



永高股份有限公司
2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：永高股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,842,130,995.18	996,254,583.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	36,106,100.00	
应收票据	337,883,976.38	262,431,263.56
应收账款	914,249,390.98	951,648,500.07
应收款项融资	38,230,189.72	9,312,245.00
预付款项	385,963,440.55	146,217,069.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,135,299.64	33,689,907.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,146,273,020.57	988,678,316.54

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	6,474,820.82	7,723,964.68
流动资产合计	4,732,447,233.84	3,395,955,851.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,814,466.31	13,018,066.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,687,372,756.63	1,726,258,427.20
在建工程	179,898,810.25	80,636,844.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	412,165,300.30	387,592,305.53
开发支出		
商誉	46,669,275.37	46,669,275.37
长期待摊费用	5,690,939.46	5,489,262.42
递延所得税资产	63,583,198.78	68,063,590.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,408,194,747.10	2,327,727,771.39
资产总计	7,140,641,980.94	5,723,683,622.51
流动负债：		
短期借款	19,479,742.60	85,830,264.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	402,850.71	206,417.50
应付票据	1,323,517,152.30	991,879,431.54

应付账款	469,851,794.89	363,963,230.43
预收款项		249,874,396.09
合同负债	398,426,846.60	
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	113,882,223.95	138,457,611.30
应交税费	54,772,480.39	80,020,142.62
其他应付款	347,000,922.96	262,927,571.85
其中：应付利息	661,777.07	
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		
其他流动负债		
流动负债合计	2,727,334,014.40	2,173,159,065.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	579,663,168.09	
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	155,971,100.41	153,671,448.05
递延所得税负债	22,146,551.51	14,382,163.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	757,780,820.01	168,053,611.51
负债合计	3,485,114,834.41	2,341,212,677.12
所有者权益：		

股本	1,123,200,000.00	1,123,200,000.00
其他权益工具	121,038,713.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	637,723,993.20	637,723,993.20
减：库存股		
其他综合收益	30,640,847.31	96,843.15
专项储备		
盈余公积	281,459,374.76	281,459,374.76
一般风险准备		
未分配利润	1,461,459,017.14	1,339,990,734.28
归属于母公司所有者权益合计	3,655,521,945.84	3,382,470,945.39
少数股东权益	5,200.69	
所有者权益合计	3,655,527,146.53	3,382,470,945.39
负债和所有者权益总计	7,140,641,980.94	5,723,683,622.51

法定代表人：卢震宇

主管会计工作负责人：杨永安

会计机构负责人：吴金国

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,049,532,882.17	460,020,682.18
交易性金融资产		
衍生金融资产	36,106,100.00	
应收票据	332,590,411.27	254,720,191.52
应收账款	737,857,209.28	869,544,431.28
应收款项融资	31,299,666.20	
预付款项	201,508,759.33	67,618,483.00
其他应收款	37,978,194.54	123,593,415.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	515,253,384.54	450,225,636.00
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,942,126,607.33	2,225,722,839.70
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	1,864,684,500.28	1,540,872,136.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	830,411,834.64	860,140,791.10
在建工程	65,703,145.17	34,753,801.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,405,367.10	175,111,097.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	395,255.33	1,136,761.07
递延所得税资产	30,956,361.40	35,466,286.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,964,556,463.92	2,647,480,873.93
资产总计	5,906,683,071.25	4,873,203,713.63
流动负债：		
短期借款	19,479,742.60	50,790,422.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	915,738,139.00	674,960,529.00
应付账款	264,500,370.40	249,747,302.74
预收款项		148,491,723.87
合同负债	227,018,868.77	
应付职工薪酬	54,493,480.45	74,084,334.44

应交税费	30,519,746.78	61,745,649.16
其他应付款	183,322,538.59	156,242,072.14
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		
流动负债合计	1,695,072,886.59	1,416,062,033.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	579,663,168.09	
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	19,826,749.43	22,234,294.79
递延所得税负债	21,007,156.46	13,536,277.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	620,497,073.98	35,770,572.62
负债合计	2,315,569,960.57	1,451,832,606.35
所有者权益：		
股本	1,123,200,000.00	1,123,200,000.00
其他权益工具	121,038,713.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,053,463.29	272,053,463.29
减：库存股		
其他综合收益	30,690,185.00	
专项储备		
盈余公积	266,599,788.36	266,599,788.36
未分配利润	1,777,530,960.60	1,759,517,855.63
所有者权益合计	3,591,113,110.68	3,421,371,107.28

负债和所有者权益总计	5,906,683,071.25	4,873,203,713.63
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,800,588,276.50	2,801,756,112.50
其中：营业收入	2,800,588,276.50	2,801,756,112.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,526,412,038.77	2,569,090,298.73
其中：营业成本	2,137,210,622.83	2,184,022,406.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,712,242.01	19,812,980.85
销售费用	123,235,258.35	115,422,714.38
管理费用	145,674,167.23	148,319,117.84
研发费用	97,598,749.03	98,201,041.47
财务费用	980,999.32	3,312,037.74
其中：利息费用	10,519,337.63	4,032,146.93
利息收入	10,744,831.85	5,501,827.47
加：其他收益	20,910,209.40	20,947,897.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,005,271.13	-242,678.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,600.12	-424,563.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,822,585.78	
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）	-196,433.21	-325,907.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,877,365.61	-31,359,767.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,291,721.62	-1,305,525.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-407,557.50	80,570.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	313,062,829.28	220,460,402.88
加：营业外收入	2,487,926.97	7,272,758.08
减：营业外支出	1,778,041.94	1,538,345.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	313,772,714.31	226,194,815.42
减：所得税费用	37,297,636.20	28,118,375.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	276,475,078.11	198,076,439.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	276,475,078.11	198,076,439.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	276,469,877.42	198,076,439.88
2.少数股东损益	5,200.69	
六、其他综合收益的税后净额	30,544,004.16	7,683,825.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,544,004.16	7,683,825.31
（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	30,544,004.16	7,683,825.31
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	30,690,185.00	7,654,080.00
6.外币财务报表折算差额	-146,180.84	29,745.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	307,019,082.27	205,760,265.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	307,013,881.58	205,760,265.19
归属于少数股东的综合收益总额	5,200.69	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.25	0.18
(二) 稀释每股收益	0.24	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：卢震宇

主管会计工作负责人：杨永安

会计机构负责人：吴金国

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,548,556,911.40	1,541,638,918.71
减：营业成本	1,189,930,691.23	1,170,798,593.99
税金及附加	12,157,785.60	11,066,552.85
销售费用	62,419,923.85	54,019,263.82
管理费用	66,137,443.01	71,477,467.74
研发费用	54,217,887.49	58,538,454.92

财务费用	1,491,012.28	-2,564,362.43
其中：利息费用	9,904,229.86	-478,843.98
利息收入	8,346,095.53	3,768,196.56
加：其他收益	8,804,762.54	11,321,533.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,366,297.59	33,839,433.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,600.12	-424,563.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,148,093.07	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	28,195,135.59	-23,386,873.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		75,500.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	197,835,768.48	200,152,541.74
加：营业外收入	26,531.92	73,241.73
减：营业外支出	1,349,085.05	796,637.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	196,513,215.35	199,429,146.05
减：所得税费用	23,498,515.82	18,570,134.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,014,699.53	180,859,011.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,014,699.53	180,859,011.22
（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	30,690,185.00	7,654,080.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	30,690,185.00	7,654,080.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	30,690,185.00	7,654,080.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	203,704,884.53	188,513,091.22
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,269,005,467.23	2,985,613,313.44
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	19,655,574.55	14,529,594.44
收到其他与经营活动有关的现金	171,574,411.25	270,830,358.91
经营活动现金流入小计	3,460,235,453.03	3,270,973,266.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,271,532,942.32	2,422,884,939.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	320,829,417.08	289,123,212.68
支付的各项税费	135,833,864.34	133,822,905.93
支付其他与经营活动有关的现金	300,479,895.85	278,148,254.66
经营活动现金流出小计	3,028,676,119.59	3,123,979,312.87
经营活动产生的现金流量净额	431,559,333.44	146,993,953.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,519.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	788,222.45	639,103.16
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		1,720,600.00
投资活动现金流入小计	823,741.62	2,359,703.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,179,127.47	105,237,147.36
投资支付的现金		

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	30,012,227.47	218,101.60
投资活动现金流出小计	180,191,354.94	105,455,248.96
投资活动产生的现金流量净额	-179,367,613.32	-103,095,545.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	694,858,490.57	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	19,377,305.20	173,174,235.30
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	714,235,795.77	173,174,235.30
偿还债务支付的现金	86,039,218.21	400,843,072.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,560,617.43	41,377,112.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,028,490.57	
筹资活动现金流出小计	246,628,326.21	442,220,184.65
筹资活动产生的现金流量净额	467,607,469.56	-269,045,949.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,332.83	-184,032.62
五、现金及现金等价物净增加额	719,878,522.51	-225,331,573.85
加：期初现金及现金等价物余额	716,874,873.76	588,029,606.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,436,753,396.27	362,698,032.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,888,822,915.78	1,629,432,748.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,290,310.56	135,652,128.13
经营活动现金流入小计	1,929,113,226.34	1,765,084,876.14

购买商品、接受劳务支付的现金	1,233,470,915.99	1,332,152,598.65
支付给职工以及为职工支付的现金	168,712,078.80	148,109,450.13
支付的各项税费	85,636,142.73	82,066,754.12
支付其他与经营活动有关的现金	143,018,415.64	102,027,259.64
经营活动现金流出小计	1,630,837,553.16	1,664,356,062.54
经营活动产生的现金流量净额	298,275,673.18	100,728,813.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		34,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,600.00	197,529.54
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	128,266,762.94	83,590,195.85
投资活动现金流入小计	128,390,362.94	117,787,725.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,515,258.87	74,661,697.82
投资支付的现金	324,015,964.00	3,018,960.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	63,312,227.47	50,309,461.15
投资活动现金流出小计	440,843,450.34	127,990,118.97
投资活动产生的现金流量净额	-312,453,087.40	-10,202,393.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	694,858,490.57	
取得借款收到的现金	19,377,305.20	123,174,235.30
收到其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	15,500,000.00
筹资活动现金流入小计	735,235,795.77	138,674,235.30
偿还债务支付的现金	50,789,093.21	353,843,072.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,106,657.77	36,862,670.30
支付其他与筹资活动有关的现金	21,028,490.57	10,451,859.09
筹资活动现金流出小计	229,924,241.55	401,157,601.60
筹资活动产生的现金流量净额	505,311,554.22	-262,483,366.30

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	278,365.79	-152,874.37
五、现金及现金等价物净增加额	491,412,505.79	-172,109,820.65
加：期初现金及现金等价物余额	315,348,149.81	387,394,912.87
六、期末现金及现金等价物余额	806,760,655.60	215,285,092.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,123,200,000.00				637,723,993.20		96,843.15		281,459,374.76		1,339,990,734.28		3,382,470,945.39		3,382,470,945.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,123,200,000.00				637,723,993.20		96,843.15		281,459,374.76		1,339,990,734.28		3,382,470,945.39		3,382,470,945.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				121,038,713.43			30,544,004.16				121,468,282.86		273,051,000.45	5,200.69	273,056,201.14
（一）综合收益总额							30,544,004.16				276,469,877.42		307,013,881.58	5,200.69	307,019,082.27
（二）所有者投入和减少资本				121,038,713.43									121,038,713.43		121,038,713.43
1. 所有者投入的															

普通股														
2. 其他权益工具 持有者投入资本			121,0 38,71 3.43									121,038,7 13.43		121,038,7 13.43
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-155,00 1,594.5 6		-155,001, 594.56		-155,001,5 94.56
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配										-155,00 1,594.5 6		-155,001, 594.56		-155,001,5 94.56
4. 其他														
(四) 所有者权益 内部结转														
1. 资本公积转增 资本（或股本）														
2. 盈余公积转增 资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,123,200 ,000.00		121,0 38,71	637,72 3,993.		30,640 ,847.3	281,45 9,374.		1,461,4 59,017.		3,655,521 ,945.84	5,200. 69	3,655,527, 146.53	

				3.43	20		1		76		14		
--	--	--	--	------	----	--	---	--	----	--	----	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,123,200,000.00				637,723,993.20		2,837,236.25		237,641,116.14		907,154,053.32		2,908,556,398.91		2,908,556,398.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,123,200,000.00				637,723,993.20		2,837,236.25		237,641,116.14		907,154,053.32		2,908,556,398.91		2,908,556,398.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,740,393.10		43,818,258.62		432,836,680.96		473,914,546.48		473,914,546.48
（一）综合收益总额							-2,740,393.10				513,720,532.02		510,980,138.92		510,980,138.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									43,818,258.62		-80,883,851.06		-37,065,592.44		-37,065,592.44
1. 提取盈余公积									43,818,258.62		-43,818,258.62				

前期差 错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,123,200,0 00.00				272,053, 463.29				266,599, 788.36	1,759,517, 855.63		3,421,371, 107.28
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)				121,038,7 13.43			30,690,1 85.00			18,013,10 4.97		169,742,0 03.40
(一)综合收益总 额							30,690,1 85.00			173,014,6 99.53		203,704,8 84.53
(二)所有者投入 和减少资本				121,038,7 13.43								121,038,7 13.43
1. 所有者投入的 普通股												
2. 其他权益工具 持有者投入资本				121,038,7 13.43								121,038,7 13.43
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三)利润分配										-155,001,5 94.56		-155,001,5 94.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-155,001,5 94.56		-155,001,5 94.56
3. 其他												
(四)所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本(或股本)												
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益												

结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,123,200,000.00				121,038,713.43	272,053,463.29		30,690,185.00		266,599,788.36	1,777,530,960.60	3,591,113,110.68

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,123,200,000.00				272,053,463.29		2,837,236.25		222,781,529.74	1,402,219,120.52		3,023,091,349.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,123,200,000.00				272,053,463.29		2,837,236.25		222,781,529.74	1,402,219,120.52		3,023,091,349.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,837,236.25		43,818,258.62	357,298,735.11		398,279,757.48
(一)综合收益总额							-2,837,236.25			438,182,586.17		435,345,349.92
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配								43,818,258.62	-80,883,851.06			-37,065,592.44
1. 提取盈余公积								43,818,258.62	-43,818,258.62			
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,065,592.44			-37,065,592.44
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	1,123,200,000.00				272,053,463.29			266,599,788.36	1,759,517,855.63			3,421,371,107.28

三、公司基本情况

永高股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省工商行政管理局批准,由张建均、卢彩芬等发起设立,于1993年3月19日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000610003372E的营业执照,注册资本1,123,200,000.00元,股份总数1,123,200,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股212,913,022股;无限售条件的流通股份A股910,286,978股。公司股票已于2011年12月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属塑料建材行业。经营范围：生产销售日用塑胶制品、塑料管、塑料管子接头、塑料异型材、塑料板材、塑料棒材、塑胶阀门、塑料窨井盖、保温容器、橡胶密封垫圈、模具、水暖管道零件、金属紧固件、逆变器，铜制品，铁法兰、PPR剪刀、PPR熔接器的销售；各种管道施工设计、安装，货物与技术进出口，实业投资。主要产品或提供的劳务：塑料建材。

本财务报表业经公司2020年8月17日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将上海公元建材发展有限公司(以下简称上海公元)、广东永高塑业发展有限公司(以下简称广东永高)、深圳市永高塑业发展有限公司(以下简称深圳永高)、天津永高塑业发展有限公司(以下简称天津永高)、重庆永高塑业发展有限公司(以下简称重庆永高)、安徽永高塑业发展有限公司(以下简称安徽永高)、公元(香港)投资有限公司(以下简称香港公元)、湖南公元建材有限公司(以下简称湖南公元)、YongGao African PiPing Co.,Ltd(以下简称非洲永高)等15家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、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。

8、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。

9、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。

10、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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列

示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

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	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
应收账款——合并范围关联方	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票、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 和应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	15.00
2-3年	40.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

14、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

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。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

17、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。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

21、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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售PVC-U管材管件、PPR管材管件、PE管材管件、太阳能背包和组件等产品。内销产品收入确认需满足：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足：根据合同约定将产品报关，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

25、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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

采用套期会计的依据、会计处理方法

本公司套期业务包括商品期货套期业务。商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其他套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

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

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

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

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

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

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

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

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

（2）现金流量套期

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

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

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订并发布了《企业会计准则第 14 号--收入》(财会[2017]22 号)要求,境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司第四届董事会第二十九次会议审议通过	

2017 年 7 月 5 日,财政部修订并发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入确认准则,并将依据上述新收入确认准则的规定对相关会计政策进行变更。

《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)主要变更的内容如下:

- 1、现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;
- 2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;
- 3、识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;
- 4、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引;
- 5、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据相关新旧准则衔接规定,首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。本次会计政策变更,是根据财政部发布的相关规定进行的变更,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	996,254,583.62	996,254,583.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	262,431,263.56	262,431,263.56	
应收账款	951,648,500.07	951,648,500.07	
应收款项融资	9,312,245.00	9,312,245.00	
预付款项	146,217,069.74	146,217,069.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,689,907.91	33,689,907.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	988,678,316.54	988,678,316.54	
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	7,723,964.68	7,723,964.68	
流动资产合计	3,395,955,851.12	3,395,955,851.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	13,018,066.43	13,018,066.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,726,258,427.20	1,726,258,427.20	
在建工程	80,636,844.07	80,636,844.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	387,592,305.53	387,592,305.53	
开发支出			
商誉	46,669,275.37	46,669,275.37	
长期待摊费用	5,489,262.42	5,489,262.42	
递延所得税资产	68,063,590.37	68,063,590.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,327,727,771.39	2,327,727,771.39	
资产总计	5,723,683,622.51	5,723,683,622.51	
流动负债：			
短期借款	85,830,264.28	85,830,264.28	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	206,417.50	206,417.50	
应付票据	991,879,431.54	991,879,431.54	
应付账款	363,963,230.43	363,963,230.43	
预收款项	249,874,396.09		-249,874,396.09
合同负债		249,874,396.09	249,874,396.09
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	138,457,611.30	138,457,611.30	
应交税费	80,020,142.62	80,020,142.62	
其他应付款	262,927,571.85	262,927,571.85	

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			
其他流动负债			
流动负债合计	2,173,159,065.61	2,173,159,065.61	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	153,671,448.05	153,671,448.05	
递延所得税负债	14,382,163.46	14,382,163.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	168,053,611.51	168,053,611.51	
负债合计	2,341,212,677.12	2,341,212,677.12	
所有者权益：			
股本	1,123,200,000.00	1,123,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	637,723,993.20	637,723,993.20	
减：库存股			
其他综合收益	96,843.15	96,843.15	
专项储备			
盈余公积	281,459,374.76	281,459,374.76	

一般风险准备			
未分配利润	1,339,990,734.28	1,339,990,734.28	
归属于母公司所有者权益合计	3,382,470,945.39	3,382,470,945.39	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,382,470,945.39	3,382,470,945.39	
负债和所有者权益总计	5,723,683,622.51	5,723,683,622.51	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,020,682.18	460,020,682.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	254,720,191.52	254,720,191.52	
应收账款	869,544,431.28	869,544,431.28	
应收款项融资			
预付款项	67,618,483.00	67,618,483.00	
其他应收款	123,593,415.72	123,593,415.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	450,225,636.00	450,225,636.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,225,722,839.70	2,225,722,839.70	
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	1,540,872,136.40	1,540,872,136.40	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	860,140,791.10	860,140,791.10	
在建工程	34,753,801.03	34,753,801.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	175,111,097.55	175,111,097.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,136,761.07	1,136,761.07	
递延所得税资产	35,466,286.78	35,466,286.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,647,480,873.93	2,647,480,873.93	
资产总计	4,873,203,713.63	4,873,203,713.63	
流动负债：			
短期借款	50,790,422.38	50,790,422.38	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	674,960,529.00	674,960,529.00	
应付账款	249,747,302.74	249,747,302.74	
预收款项	148,491,723.87		-148,491,723.87
合同负债		148,491,723.87	148,491,723.87
应付职工薪酬	74,084,334.44	74,084,334.44	
应交税费	61,745,649.16	61,745,649.16	
其他应付款	156,242,072.14	156,242,072.14	
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			
流动负债合计	1,416,062,033.73	1,416,062,033.73	

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	22,234,294.79	22,234,294.79	
递延所得税负债	13,536,277.83	13,536,277.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,770,572.62	35,770,572.62	
负债合计	1,451,832,606.35	1,451,832,606.35	
所有者权益：			
股本	1,123,200,000.00	1,123,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,053,463.29	272,053,463.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	266,599,788.36	266,599,788.36	
未分配利润	1,759,517,855.63	1,759,517,855.63	
所有者权益合计	3,421,371,107.28	3,421,371,107.28	
负债和所有者权益总计	4,873,203,713.63	4,873,203,713.63	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

根据新收入准则，在企业向客户销售商品的同时，约定企业需要将商品运送至客户指定的地点的情况下，企业需要根据相关商品的控制权转移时点判断该运输活动是否构成单项履约义务。通常情况下，控制

权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务，而只是企业为了履行合同而从事的活动，相关成本应当作为合同履约成本。因此，公司将原销售费用科目下的运输费用作为合同履约成本重分类至主营业务成本，同时对上年同期数据按同口径进行调整。合并利润表中上年同期数重分类前营业成本 2,108,496,489.51 元，销售费用 190,948,631.32 元；运输费用调整金额 75,525,916.94 元，重分类后营业成本 2,184,022,406.45 元，销售费用 115,422,714.38 元。母公司利润表中上年同期数重分类前营业成本 1,143,433,612.37 元，销售费用 81,384,245.44 元；运输费用调整金额 27,364,981.62 元，重分类后营业成本 1,170,798,593.99 元，销售费用 54,019,263.82 元。

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、16%、13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海公元	15%
重庆永高	15%
安徽永高	15%
广东永高	15%
天津永高	15%
公元电器、黄岩精杰、上海贸易、上海永高	20%
公元香港	16.5%
非洲永高	30%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

1.2018 年 11 月 30 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局向本公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GF201833003300)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2018 年至 2020 年本公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2.2017 年 11 月 23 日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局向上海公元公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201731002450),证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2017 年至 2019 年上海公元公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

3.2019 年 11 月 21 日，重庆市科学技术厅、重庆市财政厅、国家税务总局重庆市税务局向重庆永高公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201951101151)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2019 年至 2021 年重庆永高公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

4.2018 年 7 月 24 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局向安徽永高公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201834001134)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2018 年至 2020 年安徽永高公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

5.2018 年 11 月 28 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局向广东永高公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201844004071)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2018 年至 2020 年广东永高公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

6.2018 年 11 月 30 日，天津市科学技术局、天津市财政局和国家税务总局天津市税务局向天津永高公司颁发《高新技术企业证书》(证书编号：GR2018412000939)，证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2018 年至 2020 年天津永高公司减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

7.根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，

其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公元电器公司、黄岩精杰公司、上海贸易公司、上海永高公司满足小微企业标准，按照小微企业标准纳税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,723,393.55	1,601,913.15
银行存款	1,179,585,414.66	710,263,672.72
其他货币资金	660,822,186.97	284,388,997.75
合计	1,842,130,995.18	996,254,583.62

其他说明

单位：元

项目	期末数
期末银行存款中包含履约保证金	5,220,000.00
期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金余额	252,940,880.63
期末其他货币资金中包含信用证保证金余额	14,528,927.17
期末其他货币资金中包含保函保证金余额	2,725,216.11
期末其他货币资金中包含期货保证金余额	29,962,575.00
期末其他货币资金中包含其他保证金余额	100,000,000.00

2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PVC 期货合约	36,106,100.00	
合计	36,106,100.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	337,883,976.38	262,431,263.56
合计	337,883,976.38	262,431,263.56

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	356,978,918.90	100.00%	19,094,942.52	5.35%	337,883,976.38	282,542,950.93	100.00%	20,111,687.37	7.12%	262,431,263.56
其中：										
商业承兑汇票	356,978,918.90	100.00%	19,094,942.52	5.35%	337,883,976.38	282,542,950.93	100.00%	20,111,687.37	7.12%	262,431,263.56
合计	356,978,918.90	100.00%	19,094,942.52	5.35%	337,883,976.38	282,542,950.93	100.00%	20,111,687.37	7.12%	262,431,263.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	356,978,918.90	19,094,942.52	5.35%
合计	356,978,918.90	19,094,942.52	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	20,111,687.37	163,239.35	1,179,984.20			19,094,942.52
合计	20,111,687.37	163,239.35	1,179,984.20			19,094,942.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						16,019,420.46	1.42%	8,009,710.23	50.00%	8,009,710.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,066,755.325.37	100.00%	152,505,934.39	14.30%	914,249,390.98	1,109,866,115.77	98.58%	166,227,325.93	14.98%	943,638,789.84
其中：										
合计	1,066,755,325.37	100.00%	152,505,934.39	14.30%	914,249,390.98	1,125,885,536.23	100.00%	174,237,036.16	64.98%	951,648,500.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	799,403,982.60	39,970,199.13	5.00%
1-2 年	128,790,465.60	19,318,569.83	15.00%
2-3 年	75,572,852.90	30,229,141.16	40.00%
3 年以上	62,988,024.27	62,988,024.27	100.00%
合计	1,066,755,325.37	152,505,934.39	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	799,403,982.60
1 至 2 年	128,790,465.60
2 至 3 年	75,572,852.90
3 年以上	62,988,024.27
3 至 4 年	62,988,024.27
合计	1,066,755,325.37

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,009,710.23	0.00	8,009,710.23			
按组合计提坏账准备	166,227,325.93	7,593,337.69	20,777,867.27	536,861.96		152,505,934.39
合计	174,237,036.16	7,593,337.69	28,787,577.50	536,861.96		152,505,934.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	536,861.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	176,956,706.87	16.59%	16,838,548.01
客户二	41,807,338.52	3.92%	4,436,021.57
客户三	54,239,567.12	5.08%	2,711,978.36
客户四	34,407,672.61	3.23%	4,279,561.00
客户五	28,790,592.74	2.70%	1,636,422.46
合计	336,201,877.86	31.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款	66,086,604.47	-2,822,585.78	无追溯权保理
小计	66,086,604.47	-2,822,585.78	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	38,230,189.72	9,312,245.00
合计	38,230,189.72	9,312,245.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

单位：元

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	38,230,189.72		0.00
小计	38,230,189.72		0.00

(2) 本期不存在核销的应收款项融资情况。

(3) 期末公司不存在已质押的应收票据情况。

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	86,883,212.99
小计	86,883,212.99

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。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	383,089,187.03	99.26%	143,988,082.04	98.48%
1 至 2 年	31,643.06	0.01%	44,121.24	0.03%
2 至 3 年	121,287.00	0.03%	32,350.50	0.02%
3 年以上	2,721,323.46	0.71%	2,152,515.96	1.47%
合计	385,963,440.55	--	146,217,069.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数 319,065,635.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 82.67%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,135,299.64	33,689,907.91
合计	25,135,299.64	33,689,907.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	34,146,796.03	45,319,133.81
应收暂付款	4,760,919.40	3,205,550.09
备用金	1,676,122.25	1,371,294.74
其他	94,123.43	73,397.77
合计	40,677,961.11	49,969,376.41

2) 自定义章节

1) 类别明细情况

单位：元

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					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	40,677,961.11	100.00	15,542,661.47	38.21	25,135,299.64
其中：其他应收款	40,677,961.11	100.00	15,542,661.47	38.21	25,135,299.64
合计	40,677,961.11	100.00	15,542,661.47	38.21	25,135,299.64

(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					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	49,969,376.41	100.00	16,279,468.50	32.58	33,689,907.91
其中：其他应收款	49,969,376.41	100.00	16,279,468.50	32.58	33,689,907.91
合计	49,969,376.41	100.00	16,279,468.50	32.58	33,689,907.91

2).采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1 年以内	20,666,511.55	1,033,325.56	5
1-2 年	3,278,931.02	491,839.65	15
2-3 年	4,525,037.14	1,810,014.86	40
3年以上	12,207,481.40	12,207,481.40	100

合 计	40,677,961.11	15,542,661.47	38.21
-----	---------------	---------------	-------

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,491,789.72	446,900.59	14,340,778.19	16,279,468.50
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	80,444.19	-80,444.19	0.00	
--转入第三阶段		112,743.90	-112,743.90	
本期计提	389,112.66	147,591.12	277,709.81	814,413.59
本期转回	767,132.63	70,352.35	643,825.43	1,481,310.41
本期核销			69,910.21	69,910.21
2020 年 6 月 30 日余额	1,033,325.56	491,839.65	14,017,496.26	15,542,661.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	20,666,511.55
1 至 2 年	3,278,931.02
2 至 3 年	4,525,037.14
3 年以上	12,207,481.40
3 至 4 年	12,207,481.40
合计	40,677,961.11

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	69,910.21

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
乐清市机关会计核算中心基建户-市区及柳白片污水二级管网工程	保证金	2,482,575.00	2-3 年	6.10%	993,030.00
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	保证金	2,426,706.02	3 年以上	5.97%	2,426,706.02
台州市黄岩城市河道整治开发有限公司	保证金	2,000,000.00	3 年以上	4.92%	2,000,000.00
北京市通州区人民法院	保证金	1,990,000.00	1 年以内	4.89%	99,500.00
乐清市机关会计核算中心基建户-市虹桥污水处理工程	保证金	1,000,000.00	3 年以上	2.46%	1,000,000.00
合计	--	9,899,281.02	--	24.34%	6,519,236.02

7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	521,920,219.11	9,428,400.02	512,491,819.09	479,903,767.61	9,207,312.95	470,696,454.66
在产品	66,112,179.87		66,112,179.87	61,655,916.93		61,655,916.93
库存商品	419,627,396.38	27,477,447.17	392,149,949.21	410,047,542.59	26,716,072.05	383,331,470.54
发出商品	157,532,926.53		157,532,926.53	66,648,857.08		66,648,857.08
在途物资	12,602,554.81		12,602,554.81	1,920,269.71		1,920,269.71
委托加工物资	5,383,591.06		5,383,591.06	4,425,347.62		4,425,347.62
合计	1,183,178,867.76	36,905,847.19	1,146,273,020.57	1,024,601,701.54	35,923,385.00	988,678,316.54

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,207,312.95	221,087.07				9,428,400.02
库存商品	26,716,072.05	1,070,634.55		309,259.43		27,477,447.17
合计	35,923,385.00	1,291,721.62		309,259.43		36,905,847.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	6,474,820.82	5,532,454.47
预缴税金	0.00	2,191,510.21
合计	6,474,820.82	7,723,964.68

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,144,338.28			-21,219.06						1,123,119.22	
浙江元邦智能装备有限公司	11,873,728.15			-182,381.06						11,691,347.09	
小计	13,018,066.43			-203,600.12						12,814,466.31	
合计	13,018,066.43			-203,600.12						12,814,466.31	

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,687,293,272.14	1,726,258,427.20

固定资产清理	79,484.49	
合计	1,687,372,756.63	1,726,258,427.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,465,236,372.81	1,248,652,701.79	27,079,641.40	408,289,717.99	3,149,258,433.99
2.本期增加金额	6,716,634.20	44,043,258.18	848,948.16	18,240,155.41	69,848,995.95
(1) 购置	6,716,634.20	41,585,898.74	848,948.16	9,731,914.39	58,883,395.49
(2) 在建工程转入		2,457,359.44	0.00	8,508,241.02	10,965,600.46
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	443,614.10	5,483,644.98	371,626.36	5,465,316.04	11,764,201.48
(1) 处置或报废	443,614.10	5,483,644.98	371,626.36	5,465,316.04	11,764,201.48
4.期末余额	1,471,509,392.91	1,287,212,314.99	27,556,963.20	421,064,557.36	3,207,343,228.46
二、累计折旧					
1.期初余额	440,246,497.35	670,196,494.23	19,309,939.00	287,382,266.37	1,417,135,196.95
2.本期增加金额	35,930,785.77	45,767,663.37	980,425.02	22,783,979.48	105,462,853.64
(1) 计提	35,930,785.77	45,767,663.37	980,425.02	22,783,979.48	105,462,853.64
3.本期减少金额	90,996.21	3,141,001.72	353,045.04	4,827,861.14	8,412,904.11
(1) 处置或报废	90,996.21	3,141,001.72	353,045.04	4,827,861.14	8,412,904.11
4.期末余额	476,086,286.91	712,823,155.88	19,937,318.98	305,338,384.71	1,514,185,146.48
三、减值准备					
1.期初余额	238,831.45	2,523,504.58	57,483.77	3,044,990.04	5,864,809.84
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	238,831.45	2,523,504.58	57,483.77	3,044,990.04	5,864,809.84
四、账面价值					
1.期末账面价值	995,184,274.55	571,865,654.53	7,562,160.45	112,681,182.61	1,687,293,272.14
2.期初账面价值	1,024,751,044.01	575,932,702.98	7,712,218.63	117,862,461.58	1,726,258,427.20

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
太阳能五车间	7,620,461.74	产权证书正在办理当中

其他说明

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	79,484.49	
合计	79,484.49	

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	179,898,810.25	80,636,844.07
合计	179,898,810.25	80,636,844.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重庆永高三期工程土地平整	13,104,648.12		13,104,648.12	12,862,849.25		12,862,849.25
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	55,936,156.01		55,936,156.01	10,905,446.31		10,905,446.31
年产 5 万吨高性能管道建设项目	46,057,895.20		46,057,895.20	20,447,459.32		20,447,459.32
在安装设备及其他	64,800,110.92		64,800,110.92	36,421,089.19		36,421,089.19
合计	179,898,810.25		179,898,810.25	80,636,844.07		80,636,844.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重庆永高三期工程土地平整	24,993,501.00	12,862,849.25	241,798.87			13,104,648.12	52.43%	75.00%				其他
年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	417,000,000.00	10,905,446.31	45,030,709.70			55,936,156.01	13.41%	13.41%				募股资金
年产 5 万吨高性能管道建设项目	320,220,000.00	20,447,459.32	25,610,435.88			46,057,895.20	14.38%	14.38%	3,005,657.31	3,005,657.31	5.52%	募股资金
合计	762,213,501.00	44,215,754.88	70,882,944.45			115,098,699.33	--	--	3,005,657.31	3,005,657.31		--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	商标权	特许使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	455,589,635.08			16,627,205.34	488,675.11	83,730.00	472,789,245.53

2.本期增加金额	29,969,178.77			240,938.02			30,210,116.79
(1) 购置	29,969,178.77			240,938.02			30,210,116.79
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	485,558,813.85			16,868,143.36	488,675.11	83,730.00	502,999,362.32
二、累计摊销							
1.期初余额	72,243,720.67			12,404,295.64	465,193.69	83,730.00	85,196,940.00
2.本期增加金额	4,769,305.41			867,816.61			5,637,122.02
(1) 计提	4,769,305.41			867,816.61			5,637,122.02
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	77,013,026.08			13,272,112.25	465,193.69	83,730.00	90,834,062.02
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	408,545,787.77			3,596,031.11	23,481.42		412,165,300.30
2.期初账面价值	383,345,914.41			4,222,909.70	23,481.42		387,592,305.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽永高	46,669,275.37					46,669,275.37
合计	46,669,275.37					46,669,275.37

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广州临时车间及配套 设施	3,289,770.05	1,254,282.18	776,966.60	0.00	3,767,085.63
双浦停车场附属设 施	1,079,321.81	0.00	727,145.94	0.00	352,175.87
天津厂区绿化费用	45,790.28	0.00	24,976.44	0.00	20,813.84
排污许可费	102,614.33	0.00	84,929.76	0.00	17,684.57
其他	971,765.95	852,632.22	291,218.62	0.00	1,533,179.55
合计	5,489,262.42	2,106,914.40	1,905,237.36		5,690,939.46

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	196,192,454.15	32,569,016.02	217,932,998.61	35,915,688.51
内部交易未实现利润	27,288,836.59	4,729,354.05	29,322,229.60	5,079,519.32
应付未付费用	62,230,439.25	11,370,810.26	73,128,473.47	11,613,092.60
递延收益	77,694,747.53	13,544,030.93	93,902,016.14	14,085,302.42
重置固定资产损失	9,133,250.14	1,369,987.52	9,133,250.14	1,369,987.52
合计	372,539,727.66	63,583,198.78	423,418,967.96	68,063,590.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并固定资产的暂时性差异	54,581.62	13,645.41	72,388.64	18,097.16
公允价值变动收益	36,106,100.00	5,415,915.00		
固定资产加速折旧	111,446,607.29	16,716,991.10	95,760,442.00	14,364,066.30
合计	147,607,288.91	22,146,551.51	95,832,830.64	14,382,163.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		63,583,198.78		68,063,590.37
递延所得税负债		22,146,551.51		14,382,163.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	147,261,774.68	198,094,280.72
资产减值准备	32,959,369.86	34,483,388.26
递延收益	78,276,352.88	14,469,431.91
合计	258,497,497.42	247,047,100.89

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		53,466,754.50	
2021 年	38,692,571.35	38,692,571.35	
2022 年	55,009,934.53	55,009,934.53	
2023 年	26,137,676.31	26,137,676.31	
2024 年	24,787,344.03	24,787,344.03	

2025 年	2,634,248.46		
合计	147,261,774.68	198,094,280.72	--

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,522,010.00	49,790,422.38
信用借款	7,000,000.00	
抵押及保证借款	6,957,732.60	36,000,000.00
计提短期借款利息		39,841.90
合计	19,479,742.60	85,830,264.28

短期借款分类的说明：

18、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	402,850.71	206,417.50
合计	402,850.71	206,417.50

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,273,517,152.30	991,879,431.54
国内信用证	50,000,000.00	
合计	1,323,517,152.30	991,879,431.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	367,098,618.88	280,020,447.83
工程设备款	30,485,949.22	9,870,407.14
运费及配送费	63,730,646.20	56,550,414.69
其他	8,536,580.59	17,521,960.77
合计	469,851,794.89	363,963,230.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
台州中纺塑料有限公司	1,121,662.50	款项未支付，7 月已付款
HANWHA TOTAL PETROCHEMICAL CO.,LTD	6,780,217.29	货到发票未到，待 7 月付款
广州市元亿贸易有限公司	2,666,331.14	配送应收款未结清，配送费未支付。
合计	10,568,210.93	--

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	398,426,846.60	249,874,396.09
合计	398,426,846.60	249,874,396.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
广州市元亿贸易有限公司	-2,410,000.00	发出货物
东莞市恒安房地产开发有限公司	2,961,263.57	预收货款
丹阳市雨佳	3,871,000.70	预收货款
阜宁明伟	3,301,035.80	预收货款

黄岩冰力	3,412,753.71	预收货款
南京晨顺消防器材有限公司	2,652,982.05	预收货款
上海弘贺物资贸易有限公司	2,706,324.80	预收货款
上海岳钦塑业有限公司	2,137,656.64	预收货款
天台日昇建材有限公司	2,660,212.92	预收货款
扬州盛金建材	2,939,610.74	预收货款
合计	24,232,840.93	—

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138,174,413.82	305,600,005.64	331,870,072.80	111,904,346.66
二、离职后福利-设定提存计划	283,197.48	19,834,500.33	18,139,820.52	1,977,877.29
合计	138,457,611.30	325,434,505.97	350,009,893.32	113,882,223.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	120,925,194.68	276,603,617.80	304,801,734.63	92,727,077.85
2、职工福利费	0.00	9,314,173.14	9,314,173.14	0.00
3、社会保险费	241,085.63	8,651,663.08	8,467,770.15	424,978.56
其中：医疗保险费	187,539.54	7,776,973.33	7,831,811.79	132,701.08
工伤保险费	15,471.56	380,655.07	371,777.13	24,349.50
生育保险费	38,074.53	494,034.68	264,181.23	267,927.98
4、住房公积金	74,652.00	7,654,996.50	8,282,822.20	-553,173.70
5、工会经费和职工教育经费	16,933,481.51	3,375,555.12	1,003,572.68	19,305,463.95
合计	138,174,413.82	305,600,005.64	331,870,072.80	111,904,346.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	273,014.99	18,949,313.56	17,320,203.03	1,902,125.52
2、失业保险费	10,182.49	885,186.77	819,617.49	75,751.77
合计	283,197.48	19,834,500.33	18,139,820.52	1,977,877.29

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,781,521.26	30,236,540.06
企业所得税	23,602,928.29	42,447,510.65
城市维护建设税	1,565,772.43	3,056,978.91
代扣代缴个人所得税	410,019.21	635,641.89
房产税	3,614,915.90	663,480.22
土地使用税	3,134,333.94	599,532.30
教育费附加	745,845.17	1,234,335.54
地方教育附加	497,230.12	822,890.41
其他	419,914.07	323,232.64
合计	54,772,480.39	80,020,142.62

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	661,777.07	
其他应付款	346,339,145.89	262,927,571.85
合计	347,000,922.96	262,927,571.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	653,333.33	
短期借款应付利息	8,443.74	

合计	661,777.07	
----	------------	--

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	240,239,618.00	168,729,701.37
应付暂收款	46,736,423.22	94,197,870.48
未结算返利	59,363,104.67	
合计	346,339,145.89	262,927,571.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张里曼	2,651,000.00	货款保证金
戴盈国	3,053,000.00	押金保证金
南京贸途机电设备有限公司	1,248,000.00	货款保证金
常熟公元建材销售有限公司	2,338,265.00	货款保证金
南通公元建材有限公司	1,765,000.00	货款保证金
杭州永高建材有限公司	3,190,000.24	货款保证金
济南东箭商贸有限公司	3,241,283.84	货款保证金
永康陈亨泽	2,718,000.00	押金保证金
季祖丰	1,320,019.53	押金保证金
深圳市元洪建材有限公司	16,812,062.16	押金保证金
福州丰科建材有限公司	3,977,287.75	押金保证金
吴超	2,681,277.47	押金保证金
武汉市江汉区公元塑业经营部	1,041,661.58	押金保证金
王进军	1,028,063.99	押金保证金

西安德诺建材有限公司	1,025,022.94	押金保证金
天津市宏信瑞英管材销售有限公司	4,075,649.14	工程保证金
王进军	2,061,000.00	押金保证金
江苏畅博彩色园林有限公司	3,000,000.00	工程保证金
合计	57,226,593.64	--

其他说明

25、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	579,663,168.09	
合计	579,663,168.09	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
永高转债	700,000,000.00	2020年3月11日	6年	570,518,792.03	0.00	570,518,792.03		9,144,376.06	0.00	579,663,168.09
合计	--	--	--	570,518,792.03	0.00	570,518,792.03		9,144,376.06	0.00	579,663,168.09

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会核准《关于核准永高股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]22号），本次发行人民币7亿元可转债，每张面值为人民币100元，共计700万张，按面值发行，募集资金总额为700,000,000.00元，扣除发行费用人民币8,442,494.55元（不含税金额）后，实际募集资金净额人民币691,557,505.45元。期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，可转债票面利率设定为：第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转债转股期限自发行结束之日2020年3月17日（T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2020年9月17日）起，至可转债到期日（2026年3月10日）止。持有人可在转股期内申请转股。

公司本次公开发行的“永高转债”自2020年9月17日起可转换为本公司股份，初始转股价格为人民币6.3元/股，由于公司实施2019年度权益分派方案，根据“永高转债”转股价格调整的相关条款，自2020年6月4日起，“永高转债”的转股价格调整为6.16元/股。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	153,671,448.05	8,483,520.00	6,183,867.64	155,971,100.41	已收到政府补助待未来确认收益
合计	153,671,448.05	8,483,520.00	6,183,867.64	155,971,100.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
塑料管道技术改造投资项目补助资金	6,704,798.29			1,477,605.00			5,227,193.29	与资产相关
氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目补助资金	171,500.26			24,499.98			147,000.28	与资产相关
项目建设补偿资金	31,496,980.08			390,893.64			31,106,086.44	与资产相关
重庆永高技术补贴	3,392,750.36			442,532.76			2,950,217.60	与资产相关
七通一平补偿款	12,267,209.84			157,608.72			12,109,601.12	与资产相关
安徽公元三通一平扶持金	4,796,698.67			70,343.52			4,726,355.15	与资产相关
重庆永高城市建设配套费	12,154,408.15	7,556,420.00		622,996.47			19,087,831.68	与资产相关
重庆永高产业发展资金	9,943,757.26			114,868.20			9,828,889.06	与资产相关
PPR 抗菌管材管件生产线技术项目	437,250.00			49,500.00			387,750.00	与资产相关
浙财企 2014-196 号“三名”企业综合试点财政补助	4,131,335.24			955,772.04			3,175,563.20	与资产相关

2013 年省战略性新兴产业新兴产业专项装备制造业补助	134,437.42			10,636.74			123,800.68	与资产相关
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	9,067,749.88			788,500.02			8,279,249.86	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政补助	372,623.49			171,979.98			200,643.51	与资产相关
基于物联网的数字化车间技术改造项目	414,750.00			31,500.00			383,250.00	与资产相关
年产 1 万吨 PE 燃气管道生产线技改项目	1,244,250.00			94,500.00			1,149,750.00	与资产相关
安徽永高公租房补贴	784,646.74			63,619.98			721,026.76	与资产相关
台州市黄岩区 2016 年度区经济转型升级补助	2,677,500.00			178,500.00			2,499,000.00	与收益相关
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	503,786.35			50,310.01			453,476.34	与资产相关
经济转型升级技改奖励金	2,476,250.05			141,499.98			2,334,750.07	与资产相关
中空壁缠绕管和螺旋波纹管生产线技术改造项目	991,249.26			70,548.96			920,700.30	与资产相关
制造业及战略性新兴产业专项资金	975,600.04			54,199.98			921,400.06	与资产相关
经济转型升级有关项目以奖代补资金	2,494,000.00			129,000.00			2,365,000.00	与资产相关
年产 1 万吨塑	737,916.67			77,000.00			660,916.67	与资产相关

料管材及配件 自动化节能型 生产线项目								
新型复合材料 项目扶持资金	45,300,000.0 0						45,300,000.0 0	与资产相关
经济转型升级 技改奖励金 (制造业及战 略性新兴产业 专项基金)		927,100.00		15,451.66			911,648.34	与资产相关

其他说明：

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,123,200,000. 00						1,123,200,000. 00

其他说明：

32、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会核准《关于核准永高股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2020]22号),本次发行人民币7亿元可转债,每张面值为人民币100元,共计700万张,按面值发行,募集资金总额为700,000,000.00元,扣除发行费用人民币8,442,494.55元(不含税金额)后,实际募集资金净额人民币691,557,505.45元。该可转换公司债券于2020年4月10日起在深交所挂牌交易(债券简称:永高转债,债券代码:128099)。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券			7,000,000	121,038,713.			7,000,000	121,038,713.

权益部分				43				43
合计			7,000,000	121,038,713. 43			7,000,000	121,038,713. 43

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	637,223,993.20			637,223,993.20
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	637,723,993.20			637,723,993.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	96,843.15	35,959,91 9.16			5,415,915. 00	30,544,00 4.16	30,640,8 47.31
现金流量套期储备		36,106,10 0.00			5,415,915. 00	30,690,18 5.00	30,690,1 85.00
外币财务报表折算差额	96,843.15	-146,180.8 4				-146,180.8 4	-49,337. 69
其他综合收益合计	96,843.15	35,959,91 9.16			5,415,915. 00	30,544,00 4.16	30,640,8 47.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	281,459,374.76			281,459,374.76
合计	281,459,374.76			281,459,374.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,339,990,734.28	907,154,053.32
调整后期初未分配利润	1,339,990,734.28	907,154,053.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	276,469,877.42	198,076,439.88
应付普通股股利	155,001,594.56	37,065,592.44
期末未分配利润	1,461,459,017.14	1,068,164,900.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,663,627,506.24	2,009,312,599.80	2,711,241,951.99	2,096,883,940.09
其他业务	136,960,770.26	127,898,023.03	90,514,160.51	87,138,466.36
合计	2,800,588,276.50	2,137,210,622.83	2,801,756,112.50	2,184,022,406.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	塑料管道	太阳能	电器开关	合计
商品类型						2,663,627,506.24

其中：						
塑料管道			2,461,480,438.81			2,461,480,438.81
灯具及组件				186,326,251.67		186,326,251.67
电器产品					15,820,815.76	15,820,815.76
按经营地区分类						2,663,627,506.24
其中：						
华东地区			1,520,140,616.80	2,828,525.14	15,606,121.84	1,538,575,263.78
华东以外地区			764,831,036.66		214,693.92	765,045,730.58
中国境外			176,508,785.35	183,497,726.53		360,006,511.88
市场或客户类型						2,455,026,974.59
其中：						
给排水领域			1,958,035,863.56			1,958,035,863.56
电力通信			450,572,228.70			450,572,228.70
燃气领域			46,418,882.33			46,418,882.33
合同类型						2,663,627,506.24
其中：						
销售商品			2,459,968,997.96	186,326,251.67	15,820,815.76	2,662,116,065.39
建安服务			1,511,440.85			1,511,440.85
按商品转让的时间分类						2,663,627,506.24
其中：						
在某一时点转让			2,459,968,997.96	186,326,251.67	15,820,815.76	2,662,116,065.39
在某一时段转让			1,511,440.85			1,511,440.85
按合同期限分类						2,663,627,506.24
其中：						
一年以内			2,461,480,438.81	186,326,251.67	15,820,815.76	2,663,627,506.24
按销售渠道分类						2,663,627,506.24
其中：						
渠道销售			2,026,827,239.17	186,326,251.67	15,820,815.76	2,228,974,306.60
直接销售			434,653,199.64			434,653,199.64

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 145,125,200.00 元，其中，140,987,100.00 元预计将于 2020 年度确认收入，4,138,100.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,012,902.78	5,892,924.69
教育费附加	2,694,810.16	2,684,121.73
房产税	5,299,212.37	5,448,275.53
土地使用税	4,677,119.77	2,988,486.52
印花税	1,203,719.33	1,019,210.34
地方教育附加及其他	1,796,540.03	1,751,430.70
车船税	27,912.68	28,506.46
其他	24.89	24.88
合计	21,712,242.01	19,812,980.85

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	61,738,704.41	50,380,257.90
业务及办公费	10,959,375.78	15,531,510.39
配送费	30,853,243.18	33,586,942.81
展览、广告及宣传费	15,757,427.02	13,237,630.74
折旧摊销费	517,798.46	607,157.81
其他	3,408,709.50	2,079,214.73
合计	123,235,258.35	115,422,714.38

其他说明：

根据新收入准则，公司将原销售费用科目下的运输费用作为合同履行成本重分类至营业成本，为便于对比，对上年同期数据按同口径进行调整。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	83,240,638.65	82,182,174.85
办公、差旅及招待费	11,975,155.27	21,417,566.36
折旧摊销费	31,900,366.74	30,091,082.89
修理费	5,783,102.51	3,330,816.66
其他	12,774,904.06	11,297,477.08
合计	145,674,167.23	148,319,117.84

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	62,302,979.41	61,740,831.19
工资薪金及福利	28,724,976.31	26,354,660.26
折旧及摊销	5,182,444.37	6,033,437.61
其他	1,388,348.94	4,072,112.41
合计	97,598,749.03	98,201,041.47

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,519,337.63	4,032,146.93
利息收入	-10,744,831.85	-5,501,827.47
手续费	2,392,229.66	4,422,141.63
汇兑损益	-981,237.75	359,576.65
其他	-204,498.37	
合计	980,999.32	3,312,037.74

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,005,367.64	5,796,966.62
与收益相关的政府补助	14,697,637.40	15,150,930.39
个税手续费返还	207,204.36	
合计	20,910,209.40	20,947,897.01

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-203,600.12	-424,563.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,822,585.78	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	20,914.77	181,884.63
合计	-3,005,271.13	-242,678.52

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-196,433.21	-325,907.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-196,433.21	-325,907.00
合计	-196,433.21	-325,907.00

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,877,365.61	-31,359,767.51
合计	22,877,365.61	-31,359,767.51

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,291,721.62	-1,305,525.24
合计	-1,291,721.62	-1,305,525.24

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-407,557.50	80,570.37

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	20,636.49	25,076.94	20,636.49
无法支付款项	1,802,420.63	51,140.00	1,802,420.63
土地清退款	0.00	6,742,686.74	0.00
其他	664,869.85	453,854.40	664,869.85
合计	2,487,926.97	7,272,758.08	2,487,926.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	780,845.80	562,021.92	780,845.80

对外捐赠	690,518.07	452,291.98	690,518.07
其他	306,678.07	524,031.64	306,678.07
合计	1,778,041.94	1,538,345.54	1,778,041.94

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,204,090.38	27,748,435.96
递延所得税费用	7,093,545.82	369,939.58
合计	37,297,636.20	28,118,375.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	313,772,714.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,065,907.15
子公司适用不同税率的影响	1,064,060.03
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,455,452.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,996,771.26
研发费用加计扣除的影响	-8,373,650.07
所得税费用	37,297,636.20

其他说明

52、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	10,744,831.85	5,501,827.47
政府补助	21,269,201.76	14,675,356.58
收到各项往来款项	124,170,979.32	175,201,192.92
收到票据保证金	14,697,814.58	68,497,347.63
营业外收入及其他	691,583.74	6,954,634.31
合计	171,574,411.25	270,830,358.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售、管理及研发费用	31,706,178.80	31,532,191.35
支付票据等保证金金额	110,983,302.41	32,179,896.23
支付手续费等财务费用	2,392,229.66	4,422,228.52
捐赠支出与其他	504,392.96	1,681,405.96
支付各项往来款项	154,893,792.02	208,332,532.60
合计	300,479,895.85	278,148,254.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货现金流量套期收益		1,720,600.00
合计		1,720,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	29,962,575.00	
支付收购 PCK 公司款项	33,610.50	
支付外汇远期交易投资损失		200,501.60
支付期货交易手续费	16,041.97	17,600.00
合计	30,012,227.47	218,101.60

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司再融资发行费用	2,028,490.57	
合计	2,028,490.57	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	276,475,078.11	198,076,439.88
加：资产减值准备	-21,585,643.99	32,665,292.75
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	105,462,853.64	100,540,053.14
无形资产摊销	5,637,122.02	4,213,665.34
长期待摊费用摊销	1,905,237.36	1,815,538.44
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）	407,557.50	-80,570.37
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	760,209.31	536,944.98
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	196,433.21	325,907.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,538,099.88	4,391,723.58

投资损失（收益以“-”号填列）	182,685.35	242,678.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,480,391.59	-5,922,699.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,764,388.05	7,546,929.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,886,425.65	-92,552,635.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,012,875.94	-232,818,801.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,208,471.12	128,013,486.51
经营活动产生的现金流量净额	431,559,333.44	146,993,953.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,436,753,396.27	362,698,032.38
减：现金的期初余额	716,874,873.76	588,029,606.23
现金及现金等价物净增加额	719,878,522.51	-225,331,573.85

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,436,753,396.27	716,874,873.76
其中：库存现金	1,723,393.55	1,601,913.15
可随时用于支付的银行存款	1,174,365,414.66	710,263,672.72
可随时用于支付的其他货币资金	260,664,588.06	5,009,287.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,436,753,396.27	716,874,873.76

其他说明：

不属于现金及现金等价物的说明：

单位：元

项目	期末数	期初数
银行存款受限资金	5,220,000.00	5,220,000.00
银行承兑汇票保证金	252,940,880.63	243,465,262.82
信用证保证金等	14,528,927.17	17,889,330.86
保函保证金	2,725,216.11	12,805,116.18
期货保证金	29,962,575.00	

远期结售汇保证金	0.00	
其他保证金	100,000,000.00	
合计	405,377,598.91	279,379,709.86

(3) 自定义章节

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	107,418,669.96	149,442,221.49
其中：支付货款	104,528,669.96	140,690,367.15
支付固定资产等长期资产购置款	2,890,000.00	8,751,854.34

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	405,377,598.91	保证金
应收票据	24,105,300.00	质押
固定资产	504,553,927.12	银行授信抵押
无形资产	150,444,898.01	银行授信抵押
合计	1,084,481,724.04	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	104,018,337.07
其中：美元	8,620,712.81	7.0795	61,030,336.34
欧元	4,534,365.70	7.9610	36,098,085.34
港币			

肯先令	18,747,265.41	0.0664	1,245,442.04
瑞士法郎	755,118.00	7.4434	5,620,645.32
迪拉姆	12,362.46	1.9275	23,828.03
应收账款	--	--	109,023,744.62
其中：美元	12,329,048.96	7.0795	87,283,502.12
欧元	2,705,083.56	7.9610	21,535,170.22
港币			
肯先令	3,086,891.46	0.0664	205,072.28
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			69,686,964.64
其中：美元	8,581,077.56	7.0795	60,749,738.59
欧元	109,698.29	7.9610	873,308.09
肯先令	26,044,152.66	0.0664	1,730,198.08
迪拉姆	3,286,060.55	1.9275	6,333,719.88
短期借款			12,479,742.60
其中：美元	1,762,800.00	7.0795	12,479,742.60

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
公元（香港）投资有限公司	香港	港元	主要经营业务以港元结算
永高管业非洲有限公司	肯尼亚 内罗毕	肯先令	主要经营业务以肯先令结算
PCK Steel Middle East FZE	阿联酋迪拜	迪拉姆	主要经营业务以迪拉姆结算

58、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

商品期货套期

(1) 商品期货套期业务具体情况

1) 商品期货套期业务风险来源及性质

公司开展套期保值业务，以从事套期保值为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来回避现货交易中价格波动所带来的风险，但同时也可能存在以下主要风险：

A、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失；

B、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险；

C、内部控制风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，并不是简单的买入或者卖出，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险；

D、资金风险：如投入金额过大，可能造成企业资金流动性风险，可能因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失；

E、操作风险：由于错误或不完善的操作造成错单给公司带来损失；

F、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

套期保值原则：

A、与现货品种相同原则，公司期货套期保值业务仅限于境内期货交易所交易的 PVC 商品期货品种；

B、期货方向与现货角色一致原则，作为 PVC 用料企业，期货操作以 PVC 买入为主；

C、数量相当原则，年度期货套保量不可超过一年现货的用量。谨慎起见，单次套保量不超过年现货用量的三分之一。

采取的风险控制措施：

A、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货持仓量不超过套期保值的现货量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配；

B、合理选择期货保值月份，重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险；

C、合理计划和安排使用保证金，保证套期保值过程正常进行；公司套期业务具体操作人员每日密切关注套期保值头寸持仓风险，按照期货交易所及期货公司、大宗交易的要求做好保证金的追加工作，当出现由于保证金不足将被强行平仓的情况时，公司启动快速决策机制，直接调拨资金追加保证金；

D、严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》相关规定，合理设置套期保值业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限，并及时识别相关的内控制度缺陷并采取补救措施；

E、建立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统正常运行，当发生错单时，及时采取相应措施处理。

3) 风险管理目标及相关分析

公司作为 PVC 用料企业，为平抑价格巨幅波动带来的利润波动风险，期货套期操作以 PVC 买入为主，在公司历史平均成本下方附近逐渐锁定原材料价格，确保生产经营正常利润的达标。

在初始指定套期关系时，公司有相关文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略，其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵消被套期工具归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接进入其他综合收益的套期工具利得或损失转入当期损益，当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入其他综合收益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生；如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入其他综合收益的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 现金流量套期对当期损益和其他综合收益的影响

单位：元

被套期项目名称	套期工具品种	套期工具累计利得或损失①	累计套期有效部分（套期储备）②	套期无效部分		
				本期末累计金额③=①-②	上期末累计金额	本期发生额
聚氯乙烯	PVC期货合约	48,074,325.00	48,074,325.00			
小计		48,074,325.00	48,074,325.00			

(续上表)

被套期项目名称	套期工具品种	本期转出的套期储备④		累计转出的套期储备⑤	套期储备余额⑥=②-⑤
		转出至当期损益	转至资产或者负债		
聚氯乙烯	PVC期货合约			11,968,225.00	36,106,100.00
小计				11,968,225.00	36,106,100.00

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 自定义章节

1) 与资产相关的政府补助

单位：元

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期摊销	期末余额	本期 摊销 列报 项目	说明
塑料管道技术改造投资项目补助资金	610,352.97		332,920.02	277,432.95	其他 收益	1)
塑料管道技术改造投资项目补助资金	1,849,160.32		462,289.98	1,386,870.34	其他 收益	2)
塑料管道技术改造投资项目补助资金	2,258,790.00		398,610.00	1,860,180.00	其他 收益	3)
塑料管道技术改造投资项目补助资金	1,986,495.00		283,785.00	1,702,710.00	其他 收益	4)
氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目补助资金	171,500.26		24,499.98	147,000.28	其他 收益	5)
项目建设补偿资金	31,496,980.08		390,893.64	31,106,086.44	其他 收益	6)
重庆永高技术补贴	3,392,750.36		442,532.76	2,950,217.60	其他 收益	7)
七通一平补偿款	12,267,209.84		157,608.72	12,109,601.12	其他 收益	8)
安徽公元三通一平扶持金	4,796,698.67		70,343.52	4,726,355.15	其他 收益	9)
高性能管道物联工厂建设项目	2,476,250.05		141,499.98	2,334,750.07	其他 收益	10)
重庆永高城市建设配套费	12,154,408.15	7,556,420.00	622,996.47	19,087,831.68	其他 收益	11)
重庆永高产业发展资金	9,943,757.26		114,868.20	9,828,889.06	其他 收益	11)
PPR抗菌管材管件生产线技术项目	437,250.00		49,500.00	387,750.00	其他 收益	12)
浙财企2014-196号“三	4,131,335.24		955,772.04	3,175,563.20	其他	13)

名”企业综合试点财政补助					收益	
2013年省战略性新兴产业专项装备制造业补助	134,437.42		10,636.74	123,800.68	其他收益	14)
大口径钢带增强聚乙烯螺旋波纹管技术改造项目	9,067,749.88		788,500.02	8,279,249.86	其他收益	15)
2015年省级工业与信息化发展财政补助	372,623.49		171,979.98	200,643.51	其他收益	16)
基于物联网的数字化车间技术改造项目	414,750.00		31,500.00	383,250.00	其他收益	17)
年产1万吨PE燃气管道生产线技改项目	1,244,250.00		94,500.00	1,149,750.00	其他收益	18)
安徽永高公租房补贴	784,646.74		63,619.98	721,026.76	其他收益	19)
高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目	503,786.35		50,310.01	453,476.34	其他收益	20)
管道生产线技术改造项目	991,249.26		70,548.96	920,700.30	其他收益	21)
制造业及战略性新兴产业专项资金	975,600.04		54,199.98	921,400.06	其他收益	22)
经济转型升级有关项目以奖代补资金	2,494,000.00		129,000.00	2,365,000.00	其他收益	23)
年产1万吨塑料管材及配件自动化节能型生产线项目	737,916.67		77,000.00	660,916.67	其他收益	24)
新型复合材料项目土地扶持资金	45,300,000.00		0.00	45,300,000.00	其他收益	25)
经济转型升级技改奖励金（制造业及战略性新兴产业专项基金）		927,100.00	15,451.66	911,648.34	其他收益	26)
小计	150,993,948.05	8,483,520.00	6,005,367.64	153,472,100.41		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期摊销	期末余额	本期摊销列报项目	说明
台州市黄岩区2016年度经济转型升级补助	2,677,500.00		178,500.00	2,499,000.00	其他收益	27)
小计	2,677,500.00		178,500.00	2,499,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

项 目	金 额	列报项目	说 明
人才补贴、职工社保补贴	5,800,470.32	其他收益	28)
疫情补助	294,267.83	其他收益	29)
税收优惠返还	1,183,869.35	其他收益	30)
财政扶持资金	1,580,000.00	其他收益	31)
省级标准化战略专项补助金	200,000.00	其他收益	32)
国家标准行业奖励资金	450,000.00	其他收益	33)
数字经济专项资金	100,000.00	其他收益	34)
外经贸促进发展专项资金	2,830,100.00	其他收益	35)
研发补助及奖励资金	317,600.00	其他收益	36)
和谐劳动关系企业奖励	500,000.00	其他收益	37)
电费返还款	56,632.20	其他收益	38)
专利专项补助	104,000.00	其他收益	39)
技改奖补资金	1,004,200.00	其他收益	40)
其他	97,997.70	其他收益	
小 计	14,519,137.40		

1)根据台州市黄岩区财政局《关于下达技术改造财政补助资金的通知》(黄财企〔2010〕12号),公司2010年收到塑料管道技术改造投资项目补助资金6,658,400.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益332,920.02元。

2)根据台州市黄岩区财政局《关于下达技术改造财政补助资金的通知》(黄财企〔2011〕17号),公司2012年收到塑料管道技术改造投资项目补助资金9,245,800.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益462,289.98元。

3)根据台州市黄岩区财政局《关于下达技术改造财政补助资金的通知》(黄财企〔2012〕11号),公司2012年收到塑料管道技术改造投资项目补助资金7,972,200.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益398,610.00元。

4)根据台州市黄岩区财政局《关于下达技术改造财政补助资金的通知》(黄财企〔2013〕12号),公司2013年7月收到塑料管道技术改造投资项目补助资金5,675,700.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益283,785.00元。

5)根据台州市黄岩区财政局《关于下达2012年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2013〕14号),公司2013年7月收到新建年产5000吨氯化聚氯乙烯(CPVC)管材管件生产线项目财政补助资金490,000.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益24,499.98元。

6)2011年天津永高公司收到天津经济技术开发区管理委员会拨付的项目建设补偿金38,338,085.76元,按该土地使用权剩余使用年限摊销,本期摊销计入其他收益390,893.64元。

7)根据重庆市永川区财政局《关于下达重庆永高塑业发展有限公司2013年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算的通知》(永财企〔2013〕66号),重庆永高公司于2013年9月收到新型环保阻燃塑料管材项目补助资金5,060,000.00元,于2014年12月收到新型环保阻燃塑料管材项目补助资金3,380,000.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益442,532.76元。

8)2012年安徽永高公司收到安徽广德经济开发区管委会拨付的七通一平补助款14,500,000.00元,按该相关资产剩余使用年限摊销,本期摊销计入其他收益157,608.72元。

9)安徽公元公司于2013年、2014年分别收到广德经济开发区开发有限公司的三通一平扶持金4,705,600.00元、931,500.00元,按相关资产剩余使用年限摊销,本期摊销计入其他收益70,343.52元。

10)根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化委员会《关于下达2018年度黄岩区经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2018〕11号),公司2018年10月收到高性能管道物联工厂建设项目补助资金2,830,000.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益141,499.98元。

11)根据重庆永高公司与重庆市永川工业园区凤凰湖管理委员会签订的《项目投资协议书》、《项目投资补充协议书》,重庆永高公司收到重庆市永川区兴永建设发展有限公司城市建设配套费返还12,437,351.20元及产业发展资金11,360,465.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益622,996.47元、114,868.20元。

12)根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达2013年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2014〕14号),公司于2014年6月收到黄岩区会计核算中心拨发的项目补助资金990,000.00元,根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益49,500.00元。

13)根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达省第一批“三名”培育综合试点财政补助资金的通知(浙财企[2014]196号),公司于2015年1月收到台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金5,000,000.00元;根据台州市黄岩区财政局《关于下达2014年度永高公司省级重点企业研究院补助资金的通知》(黄财企〔2015〕5号),于2015年5月收到台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金5,000,000.00元;根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达2015年省级工业和信息化发展财政专项资金的通知》(台财企发〔2016〕7号),公司于2016年4月收到台州市财政收台州市黄岩区会计核算中心拨发的补助资金1,300,000.00元。

上述“三名”企业综合试点财政补助共计11,300,000.00元。根据资产折旧进度摊销,本期摊销计入其他收益955,772.04元。

14)根据台州市经济和信息化委员会、台州市财政局《关于转拨2013年省战略性新兴产业专项装备制造制造业补助资金的通知》(台经信技装〔2014〕203号),公司于2015年9月收到台州市黄岩区会计核算中心拨

发的补助资金300,000.00元。根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益10,636.74元。

15) 根据安徽省经济和信息化委员会转发国家发展改革工业和信息化部《关于下达产业转型升级项目(产业振兴和技术改造项目第二批)文件》(发改投资〔2015〕1330号)，安徽永高公司于2015年10月取得财政拨款11,000,000.00元，于2016年9月收到财政拨款4,000,000.00元，于2016年12月收到财政拨款770,000.00元，按相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销计入其他收益788,500.02元。

16) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达2015年省级工业和信息化发展财政专项资金的通知》(台财企发〔2015〕44号)，公司于2016年2月收到台州市黄岩区会计核算中心拨付1,719,800.00元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益171,979.98元。

17) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达2015年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2016〕12号)，公司于2016年8月收到黄岩区会计核算中心拨付补助630,000.00元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益31,500.00元。

18) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达2015年度经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2016〕12号)，公司于2016年8月收到黄岩区会计核算中心拨付补助1,890,000.00元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益94,500.00元。

19) 根据广德县人民政府办公室《关于印发广德经济开发区企业公共租赁住房建设管理实施意见的通知》(政办〔2012〕26号)，安徽永高公司于2016年3月收到奖励资金1,272,400.00元。根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益63,619.98元。

20) 根据广州市财政局《广州市工业和信息化委 广州市财政局关于下达2017年市工业和信息化发展专项资金及市汽车零部件产业发展资金技术改造项目计划的通知》(穗工信函〔2017〕1163号)，广东永高公司于2017年6月29日收到高性能钢带管和克拉管生产线升级改造项目奖励资金1,500,000.00元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益50,310.01元。

21) 根据广州市工业和信息化委员会、广州市财政局《关于下达2018年广州市“中国制造2025”产业发展资金技术改造专题工业企业技术改造及产业化方向项目计划的通知》(穗工信函〔2018〕1133号)，广东永高公司于2018年6月28日收到中空壁缠绕管和内肋增强聚乙烯(PE)螺旋波纹管生产线技术改造项目补助资金1,300,000.00元，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益70,548.96元。

22) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达2018年度市本级制造业及战略性新兴产业专项资金(制造业部分)的通知》(台财企发〔2018〕43号)，本公司于2019年1月29日收到台州市黄岩区经济和信息化局1,084,000.00补助，根据资产折旧进度摊销，本期摊销计入其他收益54,199.98元。

23) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济信息化和科学技术局《关于下达2018年度黄岩区经

济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2019〕11号), 本公司于2019年9月12日收到台州市黄岩区会计核算中心下发的2,580,000.00补助, 根据资产折旧进度摊销, 本期摊销计入其他收益129,000.00元。

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

25) 根据湖南城陵矶港产业新区管理委员会《关于印发湖南城陵矶港产业新区产业发展引导资金管理暂行办法的通知》(岳城港发〔2015〕7号), 湖南公元公司于2019年9月29日收到45,300,000.00元。

26) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化局《关于下达2020年度第一批市本级制造业及战略性新兴产业专项资金(制造业部分)》(台财企〔2020〕21号), 本公司于2020年5月28日收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局技改专项补助金927,100.00元, 本期摊销计入其他收益15,451.66元。

27) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区经济和信息化局《关于下达2016年度黄岩区经济转型升级有关项目以奖代补资金的通知》(黄财企〔2017〕9号), 本公司于2017年7月20日收到台州市黄岩区会计核算中心2016年度区经济转型升级信息化补助3,570,000.00元, 本期摊销计入其他收益178,500.00元。

28) 根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅《关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》台州社会保险稳就业政策落实工作领导小组办公室《关于做好2020年台州市失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发〔2020〕10号)、(台社稳办〔2020〕2号), 本公司于2020年3月26日收到稳岗返还社会保险费补助3081526.88元, 本期计入其他收益3,081,526.88元。

根据浙江省人力资源和社会保障厅文件《浙江省人力资源和社会保障厅关于实施浙江省“百千万”高能领军人才培养工程的通知》(浙人社发〔2018〕118号), 本公司于2020年6月15日收到台州市黄岩区人力资源和社会保障局优秀技能人才补助20,000.00元, 本期计入其他收益20,000.00元。

根据黄岩区人民政府公告《黄岩: 2家企业入选2019年台州市企业新型学徒制试点单位》本公司于2020年6月15日收到台州市黄岩区人力资源和社会保障局新型学徒制试点企业补助50,000.00元, 本期计入其他收益50,000.00元。

黄岩精杰于2020年3月26日收到台州市黄岩区职业失业保险基金稳岗补贴99, 221.11元。

根据深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知(深圳人社规【2016】1号)。3月份深圳永高收到深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴46, 848.12元。

根据津人社局发(2018)22号 市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通

知,2020年4月天津永高收到天津市滨海新区人力资源和社会保障局稳岗补贴 54,444.33元。

根据人社部发(2020)13号关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施的期限问题,2020年4月天津永高收到天津经济技术开发区人力资源和社会保障局补助款项 189,217.90元。

根据重庆市永川区财政局《关于进一步做好促进就业困难人员就业社会保险补贴工作有关问题的通知》(永财社〔2010〕18号),重庆永高公司收到重庆市永川区财政局款项1,435,219.64元。

根据重庆市人力资源和社会保障局重庆市财政局《关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》(渝人社发〔2015〕156号),重庆永高公司于2019年12月27日收到重庆市永川区财政局58,405.00元。

安徽永高2020年4月收到广德县人力资源和社会保障局失业保险费返还127,666.00元

安徽永高2020年1月收到广德县就业服务局公益性补助3,135.63元,2020年4月收到广德市公共就业人才服务中心公益性岗位补贴1,871.48元,2020年5月收到广德市公共就业人才服务中心就业补贴118,600.00元。

安徽永高收到广德市人力资源和社会保障局职业技能提升补贴62,400.00元。

公元电器2020年3月31日收到稳岗补贴118,341.87元。

公元太阳能公司2020年3月31日收到台州市黄岩区职工失业保险基金拨付稳岗返还社会保险费333,572.36。

29) 根据台州市黄岩区高层次人才专项工作室文件《关于做好高层次人才因疫情未上岗期间企业所付薪资待遇补助申请的通知》(台防指〔2020〕23号),本公司于2020年4月23日收到台州市黄岩区人力资源和社会保障局疫情薪资补助金12,949.03元,本期计入其他收益129,49.03元。

根据黄岩区财政局企业科通知,根据(黄财企〔2020〕5号),本公司于2020年6月15日收到区支持复工达产补助资金31318.80元,本期计入其他收益31318.80元。

根据深坪府规〔2020〕1号坪山区人民政府印发《关于应对新型冠状病毒肺炎疫情支持企业保经营稳发展的若干措施》的通知,深圳永高3月份收到坪山区工业和信息化局应对疫情专项补助100,000.00元。

根据黄财企2020-12号文件,2020年6月5日公元太阳能公司收到黄岩区会计核算中心拨付复工达产补助150000元。

30)本公司于2020年收到退役士兵就业税收优惠、建档立卡贫困人口税收优惠92,600.00元。

根据浙财税政[2019]8号文件,2020年1-6月日黄岩精杰收到建档立卡税收优惠款项11,700.00元。

安徽永高2020年1-6月招聘退役军人,失业人员按规定抵扣增值税 47,700.00元。

安徽永高2020年5月收到安徽广德经济开发区管理委员会土地税返还 1,031,869.35元。

31)根据上海市浦东新区康桥镇人民政府《浦东新区财政扶持资格通知书》(浦财扶康桥[2018]第00015号),上海永高管道公司于2020年3月20日收到上海市浦东新区贸易发展推进中心补助款160,000.00元。

根据上海市浦东新区康桥镇人民政府《浦东新区财政扶持资格通知书》（浦财扶康桥[2018]第00015号），上海公元公司于2020年3月18日收到上海浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款1,420,000.00元。

32) 根据浙江省财政厅文件《浙江省财政厅关于调整下达2020年市场监管和知识产权专项资金的通知》（浙财行〔2020〕14号），本公司于2020年6月11日收到台州市黄岩区市场监督管理局2019年省级标准化战略补助金200,000.00元，本期计入其他收益200,000.00元。

33) 根据台州市黄岩区财政局、台州市黄岩区市场监督管理局文件《关于下达2019年度黄岩区推进民营经济高质量发展（知识产权、“三强一制造”奖励资金的通知》（黄财企〔2020〕5号），本公司于2020年6月15日收到台州市黄岩区市场监督管理局制定国家行业标准奖励补助450,000.00元，本期计入其他收益450,000.00元。

34) 根据台州市财政局、台州市经济和信息化局文件《关于下达2020年度第一批台州市数字经济专项资金的通知》（台财企发〔2020〕32号），本公司于2020年6月16日收到台州市黄岩区经济信息化和科学技术局专项资金补助100,000.00元，本期计入其他收益100,000.00元。

35) 根据台州市黄岩区商务局、台州市黄岩区财政局文件《关于下达2019年度外经贸促进发展专项的通知》（黄商务联发〔2020〕11号），本公司于2020年6月29日收到台州市黄岩区会计核算中心外经贸促进发展专项补助1,291,000.00元，本期计入其他收益1,291,000.00元。

公元太阳能公司2020年6月29日收到黄岩区商务局拨付2019年度外经贸促进发展专项补助1,539,100.00元。

36) 根据《广州市科技计划项目管理办法》（穗科创规[2017]3号）有关规定，广东永高公司于2020年1月21日收到广州市企业研发经费投入后补助资金154,600.00元。

根据重庆市经济和信息化委员会《关于2019年重庆市企业研发准备金补助资金拟支持企业名单公示》（渝经信发〔2019〕80号），重庆永高公司于2020年1月17日收到重庆永川工业园区凤凰湖管理委员会奖励金163,000.00元。

37) 根据《深圳市坪山区和谐劳动关系奖励（补贴）办法（试行）》（深坪府办规〔2018〕13号）和深圳市坪山区和谐劳动关系奖励（补贴）办法实施细则（深人资规2019 2号），公司申请补贴，6月份收到坪山区财政局2018奶奶度和谐劳动关系企业奖励500,000.00元。

38) 深圳永高2020年2月,3月收到深圳供电局有限公司电费返还款计56,632.20元。

39) 天津永高于2020年4月收到天津经济技术开发区财政局专利资助款项100,000.00元。根据津开发〔2017〕44号天津经济技术开发区管理委员会关于印发天津开发区支持创业企业发展实施办法的通知。

天津永高2020年4月收到天津经济技术开发区财政局专利资助款项4,000.00元。

40)根据广德市经济和信息化局财政局文件《关于进一步明确促进工业经济转型升级若干政策(修订)》(县办(2017)78号),安徽永高2020年1月收到广德市经济和信息化局2018年技改奖补资金1,004,200.00元。

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为 20,703,005.04 元。

60、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东永高	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳永高	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海公元	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
天津永高	天津	天津	制造业	100.00%		设立
黄岩精杰	台州	台州	制造业	100.00%		设立
重庆永高	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
安徽永高	广德	广德	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海管道	上海	上海	贸易	100.00%		设立
上海贸易	上海	上海	贸易	100.00%		设立
公元太阳能	台州	台州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
公元电器	台州	台州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖南公元	岳阳	岳阳	制造业	100.00%		设立
香港公元	香港	香港	贸易	60.00%		设立
非洲永高	肯尼亚	肯尼亚	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	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	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	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、其他

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 11.08%(2019 年 12 月 31 日：34.06%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	19,479,742.60	19,555,292.71	19,555,292.71		
衍生金融负债	402,850.71	402,850.71	402,850.71		
应付票据	1,323,517,152.30	1,323,517,152.30	1,323,517,152.30		
应付账款	469,851,794.89	469,851,794.89	469,851,794.89		
其他应付款	347,000,922.96	347,000,922.96	347,000,922.96		
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	85,830,264.28	86,256,523.77	86,256,523.77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	206,417.50	206,417.50	206,417.50		
应付票据	991,879,431.54	991,879,431.54	991,879,431.54		
应付账款	363,963,230.43	363,963,230.43	363,963,230.43		

其他应付款	262,927,571.85	262,927,571.85	262,927,571.85		
小 计	1,704,806,915.60	1,705,233,175.09	1,705,233,175.09		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 36,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	36,106,100.00			36,106,100.00
应收款项融资			38,230,189.72	38,230,189.72

持续以公允价值计量的资产总额	36,106,100.00		38,230,189.72	74,336,289.72
(六) 交易性金融负债	402,850.71			402,850.71
衍生金融负债	402,850.71			402,850.71
持续以公允价值计量的负债总额	402,850.71			402,850.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点价格。

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
公元塑业集团有限公司(以下简称公元集团)	台州市黄岩区印山路 328 号	实业投资	7000 万元	41.43%	41.43%

本企业的母公司情况的说明

卢彩芬女士直接持有本公司 15% 的股份，张建均直接持有本公司 1.75% 的股份。张建均先生和卢彩芬女士合计持有公元集团 100% 股份。因此，张建均先生、卢彩芬女士合计直接或间接控制公司 58.18% 股份，张建均与卢彩芬系夫妻关系，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张建均、卢彩芬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七之长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	本公司联营企业
浙江元邦智能装备有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州吉谷胶业股份有限公司	关联自然人控股的公司
临海市吉仕胶粘剂有限公司	关联自然人控股的公司
上海清水日用品制品有限公司	关联自然人控股的公司
浙江公元进出口有限公司	本公司之母公司控股子公司
台州华迈文化传播有限公司	公司董事长卢震宇配偶控制公司
张炜	本公司股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州吉谷胶业股份有限公司	购买胶水等	14,164,780.29	35,000,000.00	否	10,652,358.60
台州华迈文化传播有限公司	支付职工教育经费等	20,400.00	20,400.00	否	300,833.02
浙江元邦智能装备有限公司	购买固定资产	19,115.04	12,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州吉谷胶业股份有限公司	管件管材及原料		61,551.73
临海市吉仕胶粘剂有限公司	管件管材及原料	28,121.14	701.80
浙江公元进出口有限公司	销售管材管件及原料、灯具	170,098.41	208,927.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述购销商品、提供和接受劳务的关联交易金额为不含税金额。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张炜	10,040,600.00	2019年08月30日	2020年02月28日	是
张炜	10,760,000.00	2020年04月15日	2020年10月14日	否
张炜	18,500,000.00	2020年05月07日	2020年11月06日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	3,627,078.37	3,460,623.88

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	临海市吉仕胶粘剂有限公司	31,776.89			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	台州吉谷胶业股份有限公司	2,475,914.10	1,677,895.81
应付账款	浙江元邦智能装备有限公司		72,000.00
预付账款	浙江元邦智能装备有限公司	3,880,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司已开具信用证尚未到期明细如下：

信用证号	受益人	币别	开证金额	到期日
LC08104C000294	total petrochemicals hongkong limited	美元	66,330.00	2020/8/12
LC2719520000063	LG CHEM ,LTD	美元	104,160.00	2020/9/18
LC08104C000358	BASELL ASIA PACIFIC LTD	欧元	145,200.00	2020/9/7

LC2719520000074	SABIC CHINA HOLDING CO,LTD	美元	198,000.00	2020/9/11
LC08104C000292	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	198,720.00	2020/8/24
LC2719520000082	LG CHEM,LTD	美元	201,656.00	2020/9/24
LC08104C000289	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	220,800.00	2020/8/19
LC2719520000062	LG CHEM,LTD	美元	285,376.00	2020/9/14
LC2719520000073	SABIC CHINA HOLDING CO.,LTD	美元	297,000.00	2020/9/8
LC08104C000356	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	308,880.00	2020/9/22
LC08104C000293	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	353,280.00	2020/8/27
LC2719520000072	SABIC CHINA HOLDING CO.,LTD	美元	400,950.00	2020/9/9
LC2719520000048	KPIC CORPORATION	美元	423,540.00	2020/8/10
LC08104C000290	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	441,600.00	2020/8/26
LC2719520000079	borouge pte ltd	美元	484,110.00	2020/9/8
LC08104C000355	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	498,960.00	2020/9/21
LC2719520000058	kpic corporation	美元	645,840.00	2020/9/8
LC2719520000071	KPIC CORPORATION	美元	671,814.00	2020/10/19
LC2719520000070	KPIC CORPORATION	美元	694,980.00	2020/9/23
LC2719520000075	BASELL ASIA PACIFIC LTD	美元	721,140.00	2020/8/31
LC2719520000059	kpic corporaton	美元	753,480.00	2020/8/31
LC08104C000357	hyosung chemical corporation	美元	784,080.00	2020/9/27
LC08104C000291	HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION	美元	839,040.00	2020/8/26
LC0900019000228	ASIAN PLAN LIMITED	欧元	591980.9	2020/7/27
LC0900019000228	ASIAN PLAN LIMITED	欧元	282313.5	2020/8/25
LC0900019000230	韩国晓星	美元	238920	2020/7/20
LC0900019000230	韩国晓星	美元	477840	2020/7/27
LC0900019000229	韩国LG	美元	179424	2020/7/29
LC0900020000043	BASELL	美元	493245	2020/7/21
LC0900020000044	韩国晓星	美元	403920	2020/9/27
LC44268C000811	QATAR(MUNTAJAT)	美元	204000.00	2020/7/17
LC44268C000855	KOREA (hanwha)	美元	394680.00	2020/8/6
LC44268C000856	KOREA (hanwha)	美元	394680.00	2020/8/12
LC44268C001133	KOREA (hanwha)	美元	168300.00	2020/9/11
LC44268C001132	KOREA (hanwha)	美元	430100.00	2020/9/27
LC44268C001143	QATAR(MUNTAJAT)	美元	128520.00	2020/8/25
LC44268C001467	QATAR(MUNTAJAT)	美元	92820.00	2020/9/24
LCZH2003781TZYY	chevron phillips singapore chemicals (private) limited	美元	674832	2020/7/15
LCZH2003782TZYY	LG CHEM,LTD	美元	40050	2020/7/22
LCZH2003834TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	660825	2020/7/2
LCZH2004306TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	382882.5	2020/7/28
LCZH2004286TZYY	GULF POLYMERS DISTRIBUTION COMPANY FZCO	美元	140332.5	2020/7/3

LCZH2004361TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	114345	2020/7/27
LCZH2004356TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	411840	2020/9/9
LCZH2004362TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	158154.425	2020/7/6
LCZH2004368TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	51455.25	2020/7/20
LCZH2004352TZYY	GULF POLYMERS DISTRIBUTION COMPANY FZCO	美元	728400	2020/8/10
LCZH2004347TZYY	chevron phillips singapore chemicals (private) limited	美元	898800	2020/8/12
LCZH2004360TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	405900	2020/9/3
LCZH2004439TZYY	GO GREEN FZE	美元	84000	2020/8/11
LCZH2004437TZYY	ELEGANT COMMODITIES FZC	美元	1053900	2020/8/26
LCZH2004438TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	75240	2020/9/4
LCZH2004484TZYY	SCG PERFORMANCE CHEMICALS CO.,LTD	美元	91800	2020/8/3
LCZH2004485TZYY	GO GREEN FZE	美元	388080	2020/8/31
LCZH2004565TZYY	GO GREEN FZE	美元	213840	2020/8/31
LCZH2004562TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	231660	2020/8/4
LCZH2004563TZYY	Future Resources FZE	美元	265443.75	2020/8/11
LCZH2004593TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	166320	2020/8/31
LCZH2004595TZYY	SABIC (china) Holding Co Ltd	美元	124740	2020/8/12
LCZH2004772TZYY	GULF POLYMERS DISTRIBUTION COMPANY FZCO	美元	156420	2020/9/6
LCZH2004789TZYY	KPIC CORPORATION	美元	445280	2020/7/16
LCZH2004821TZYY	ELEGANT COMMODITIES FZC	美元	1398375	2020/9/24
LCZH2004812TZYY	chevron phillips singapore chemicals (private) limited	美元	649968	2020/9/23
LCZH2004852TZYY	chevron phillips chemical international inc.	美元	92331.25	2020/8/31
LCZH2004854TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	1206810	2020/8/26
LCZH2004853TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	99990	2020/8/17
LCZH2004927TZYY	Future Resources FZE	美元	923175	2020/9/29
LCZH2004999TZYY	BOROUGE PTE LTD	美元	44550	2020/9/8
LCZH2005017TZYY	GO GREEN FZE	美元	129195	2020/9/28
LC1801200000083	BOROUGE PTE LTD	美元	352687.5	2020/8/26
LC1801200000099	Total Petrochemicals(Hong Kong)Limited	美元	82170	2020/8/17

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
-------	--------	--------	-------	----

南通公元建材有限公司	工行台州市黄岩支行	2,491,136.00	2020-8-7	保证
杭州永高建材有限公司	工行台州市黄岩支行	2,984,386.20	2020-8-14	保证
枣庄市致和建材有限公司	工行台州市黄岩支行	1,000,000.00	2020-11-1	保证
小 计		6,475,522.20		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,303,620,994.36	360,006,511.88		2,663,627,506.24
主营业务成本	1,728,480,805.10	280,831,794.70		2,009,312,599.80
资产总额	7,114,555,841.47	26,086,139.47		7,140,641,980.94

负债总额	3,463,182,096.22	21,932,738.19	3,485,114,834.41
------	------------------	---------------	------------------

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						16,019,420.46	1.63%	8,009,710.23	50.00%	8,009,710.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	821,890,594.00	100.00%	84,033,384.72	10.22%	737,857,209.28	966,074,706.90	98.37%	104,539,985.85	10.82%	861,534,721.05
其中：										
合计	821,890,594.00	100.00%	84,033,384.72	10.22%	737,857,209.28	982,094,127.36	100.00%	112,549,696.08	60.82%	869,544,431.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	281,039,386.45		
账龄组合	540,851,207.55	84,033,384.72	15.54%
其中：1年以内	394,585,692.13	19,729,284.60	5.00%
1-2年	63,045,495.23	9,456,824.28	15.00%

2-3 年	47,287,907.25	18,915,162.90	40.00%
3 年以上	35,932,112.94	35,932,112.94	100.00%
合计	821,890,594.00	84,033,384.72	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

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	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
应收账款——合并范围关联方	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	675,625,078.58
1 至 2 年	63,045,495.23
2 至 3 年	47,287,907.25
3 年以上	35,932,112.94
3 至 4 年	35,932,112.94
合计	821,890,594.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,009,710.23		8,009,710.23			
按组合计提坏账准备	104,539,985.85		20,506,601.13			84,033,384.72
合计	112,549,696.08		28,516,311.36			84,033,384.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前 5 名的应收账款合计	332,082,287.66	40.40%	2,641,860.32
合计	332,082,287.66	40.40%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,978,194.54	123,593,415.72
合计	37,978,194.54	123,593,415.72

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	30,717,013.42	28,110,888.03
往来款	21,482,565.51	108,404,281.03
其他		732,115.27
合计	52,199,578.93	137,247,284.33

2) 自定义章节

其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

单位：元

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	52,199,578.93	100.00	14,221,384.39	27.24	37,978,194.54
合计	52,199,578.93	100.00	14,221,384.39	27.24	37,978,194.54

(续上表)

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	137,247,284.33	100.00	13,653,868.61	9.95	123,593,415.72
合计	137,247,284.33	100.00	13,653,868.61	9.95	123,593,415.72

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
内部关联方组合	17,235,009.29		
账龄组合	34,964,569.64	14,221,384.39	40.67
其中：1年以内(含1年，下同)	16,461,814.69	823,090.73	5.00
1-2年	2,881,990.93	432,298.64	15.00
2-3年	4,424,615.00	1,769,846.00	40.00
3年以上	11,196,149.02	11,196,149.02	100.00
小计	52,199,578.93	14,221,384.39	27.24

(2) 账龄情况

单位：元

项目	期末账面余额
1年以内	33,696,823.98
1-2年	2,881,990.93
2-3年	4,424,615.00
3年以上	11,196,149.02
小计	52,199,578.93

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	629,179.85	326,278.84	12,698,409.92	13,653,868.61
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	70,192.69	-70,192.69		
--转入第三阶段		77,856.00	-77,856.00	
本期计提	264,103.57	113,683.11	259,639.31	637,425.99
本期核销			69,910.21	69,910.21
2020 年 6 月 30 日余额	823,090.73	432,298.64	12,965,995.02	14,221,384.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,696,823.98
1 至 2 年	2,881,990.93
2 至 3 年	4,424,615.00
3 年以上	11,196,149.02
3 至 4 年	11,196,149.02
合计	52,199,578.93

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江公元太阳能科技有限公司	往来款	13,120,000.00	1 年以内	25.13%	
公元（香港）投资有限公司	往来款	3,998,825.06	1-2 年	7.66%	
乐清市机关会计核算中心基建户-市区及柳白片污水二三级管网工程	保证金	2,482,575.00	2-3 年	4.76%	993,030.00
温州市瓯海区温瑞塘河保护管理委员会	保证金	2,426,706.02	3 年以上	4.65%	2,426,706.02
台州市黄岩城市河道整治开发有限公司	保证金	2,000,000.00	3 年以上	3.83%	2,000,000.00
合计	--	24,028,106.08	--	46.03%	5,419,736.02

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,851,870,033.97		1,851,870,033.97	1,527,854,069.97		1,527,854,069.97
对联营、合营企业投资	12,814,466.31		12,814,466.31	13,018,066.43		13,018,066.43
合计	1,864,684,500.28		1,864,684,500.28	1,540,872,136.40		1,540,872,136.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳永高	130,000,000.00					130,000,000.00	
天津永高	275,214,600.00					275,214,600.00	
黄岩精杰	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海公元	118,095,303.13					118,095,303.13	
广东永高	123,564,944.99	50,000,000.00				173,564,944.99	
重庆永高	250,000,000.00					250,000,000.00	
安徽永高	413,420,000.00					413,420,000.00	
上海管道销售	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海贸易	5,500,000.00					5,500,000.00	
公元电器	10,266,846.46					10,266,846.46	
公元太阳能	130,773,415.39					130,773,415.39	
湖南公元	65,000,000.00	272,000,000.00				337,000,000.00	
非洲永高	3,018,960.00	2,015,964.00				5,034,924.00	
合计	1,527,854,069.97	324,015,964.00				1,851,870,033.97	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,144,338.28			-21,219.06						1,123,119.22	
浙江元邦智能装备有限公司	11,873,728.15			-182,381.06						11,691,347.09	
小计	13,018,066.43			-203,600.12						12,814,466.31	
合计	13,018,066.43			-203,600.12						12,814,466.31	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,480,468,731.38	1,122,870,636.65	1,495,202,657.73	1,125,333,452.67
其他业务	68,088,180.02	67,060,054.58	46,436,260.98	45,465,141.32
合计	1,548,556,911.40	1,189,930,691.23	1,541,638,918.71	1,170,798,593.99

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		34,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-203,600.12	-424,563.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-14,604.40	263,996.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,148,093.07	
合计	-1,366,297.59	33,839,433.08

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,167,766.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,703,005.04	
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	-160,914.04	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,009,710.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,470,094.34	
减：所得税影响额	4,884,317.47	
合计	23,969,811.29	--

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.80%	0.25	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项 目	序号	年初至本报告期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	276,469,877.42
非经常性损益	B	23,969,811.29
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	252,500,066.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,382,470,945.39
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	121,038,713.43
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3.00
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	155,001,594.56

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
将重分类进损益的其他综合收益	I	30,544,004.16
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,544,830,044.71
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.12%

2、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

单位：元

项 目	序号	年初至本报告期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	276,469,877.42
非经常性损益	B	23,969,811.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	252,500,066.13
期初股份总数	D	1,123,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,123,200,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	年初至本报告期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	276,469,877.42
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息	B	6,792,052.08
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	C	0.00
调整后归属于公司普通股股东的净利润	D	283,261,929.50
非经常性损益	E	23,969,811.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$F = D - E$	259,292,118.21
期初股份总数	G	1,123,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	H	
发行新股或债转股等增加股份数	I	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	J	

因回购等减少股份数	K	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期缩股数	M	
报告期月份数	N	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$O=G+H+I \times J/N-K \times L/N-M$	1,123,200,000.00
假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数	P	113,636,363.64
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	3.00
假设转换所增加的普通股股数加权平均数	$R=P \times Q/N$	56,818,181.82
发行在外的普通股加权平均数与假设转换增加的普通股股数加权平均数之和	$S=O+R$	1,180,018,181.82
基本每股收益	$T=D/S$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$U=F/S$	0.22

永高股份有限公司

二〇二〇年八月十七日