,025.86
土地使用税	1,964,625.16	1,662,154.34
车船税	19,891.09	37,641.09
土地增值税		753,646.79
其他	3,585.52	60,627.87
合 计	48,125,971.82	40,294,641.98

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	317,702,019.42	248,020,684.70

包装费[注]		50,319,290.32
销售业务费	83,350,754.50	70,322,785.21
市场推广宣传费	97,578,343.00	90,528,317.17
维持经营场所费用	23,816,078.85	23,574,673.81
其他	74,989,517.80	60,393,187.84
合 计	597,436,713.57	543,158,939.05

[注]参照财政部会计司于2021年11月1日发布的《会计准则实施问答——收入准则实施问答》，本期包装费在营业成本中列报

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	140,903,289.44	141,466,211.70
办公、差旅、招待费	35,040,950.39	36,749,199.45
折旧摊销费	40,912,814.20	42,463,696.74
咨询费	6,141,751.77	11,856,504.87
股权激励费	83,323,100.00	7,325,100.00
其他	31,548,954.40	26,536,807.14
合 计	337,870,860.20	266,397,519.90

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	40,546,405.90	31,600,017.57
原材料及模具	119,517,761.56	101,735,275.13
折旧费	8,856,792.27	9,345,090.05
其他	15,622,720.13	13,485,361.96
合 计	184,543,679.86	156,165,744.71

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数

利息费用		
减：利息收入	49,077,789.34	43,812,365.10
汇兑净损益	1,026,450.60	-523,857.14
未确认融资费用摊销	408,628.19	
其他	1,731,626.09	1,736,904.64
合 计	-45,911,084.46	-42,599,317.60

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	2,741,976.10	2,651,976.10	2,741,976.10
与收益相关的政府补助[注]	46,569,929.68	52,203,338.89	36,255,779.60
退伍军人增值税减免	570,570.00	389,780.00	570,570.00
代扣个人所得税手续费返还	1,478,070.95	1,330,110.04	1,478,070.95
合 计	51,360,546.73	56,575,205.03	41,046,396.65

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-26,125,976.60	68,597,022.64
理财产品收益	1,121,963.84	3,881,227.40
应收款项融资贴现损失	-595,520.69	
合 计	-25,599,533.45	72,478,250.04

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	1,797,362.11	909,470.68
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	1,797,362.11	909,470.68
合 计	1,797,362.11	909,470.68

## 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,576,410.35	-6,204,658.11
合 计	-5,576,410.35	-6,204,658.11

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-180,164.50	1,051,415.25	-180,164.50
持有待售资产处置收益		5,099,011.81	
合 计	-180,164.50	6,150,427.06	-180,164.50

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	861,906.93	61,166.88	861,906.93
其中：固定资产毁损报废利得	861,906.93	61,166.88	861,906.93
无法支付款项	234,664.05	235,221.21	234,664.05
赔罚款收入	845,914.06	1,373,965.21	845,914.06
其他	315,193.29	337,963.90	315,193.29
合 计	2,257,678.33	2,008,317.20	2,257,678.33

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,838,000.00	1,182,512.99	1,838,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,550,137.83	1,506,499.05	1,550,137.83
其中：固定资产毁损报废损失	1,550,137.83	1,506,499.05	1,550,137.83
赔罚款支出	226,683.61	230,453.83	226,683.61
非常损失		1,064,703.14	
其他	228,428.46	443,838.66	228,428.46

合 计	3,843,249.90	4,428,007.67	3,843,249.90
-----	--------------	--------------	--------------

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	216,312,954.42	188,495,508.43
递延所得税费用	-4,946,840.19	588,892.96
合 计	211,366,114.23	189,084,401.39

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,439,783,889.59	1,384,470,858.32
按母公司适用税率计算的所得税费用	359,945,972.40	346,117,714.58
子公司适用不同税率的影响	-129,145,102.62	-112,726,355.89
调整以前期间所得税的影响	1,161,954.45	-3,737,003.04
非应税收入的影响	3,908,144.13	-19,712,455.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,242,543.83	5,346,886.94
残疾人工资加计扣除	-2,291,973.28	-2,359,355.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-654,008.64	-8,858,753.05
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	495,145.82	987,083.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-1,934,265.36	-139,444.85
研发费用加计扣除的影响	-25,881,831.48	-15,833,915.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	519,534.98	
所得税费用	211,366,114.23	189,084,401.39

## 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)29之说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
台风赔款收入		52,636,056.71
利息收入	49,077,789.34	43,812,365.10
收到政府补助	36,255,779.60	41,950,538.89
票据等保证金减少	7,135,828.71	11,270,816.20
经营性资金往来	10,793,293.81	2,415,133.84
其他	3,444,412.35	4,178,230.83
收回验资户冻结资金	139,867,225.25	
合 计	246,574,329.06	156,263,141.57

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	515,951,426.94	458,819,240.24
验资户冻结资金		139,867,225.25
票据等保证金增加	5,222,201.78	14,592,323.82
经营性资金往来	4,794,580.53	6,984,555.02
其他	2,293,112.07	4,651,182.97
合 计	528,261,321.32	624,914,527.30

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品	112,000,000.00	247,000,000.00
合 计	112,000,000.00	247,000,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	162,000,000.00	202,000,000.00
合 计	162,000,000.00	202,000,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还租赁负债本金及利息	740,407.65	
合 计	740,407.65	

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,228,417,775.36	1,195,386,456.93
加: 资产减值准备	5,576,410.35	6,204,658.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,566,549.42	119,813,864.85
使用权资产折旧	825,751.85	
无形资产摊销	7,729,067.24	6,945,218.08
长期待摊费用摊销	8,598,402.25	8,005,166.20
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)	180,164.50	-6,150,427.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	688,230.90	1,445,332.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,797,362.11	-909,470.68
财务费用(收益以“-”号填列)	1,435,078.79	-523,857.14
投资损失(收益以“-”号填列)	25,599,533.45	-72,478,250.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,957,974.80	-8,694,215.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,011,134.61	9,283,108.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-304,212,436.27	-40,453,012.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	127,220,507.46	-190,998,111.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	285,383,531.95	312,043,469.82
其他[注]	83,323,100.00	7,325,100.00
经营活动产生的现金流量净额	1,593,587,464.95	1,346,245,030.20
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	2,402,575,842.92	1,875,547,231.25
减: 现金的期初余额	1,875,547,231.25	1,583,343,947.78
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	527,028,611.67	292,203,283.47

[注]其他系股份支付费用

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,402,575,842.92	1,875,547,231.25
其中: 库存现金	415,323.62	477,679.17
可随时用于支付的银行存款	2,401,373,641.34	1,874,621,416.36
可随时用于支付的其他货币资金	786,877.96	448,135.72
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,402,575,842.92	1,875,547,231.25
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,466,742.15	保证金账户受限, 不能随意支取
交易性金融资产	163,797,362.11	结构性存款处于封闭期
应收款项融资	10,742,839.82	银行承兑汇票存放于浙商银行票据池, 为质押状态
固定资产	22,430,532.43	工商银行、农业银行最高额抵押合同项下抵押物
无形资产	32,624,314.97	工商银行、农业银行最高额抵押合同项下抵押物
合 计	237,061,791.48	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			5,893,327.23
其中：美元	210,417.45	6.3757	1,341,558.54
欧元	33,945.81	7.2197	245,078.56
新加坡币	30,000.00	4.7179	141,537.00
泰铢	21,784,273.67	0.1912	4,165,153.13
应收账款			931,164.08
其中：泰铢	4,870,105.03	0.1912	931,164.08
其他应收款			128,130.39
其中：泰铢	670,138.00	0.1912	128,130.39
应付账款			458,629.66
其中：欧元	3,677.76	7.2197	26,552.32
泰铢	2,259,818.73	0.1912	432,077.34

## (2) 境外经营实体说明

名 称	主要经营地	记账本位币	选择依据
伟星新材（香港）有限公司	香港	美元	常用币种
VASEN AND TAC-M CO., LTD.	泰国	泰铢	经营地币种
ännette Gebäudetechnik GmbH	德国	欧元	经营地币种
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	人民币	常用币种

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补 助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
国家产业振兴与技术改造项目	5,616,584.46		563,813.04	5,052,771.42	其他收益	

新型高性能自交联聚乙烯树脂项目	5,509,152.36		202,605.96	5,306,546.40	其他收益	
节能环保耐高温地暖管道技改项目	750,000.20		249,999.96	500,000.24	其他收益	
耐热聚乙烯 (PE-RT) 低温地板辐射采暖管道系统	450,000.00		100,000.00	350,000.00	其他收益	
特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目	900,000.00		248,000.00	652,000.00	其他收益	
LR-PERT 低温地板辐射采暖管道扩能改造项目	540,000.00		72,000.00	468,000.00	其他收益	
塑料管材、关键生产线项目	1,515,085.72		303,017.14	1,212,068.58	其他收益	
年产 200 吨新型聚烯烃改性耐磨材料多层复合管项目	1,115,340.00		185,890.00	929,450.00	其他收益	
年产 200 吨新一代β-PPR 管道项目	1,096,225.00		168,650.00	927,575.00	其他收益	
技术中心能力建设项目	144,000.00		18,000.00	126,000.00	其他收益	
国家智能制造综合标准化与新模式应用项目	3,330,000.00		630,000.00	2,700,000.00	其他收益	
小 计	20,966,387.74		2,741,976.10	18,224,411.64		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税退税	10,314,150.08	其他收益	财税〔2016〕52号
产业扶持资金	8,166,549.00	其他收益	上海市奉贤区南桥镇镇海经济园区企业扶持项目
产业发展资金	7,513,400.00	其他收益	重庆江津工业园管理委员会产业发展基金的项目
21 年智能制造专项资金	3,000,000.00	其他收益	临财企〔2021〕39号
19 年智能制造专项资金	2,500,000.00	其他收益	临财企〔2021〕15号
电子商务平台补助款	1,630,000.00	其他收益	临财企〔2021〕35号
服务业专项发展资金	1,300,500.00	其他收益	临财企〔2021〕24号
高质量发展基金	700,000.00	其他收益	津经信委发〔2021〕19号
经济发展补助款	682,900.00	其他收益	津政办发〔2018〕9号
工业和信息化专项资金项目计划	680,000.00	其他收益	渝经信财审〔2021〕29号
科技研发投入财政专项补助	639,400.00	其他收益	临财企〔2021〕42号
复产电费补贴	618,355.41	其他收益	临财企〔2021〕8号
三强一制造补贴	600,000.00	其他收益	临财企〔2021〕12号

开放型经济转型升级扶持项目补贴	332,430.00	其他收益	临财企(2021)16号
高质量发展奖励款	300,000.00	其他收益	江津府发(2019)18号
高校毕业生社保补贴	285,454.64	其他收益	临市委办(2018)97号文件
2020年度创新驱动奖励发明专利产业化项目补贴	264,600.00	其他收益	临财企(2021)20号
专利导航项目	250,000.00	其他收益	临财企(2021)19号
2020年度创新驱动奖励发明专利产业化补贴	250,000.00	其他收益	临财企(2021)19号
管理提升奖励	247,600.00	其他收益	临财企(2021)20号
其他与日常经营活动相关的小额补助	6,294,590.55	其他收益	
小计	46,569,929.68		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 49,311,905.78 元。

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	新设	2021-03-08	本期末尚未完成出资实缴, 出资额为 0	100.00%
上海伟星咖乐新材料科技有限公司	新设	2021-06-02	本期末尚未完成出资实缴, 出资额为 0	75.00%

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津市伟星新型建材有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		设立
重庆伟星新型建材有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
浙江伟星塑材科技有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

上海伟星新型建材有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
陕西伟星新型建材有限公司	陕西省西 咸新区	陕西省西 咸新区	制造业	100.00		设立
上海伟星新材料科技有限公司	上海市	上海市	制造业	75.00		设立
上海伟星咖乐新材料科技有限公司	上海市	上海市	制造业		75.00	设立
临海市伟星网络科技有限公司	临海市	临海市	电子商务	100.00		设立
浙江伟星商贸有限公司	临海市	临海市	商业贸易	100.00		设立
临海伟星新型建材有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00		设立
浙江伟星净水科技有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00		设立
安内特建筑技术（上海）有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
伟星新材（香港）有限公司	香港	香港	控股公司	100.00		设立
VASEN AND TAC-M CO., LTD.	泰国	泰国	制造业		75.00	设立
ännette Gebäudetechnik GmbH	德国	德国	商业贸易		100.00	设立
VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	控股公司	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
上海伟星新材料科技有限公司	25.00%	5,465,147.82		21,147,084.61

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海伟星新材料 科技有限公司	114,866,001.08	3,231,381.52	118,097,382.60	32,778,426.37	730,617.81	33,509,044.18

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海伟星新材料 科技有限公司	80,448,481.42	2,274,988.83	82,723,470.25	19,529,324.09	466,399.03	19,995,723.12

### (2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

上海伟星新材料 科技有限公司	147,169,400.77	21,860,591.29	21,860,591.29	23,407,949.60
-------------------	----------------	---------------	---------------	---------------

(续上表)

子公司 名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海伟星新材料 科技有限公司	76,344,194.03	11,646,078.01	11,646,078.01	20,947,074.93

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

## (1) 基本情况

合营企业或联营企业名 称	主要 经营地	注册地	业务性 质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波东鹏合立股权投资 合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资	47.00		权益法核算

## (2) 在合营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

根据合伙协议约定，本公司作为宁波东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人在其最高决策机构投资决策委员会的3人中提名1人，该合伙企业的投资决策须委员会全票通过方可作出，故将其认定为共同控制。

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	宁波东鹏合立股权投资合 伙企业（有限合伙）	宁波东鹏合立股权投资合 伙企业（有限合伙）
流动资产	324,037,036.13	266,596,043.75
其中：现金和现金等价物	324,037,036.13	266,596,043.75
非流动资产	765,453,304.33	923,065,968.37
资产合计	1,089,490,340.46	1,189,662,012.12
流动负债	598,495.80	540,000.00
负债合计	598,495.80	540,000.00
所有者权益	1,088,891,844.66	1,189,122,012.12
管理费用	22,607,094.45	19,722,773.44
财务费用	-5,975,428.02	-980,227.80
投资收益	-17,977,291.60	27,553,750.00

公允价值变动损益	-54,714,591.30	249,435,968.37
净利润	-89,326,049.33	258,193,817.48
综合收益总额	-89,326,049.33	258,193,817.48
本期收到的来自合营企业的股利	13,168,027.37	8,955,725.63

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准

与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

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

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

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### （1）货币资金

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

### （2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.57%（2020 年 12 月 31 日：13.99%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

## （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。本公司资金状况良好，该项风险不重大。

金融负债按剩余到期日分类



项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	385,252,684.80	385,252,684.80	385,252,684.80		
其他应付款	142,541,582.93	142,541,582.93	142,541,582.93		
租赁负债	8,133,873.11	10,097,332.76	960,645.98	3,050,050.99	6,086,635.79
小 计	535,928,140.84	537,891,600.49	528,754,913.71	3,050,050.99	6,086,635.79

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	399,253,680.11	399,253,680.11	399,253,680.11		
其他应付款	180,751,626.72	180,751,626.72	180,751,626.72		
租赁负债					
小 计	580,005,306.83	580,005,306.83	580,005,306.83		

### (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。

本公司不存在上述风险。

#### 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。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计

持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非 流动金融资产			163,797,362.11	163,797,362.11
分类为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产			163,797,362.11	163,797,362.11
结构性存款			163,797,362.11	163,797,362.11
2. 应收款项融资			56,054,290.16	56,054,290.16
持续以公允价值计量的资产总额			219,851,652.27	219,851,652.27

## (二) 其他说明

2021年12月31日交易性金融资产（结构性存款）系公司向银行购买的结构性存款，结构性存款应计公允价值以其预期收益率计算而来。

公司应收款项融资均为持有的应收票据，对于该应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
伟星集团有限公司	临海市尤溪	投资控股管理	36,200.00	37.90	37.90

(2) 本公司最终控制方是章卡鹏、张三云。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江伟星实业发展股份有限公司	同一母公司
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司
浙江伟星文化发展有限公司	同一母公司
浙江伟星环境建设有限公司	同一母公司

浙江伟星光学有限公司	同一母公司
上海伟星光学有限公司	同受母公司控制
上海伟星光学科技有限公司	同受母公司控制
临海市伟星化学科技有限公司	同受母公司控制
深圳联达钮扣有限公司	同受母公司控制
上海视工坊眼镜有限公司	同受母公司控制
临海市伟星文化传播有限公司	同受母公司控制
深圳市联星服装辅料有限公司	同受母公司控制
浙江伟星康养服务有限公司	同受母公司控制
Thai PP-R CO., LTD.	子公司 VASEN AND TAC-M CO., LTD. 之少数股东

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江伟星实业发展股份有限公司	电费结算		6,564,840.28
	衣架	23,008.85	
浙江伟星环境建设有限公司	市政工程	6,600,975.38	7,777,724.54
	绿化养护	1,380,123.55	1,167,613.59
临海市伟星化学科技有限公司	电镀加工	6,401,870.89	5,744,309.10
浙江伟星文化发展有限公司	咨询服务	2,226,415.04	3,985,849.02
	广告设计、制作及代理等	631,530.19	1,162,623.56
上海伟星光学有限公司	镜片		39,893.80
	电费结算	1,750,009.25	854,630.73
上海视工坊眼镜有限公司	眼镜、镜片	351,394.06	155,354.85
临海市伟星文化传播有限公司	培训服务	18,217.82	6,534.65

#### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江伟星环境建设有限公司	管材、管件	8,350,768.65	6,169,390.09
浙江伟星实业发展股份有限公司	管材、管件	221,350.47	228,867.57

临海市伟星化学科技有限公司	管材、管件	27,666.56	6,872.02
深圳市联星服装辅料有限公司	管材、管件	2,733.75	13,334.44
深圳联达钮扣有限公司	管材、管件		2,385.82
上海伟星光学有限公司	水费结算	140,662.42	196,031.90
	管材、管件	18,274.73	
浙江伟星光学有限公司	其他类产品	7,307.83	
	净水产品	637.17	
Thai PP-R CO., LTD.	管材、管件	4,484,787.41	

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
上海伟星光学科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	309,714.29	309,714.29
浙江伟星光学有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	206,476.19	206,476.19

## (2) 公司承租情况

## 2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用以及未纳入 租赁负债计量的可变 租赁付款额	支付的租金(不包括简化 处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金以及 未纳入租赁负债计量的 可变租赁付款额)	增加的使用权 资产	确认的利息 支出
伟星集团上海实业 发展有限公司	房屋及建筑物、 土地使用权	2,198,939.45			
浙江伟星实业发展 股份有限公司	房屋及建筑物、 土地使用权	372,733.95			
Thai PP-R CO., LTD.	房屋及建筑物、 土地使用权		720,484.49	8,465,652.57	408,628.19

## 2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
伟星集团上海实业发展有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2,198,939.44
浙江伟星实业发展股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	211,376.15

## 3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

浙江伟星康养服务有 限公司	汽车	320,000.00	
------------------	----	------------	--

## 4. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	870.97	605.00

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江伟星环境建设 有限公司	1,020,109.11	51,005.46	1,733,796.34	86,689.82
	Thai PP-R CO., LTD.	931,164.08	46,558.20		
	浙江伟星光学有限 公司上海分公司	8,285.78	414.29		
小 计		1,959,558.97	97,977.95	1,733,796.34	86,689.82

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江伟星环境建设有限公司	22,787.00	3,490,915.64
	临海市伟星化学科技有限公司	1,299,700.44	1,106,689.24
	浙江伟星文化发展有限公司	200,000.00	1,210,205.00
小 计		1,522,487.44	5,807,809.88

## 十一、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票解除限售 30%，计 5,700,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予的限制性股票价格为 7.00 元/股，若完成解除限售条件，在限制性股票上市日的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解除限售，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的 30%，30%，40%。
-------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## (二) 以权益结算的股份支付情况

### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的限售期成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	预计激励对象在等待期内均不会离职，解除限售业绩条件可以实现
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,648,200.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	83,323,100.00 元

### 2. 其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则-股利支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销 83,323,100.00 元，计入管理费用，相应增加资本公积 83,323,100.00 元。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止本财务报告附注签署日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截止本财务报告附注签署日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况

根据公司于 2022 年 3 月 29 日第五届董事会第十四次会议审议通过的《公司 2021 年度利润分配预案》：公司拟以现有总股本 1,592,112,988 股为基数，向全体股东每 10 股派发现

金红利 6.00 元(含税)。上述预案尚待公司股东大会审议批准。

## 2. 收购 Fast Flow Limited 100%股权完成交割情况

2021 年 10 月 27 日公司第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于拟收购 Fast Flow Limited 100%股权的议案》，同意公司通过全资子公司 VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD. 以自有资金 1,700 万新加坡币收购 Fast Flow Limited 100%的股权。

截止 2022 年 1 月 17 日，本次交易约定的相关股权交割条件已经全部满足，公司 VASEN (SINGAPORE) PTE. LTD. 根据股权收购协议约定向交易对方分别支付了其 70%的现金收购款（剩余款项将根据约定在交割日第 1、2、3 周年支付），并已取得 Fast Flow Limited 100%股权。

## 十四、其他重要事项

### （一）分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细见本财务报表附注五(二)1(2)之说明。

### （二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

出质人	质权人	质押股份数	质押起始日	质押到期日
伟星集团有限公司	中国农业银行股份有限公司临海市支行	29,050,000	2020/12/1	2023/11/24
	中国农业银行股份有限公司临海市支行	60,000,000	2021/12/31	2024/12/28
	中国工商银行股份有限公司临海支行	46,082,400	2020/12/2	2023/11/30
	中国工商银行股份有限公司临海支行	92,000,000	2021/4/8	2027/3/19
张三云	中国农业银行股份有限公司临海市支行	27,000,000	2018/12/25	2022/12/1

### （三）租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	22,028,949.69

合 计	22,028,949.69
(3) 与租赁相关的当期损益及现金流	
项 目	本期数
租赁负债的利息费用	408,628.19
与租赁相关的总现金流出	25,797,173.99

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### 经营租赁

#### (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	516,190.48	516,190.48

#### (2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	5,950,071.81	5,072,417.41
小 计	5,950,071.81	5,072,417.41

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)10之说明。

#### (3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	516,190.48	516,190.48
合 计	516,190.48	516,190.48

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,144,077.85	1.80	6,144,077.85	100.00	
按组合计提坏账准备	334,332,669.00	98.20	22,773,614.21	6.81	311,559,054.79
合计	340,476,746.85	100.00	28,917,692.06	8.49	311,559,054.79

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,336,425.06	1.75	4,336,425.06	100.00	
按组合计提坏账准备	244,132,054.35	98.25	18,520,000.65	7.59	225,612,053.70
合计	248,468,479.41	100.00	22,856,425.71	9.20	225,612,053.70

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,253,865.10	2,253,865.10	100.00	预计无法收回
客户二	966,393.57	966,393.57	100.00	预计无法收回
客户三	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
客户四	814,306.68	814,306.68	100.00	预计无法收回
客户五	485,198.14	485,198.14	100.00	预计无法收回
客户六	366,281.95	366,281.95	100.00	预计无法收回
客户七	100,993.63	100,993.63	100.00	预计无法收回
其他客户	309,959.67	309,959.67	100.00	预计无法收回
小计	6,144,077.85	6,144,077.85	100.00	

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	314,209,390.15	15,710,469.51	5.00
1-2年	13,588,328.32	2,038,249.25	15.00
2-3年	2,516,758.46	1,006,703.38	40.00
3年以上	4,018,192.07	4,018,192.07	100.00
小计	334,332,669.00	22,773,614.21	6.81

## (2) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,336,425.06	2,836,416.86			1,028,764.07			6,144,077.85
按组合计提坏账准备	18,520,000.65	4,253,613.56						22,773,614.21
合 计	22,856,425.71	7,090,030.42			1,028,764.07			28,917,692.06

## 2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	505,870.37	银行转账
客户二	500,000.00	银行转账
客户三	22,893.70	银行转账
小 计	1,028,764.07	

(3) 本期无实际核销的应收账款。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
临海伟星新型建材有限公司	67,907,963.62	19.94	3,395,398.18
天津市伟星新型建材有限公司	61,510,489.31	18.07	3,075,524.47
客户一	26,563,104.26	7.80	1,328,155.21
上海伟星新型建材有限公司	10,108,949.54	2.97	505,447.48
陕西伟星新型建材有限公司	7,970,859.42	2.34	398,542.97
小 计	174,061,366.15	51.12	8,703,068.31

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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

按组合计提坏账准备	304,393,284.65	100.00	27,983,928.27	9.19	276,409,356.38
合 计	304,393,284.65	100.00	27,983,928.27	9.19	276,409,356.38

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	269,183,982.39	100.00	37,035,042.85	13.76	232,148,939.54
合 计	269,183,982.39	100.00	37,035,042.85	13.76	232,148,939.54

2) 期末无单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	304,393,284.65	27,983,928.27	9.19
其中：1 年以内	274,775,568.65	13,738,778.43	5.00
1-2 年	3,961,219.56	594,182.93	15.00
2-3 年	20,009,215.89	8,003,686.36	40.00
3 年以上	5,647,280.55	5,647,280.55	100.00
小 计	304,393,284.65	27,983,928.27	9.19

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	3,664,135.99	28,118,694.31	5,252,212.55	37,035,042.85
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-198,060.98	198,060.98		
--转入第三阶段		-3,001,382.39	3,001,382.39	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	10,272,703.42	-24,721,189.97	5,397,371.97	-9,051,114.58
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	13,738,778.43	594,182.93	13,650,966.91	27,983,928.27

2) 本期无坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	277,900,891.05	244,140,891.05
押金保证金	25,727,319.12	25,038,034.45
其他	765,074.48	5,056.89
合 计	304,393,284.65	269,183,982.39

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
陕西伟星新型建材有限公司	往来款	167,700,000.00	1 年以内	55.09	8,385,000.00
上海伟星新型建材有限公司	往来款	94,200,000.00	1 年以内	30.95	4,710,000.00
天津市伟星新型建材有限公司	往来款	15,620,891.05	2-3 年	5.13	6,248,356.42
客户一	履约保证金	3,648,720.00	3 年以上	1.20	3,648,720.00
客户二	履约保证金	1,533,682.00	1 年以内	0.50	76,684.10
		405,000.00	1-2 年	0.13	60,750.00
		885,850.00	2-3 年	0.29	354,340.00
小 计		283,994,143.05		93.29	23,483,850.52

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,240,992,874.28		1,240,992,874.28
对合营企业投资	482,620,507.53		482,620,507.53
合 计	1,723,613,381.81		1,723,613,381.81

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,227,279,689.28		1,227,279,689.28
对合营企业投资	521,914,511.50		521,914,511.50
合 计	1,749,194,200.78		1,749,194,200.78

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天津市伟星新型建材有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
浙江伟星塑材科技有限公司	17,378,785.72			17,378,785.72		
上海伟星新型建材有限公司	63,175,915.33			63,175,915.33		
重庆伟星新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
陕西伟星新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海伟星新材料科技有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
临海市伟星网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江伟星净水科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
伟星新材(香港)有限公司	27,046,579.50	713,185.00		27,759,764.50		
临海伟星新型建材有限公司	954,178,408.73			954,178,408.73		
安内特建筑技术(上海)有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
小 计	1,227,279,689.28	13,713,185.00		1,240,992,874.28		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
宁波东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	521,914,511.50			-26,125,976.60	

合 计	521,914,511.50			-26,125,976.60	
-----	----------------	--	--	----------------	--

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
宁波东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)		13,168,027.37			482,620,507.53	
合 计		13,168,027.37			482,620,507.53	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	633,912,122.87	554,391,135.38	683,627,986.97	567,007,120.91
其他业务	1,742,755,441.65	1,568,459,229.55	799,540,878.59	739,507,538.15
合 计	2,376,667,564.52	2,122,850,364.93	1,483,168,865.56	1,306,514,659.06
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,369,289,431.48	2,115,806,591.22	1,480,200,980.28	1,302,805,537.90

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	1,712,407,632.70	1,539,489,905.49	796,572,993.31	735,798,416.99
PPR 系列管材管件	90,647,866.46	87,089,057.12	161,504,809.55	121,663,326.79
PE 系列管材管件	500,728,810.26	425,137,911.39	469,242,492.49	401,496,128.70
PVC 系列管材管件	13,909,174.37	12,617,809.03	24,662,328.18	16,441,202.66
其他	51,595,947.69	51,471,908.19	28,218,356.75	27,406,462.75
小 计	2,369,289,431.48	2,115,806,591.22	1,480,200,980.28	1,302,805,537.90

## 2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

境内	2,214,899,109.42	2,013,983,456.68	1,354,060,057.07	1,220,673,096.56
境外	154,390,322.06	101,823,134.54	126,140,923.21	82,132,441.34
小 计	2,369,289,431.48	2,115,806,591.22	1,480,200,980.28	1,302,805,537.90

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	2,369,289,431.48	1,480,200,980.28
小 计	2,369,289,431.48	1,480,200,980.28

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 19,593,183.01 元。

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,002,097,454.70	551,594,478.09
权益法核算的长期股权投资收益	-26,125,976.60	68,597,022.64
理财产品收益	1,121,963.84	3,008,350.68
应收款项融资贴现损失	-584,961.94	
合 计	976,508,480.00	623,199,851.41

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-868,395.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	570,570.00	
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）	38,997,755.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,919,325.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,167,552.65	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-897,340.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,478,070.95	
小 计	48,367,539.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	9,599,512.34	
少数股东权益影响额（税后）	259,343.08	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	38,508,683.76	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

本期“其他符合非经常性损益定义的损益项目”1,478,070.95元系收到的代扣个人所得税手续费返还。



## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.00	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.15	0.75	0.75

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,223,351,284.66	
非经常性损益	B	38,508,683.76	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,184,842,600.90	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,323,085,249.90	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	786,556,494.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	本期限制性股票解除限售冲销库存股	I1	37,050,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	本期限制性股票成本摊销	I2	83,323,100.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	限制性股票解除限售未来税前可抵扣金额超过期末账面已确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I3	17,263,137.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	本期解除限售的限制性股票在税前实际可扣除的金额超过其前期已在账面确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I4	13,003,642.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	其他综合收益变动	I5	-3,035,568.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
报告期月份数	K	12	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K-G} \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,531,213,426.71
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	27.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	26.15%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,216,701,284.66
非经常性损益	B	38,508,683.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,178,192,600.90
期初股份总数	D	1,573,112,988
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	5,700,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	1,573,112,988
基本每股收益	$M = A/L$	0.77
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.75

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,223,351,284.66
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,223,351,284.66
非经常性损益	D	38,508,683.76
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E = C - D$	1,184,842,600.90
发行在外的普通股加权平均数	F	1,573,112,988

认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	10,550,173
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,583,663,161
稀释每股收益	M=C/H	0.77
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.75

浙江伟星新型建材股份有限公司

法定代表人：金红阳

二〇二二年三月二十九日