



宏 膳 科 技

NEEQ : 836295

常州宏膳科技股份有限公司



年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

无

目录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和财务指标摘要 10

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 22

第六节 股本变动及股东情况 25

第七节 融资及利润分配情况 28

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 30

第九节 行业信息 32

第十节 公司治理及内部控制 33

第十一节 财务报告 39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、宏瞻科技	指	常州宏瞻科技股份有限公司
建投宝塑	指	江苏建投宝塑科技有限公司
宝硕宏图	指	常州宝硕宏图塑胶有限公司
未名投资	指	北大未名(上海)投资控股有限公司
未奥投资	指	未奥(上海)投资中心(有限合伙)
股东大会	指	常州宏瞻科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州宏瞻科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州宏瞻科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《常州宏瞻科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露事务负责人
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
江南农商行	指	江苏江南农村商业银行股份有限公司
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
PE	指	聚乙烯
PVC	指	聚氯乙烯

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴向红、主管会计工作负责人汤小剑及会计机构负责人（会计主管人员）汤小剑保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动风险	公司生产所需的主要原材料为 PVC、PE,原材料价格波动是影响公司盈利水平的重要因素之一。我国 PVC 原料主要产自氯碱行业,部分产自石油化工行业,PE 原料主要产自石油化工行业。目前,除少数原材料品种还不能国产化需要进口外,其它品种都已经实现国产化,市场供应较为充足。然而目前煤炭、原油价格存在上下波动的现状,PVC、PE 价格也随之波动,虽然公司可以通过加强库存管理、调整销售策略和价格、改进生产工艺和加强成本管理等方式积极应对原材料价格的波动,但仍无法完全消除原材料价格波动带来的风险
存货资产减值风险	报告期末,公司的存货账面价值为 2,878.69 万元,占流动资产的比例为 34.01%,如果产品或原材料价格大幅下降,存货的账面价值高于其可变现净值,公司将面临资产减值的风险。
技术风险	我国塑料管道行业正处于快速发展时期,新品种、新材料、新技术、新工艺将不断涌现,如果公司未来不能继续加大在技术研发上的投入力度,强化技术创新能力,紧跟国际水平,保持技术领先,不能够持续创新开发差异化产品满足客户的需求,可能出现竞争对手的同类产品在性能、质量及价格等方面优于公司产品的情

	况,从而导致公司主要产品市场竞争力下降,将对公司的生产经营带来较大的影响。
供应商集中风险	报告期内,公司向前五名供应商采购金额占同期采购总额的比重为 27.64%。报告期内,公司生产所需原材料供应充足,向供应商进行规模采购有助于保证公司产品的质量稳定,并能有效降低采购成本,但如果部分主要供应商经营情况发生重大变化,将给公司的原材料供应乃至生产经营带来一定影响。
应收账款发生坏账的风险	报告期末,公司的应收账款净额为 4350.30 万元,占流动资产的比例为 51.40%,应收账款占比较高。尽管公司制定的信用政策适当,并对单项金额重大的应收账款单独进行了减值测试,但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理,则有发生坏账的风险,并因此对公司的经营业绩产生影响。
产品销售区域集中风险	塑料管道产品销售主要依靠汽车运输,由于塑料管道内空、体积大的特点,其总体运输效率较低,运输成本较高,有销售半径限制,虽然公司逐渐在拓宽其他区域的业务,但公司仍旧面临由于产品销售区域集中带来的经营风险。
市场竞争加剧的风险	塑料管道有其独特的优点,符合我国政府倡导的节能减排和可持续发展要求,受到国家高度重视,为此国家相关部门相继出台了一系列鼓励塑料管道产业发展的政策。同时,随着我国经济快速、稳定的发展和城镇化进程的加快,塑料管道行业面临很好的机遇,市场前景广阔。受良好预期的推动,许多投资者和企业通过各种渠道进入塑料管道行业,市场竞争日趋激烈。我国目前从事塑料管道生产的企业达数千家,虽然部分都是产能不足 1 万吨的小企业,产品技术含量较低,但随着塑料管道行业的不断成熟,越来越多的企业将摆脱低质、低价的经营模式,形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业,行业竞争将不断加剧。另外,国外竞争者在国内设立合资企业从事塑料管道的生产,在推动行业发展的同时,也加剧了行业竞争。如果公司不能尽快增加投入,通过改善管理、发挥规模效应、加强市场推广和提高产品科技含量等方式来持续提高核心竞争力,保持高速增长,迅速做大做强,公司将面临行业竞争日趋激烈的风险。
国家宏观经济环境变化的风险	公司主要从事 PVC 系列管道、PE 系列管道和 PP 系列管道的研发、生产和销售,产品广泛应用于市政及建筑给排水、农用(饮用水及灌排)、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域,市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展,但如果国家宏观经济形势发生重大变化,仍可能导致公司产品的市场需求减少,影响公司经营业绩。
公司季节性波动的风险	塑料管道的生产、销售具有较为明显的季节性,公司生产经营季节性波动与市政工程项目建设时间安排密切相关。通常情况,受冬季工程施工不便及春节期间建筑的影响,第一季度是公司生产销售的淡季。尽管公司可以通过提前部署生产和加强销售工作等方式来应对,但公司未来仍旧面临由于季节性波动对公司经营业绩造成不利影响的可能。

公司治理的风险	公司虽然已经建立了现代企业管理制度并开始实行,但随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司的治理提出了更高的要求,规范经营能力仍有待检验。因此,公司未来经营中存在因内部管理不善,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
人才资源的风险	公司产品研发、生产过程中需要高分子材料、高分子加工、塑料机械、模具设计制造等多学科的专业人才,同时公司日常经营中也需要经验丰富的管理人才和市场营销人才。但公司及子公司均地处我国三线城市,物质文化生活与大城市相比存在一定差距,在吸引高层次人才方面存在一定困难。虽然公司通过提高薪酬待遇、改善工作和生活条件等措施来吸引专业人才,但如不能持续引进中高级人才,势必对公司的持续发展产生不利影响。
产品质量风险	公司产品广泛应用于市政及建筑给排水、农用(饮用水及灌排)、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域,与人们的生活息息相关,直接关系到人们的卫生、健康乃至生命、财产安全,产品质量尤其重要。公司现已制定了完善的质量控制制度并加以严格执行,对生产经营过程中可能影响产品质量的隐患采取了有效措施。报告期内,公司未曾发生因质量管理工作出现纰漏或其他原因导致公司产品出现严重质量问题事件。但公司仍存在因出现产品质量问题而被相关行政主管部门处理或处罚的可能,若公司产品出现重大质量问题或质量纠纷,将对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。
所得税优惠政策变化风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定,高新技术企业可按 15%的税率征收企业所得税,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司和子公司将不再享受相关税收优惠,将按 25%的税率征收。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	常州宏贍科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	宏贍科技
证券代码	836295
法定代表人	吴向红
办公地址	三井工业园太湖路

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	汤小剑
职务	董事会秘书
电话	0519-67897518
传真	0519-67897228
电子邮箱	blue7809@126.com
公司网址	http://www.hongtuplastic.com
联系地址及邮政编码	江苏省常州新北区三井工业园太湖路 213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 12 月 19 日
挂牌时间	2016 年 3 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 (C) / 橡胶和塑料制品业 (29) / 塑料制品业 (292) / 塑料板、管、型材制造 (2922)
主要产品与服务项目	塑料管、棒、异型材、模具、通用机械零部件、塑钢门窗、塑料管件、橡塑制品的研发、制造、加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	74,017,663
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	吴向红
实际控制人及其一致行动人	吴向红、虞琴华

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913204001375173424	否
注册地址	江苏常州三井工业园太湖路	否

注册资本	74,017,663.00	否
—		

五、中介机构

主办券商	中航证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号中航资本大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	田业阳、徐健
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	112,043,585.28	141,090,192.19	-20.59%
毛利率%	25.94%	26.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,476,322.30	5,165,457.85	-244.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,898,728.55	4,334,579.81	-259.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.70%	3.22%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.28%	2.70%	-
基本每股收益	-0.10	0.07	-242.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	223,726,458.62	229,836,369.99	-2.66%
负债总计	61,197,517.35	59,149,436.16	3.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	155,474,921.90	162,951,244.20	-4.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	2.20	-4.59%
资产负债率%（母公司）	31.91%	30.03%	-
资产负债率%（合并）	27.35%	25.74%	-
流动比率	138.30%	190.00%	-
利息保障倍数	-6.06	6.72	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,293,118.83	17,304,656.28	-57.85%
应收账款周转率	213.07%	227.78%	-
存货周转率	273.95%	330.79%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.66%	-0.66%	-
营业收入增长率%	-20.59%	-2.58%	-
净利润增长率%	-244.74%	139.59%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	74,017,663	74,017,663	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-915,000.51
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	248,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,611.99
非经常性损益合计	-667,812.50
所得税影响数	2,158.20
少数股东权益影响额（税后）	-2,549.93
非经常性损益净额	-667,420.77

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法：合并报表影响

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	17,056,542.53	9,688,441.36	18,574,980.08	11,326,578.92
研发费用	—	7,368,101.17	—	7,248,401.16
应收票据及应收账款	—	62,332,615.60	—	64,464,505.74
应收账款	61,668,615.60	—	62,211,590.12	—
应收票据	664,000.00	—	2,252,915.62	—
应付票据及应付账款	—	29,100,990.64	—	25,971,739.04
应付账款	23,350,461.66	—	24,802,751.54	—
应付票据	5,750,528.98	—	1,168,987.50	—

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要的商业模式是在新兴塑料制品生产细分行业内，依托区域市场先进入者优势和资源优势等，自主研发及生产，采取直销和经销相结合的销售模式，主要向市政单位的农用（饮用水及灌排）、市政排污、燃气输送、工业流体输送等基建领域提供不同型号的 PE、PVC 和 PP 管材管件等系列产品及相关材料，以获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司围绕经营目标和任务，稳步推进各项业务发展并高度关注行业市场变化。公司管理层努力克服宏观经济的不利影响，积极拓展市场布局，同时不断完善内部管控制度，严格成本控制管理，不断加大研发投入力度，优化产品结构，提高产品质量。

1、财务状况报告期末，公司资产总额 223,726,458.62 元，比期初下降 2.66%。负债总额 61,197,517.35 元，比期初增加 3.46%，期末净资产 155,474,921.90 元，比期初下降 4.59%。

2、经营成果

报告期公司实现收入 112,043,585.28 元，较上期下降 20.59%，公司高度关注行业市场变化，坚持以销售为龙头，积极推进市场开发，促使销售平稳发展；实现净利润-8,157,992.56 元，较上期下降 280.65%。主要原因是报告期内公司营业收入较上年同期下降 20.59%，资产减值损失较上年同期增加 379.18%，这些原因导致了报告期净利润下降 280.65%。

3、现金流量

报告期，经营活动产生的现金流量净额为 7,293,118.83 元，较上期减少 10,011,537.45 元，主要原因是报告期内公司收入减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-25,025,213.06 元，较上期减少 21,308,665.20 元，主要原因是报告期内公司购置固定资产和其他长期资产较上年同期增加 22,456,297.77 元所致；筹资活动产生的现金流量净额为 11,565,400.19 元，较上期增加 24,436,558.80 元，主要原因是报告期内公司增加银行借款 13,000,000.00 元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

（二）行业情况

2018 年塑料管道行业产量同比增长 3.0%，分析总产量为 1567 万吨。2018 年，在我国经济发展稳中求进的大背景下，塑料管道行业整体运行平稳，行业发展呈现出以下特点：产量稳中有升，行业发展稳定；产业结构继续优化，集中度进一步提升；新市场不断形成，竞争日趋激烈；企业更加关注技术进步和科技创新，不断提升科技化发展水平；行业整体品牌意识增强，品质意识提升；加强环保工作，更加关注绿色产品市场开拓；企业更重视系统化发展，逐步开发全产业链产品；行业国际化发展不断深化，综合竞争能力进一步提升。在“十三五”时期，整个行业也面临着诸多挑战，行业发展产能过剩、企业发展艰难、市场竞争激烈等问题依旧是行业发展要打好的攻坚战。

展望今后几年，中国塑料管道行业仍会有较好的发展机会，但行业的增速会进一步放缓，竞争将进一步加剧，同时行业的产业结构调整将会继续深化，洗牌和落后产能的淘汰速度将逐步加快，行业发展资源会进一步集中到有品牌优势、有质量保障、有竞争实力的企业。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,005,057.17	2.68%	12,791,077.94	5.57%	-53.05%
应收票据与应收账款	44,838,273.51	20.04%	62,332,615.60	27.12%	-28.07%
存货	28,786,917.53	12.87%	31,793,723.76	13.83%	-9.46%
投资性房地产					
长期股权投资			-	-	
固定资产	48,614,812.30	21.73%	50,164,676.30	21.83%	-3.09%
在建工程	602,222.91	0.27%	-	-	
短期借款	26,000,000.00	11.62%	13,000,000.00	5.66%	100.00%
长期借款	-	-	-	-	
其他非流动资产	23,162,400.00	10.35%	2,281,700.00	0.99%	91.54%
应付票据及应付账款	19,127,500.03	8.55%	29,100,990.64	12.66%	-34.27%
资产总计	223,726,458.62	-	229,836,369.99	-	-2.66%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期货币资金较上期末减少53.05%，主要原因是报告期内购置固定资产和其他长期资产较上年同期增加22,456,297.77元，减少了期末货币资金。
- 2、报告期应收票据与应收账款较上期末减少28.07%，主要原因是报告期内应收款回款增加所致。
- 3、报告期存货较上期末减少9.46%，主要原因是报告期内管材以销定产，减少管材常用规格库存所致。
- 4、报告期短期借款较上期末增加100.00%，主要原因是报告期增加银行借款13,000,000.00元所致。
- 5、报告期其他非流动资产较上期末增加91.54%，主要原因是报告期增加建投宝塑二期工程18,015,000.00元所致。
- 6、报告期应付票据及应付账款较上期末减少34.27%，主要原因是报告期应付票据较上同期减少4,920,528.98元，应付账款较上同期减少5,052,961.63元所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	112,043,585.28	-	141,090,192.19	-	-20.59%
营业成本	82,981,660.30	74.06%	104,204,378.59	73.86%	-20.37%
毛利率	25.94%	-	26.14%	-	-
管理费用	9,554,636.57	8.53%	9,688,441.36	6.87%	-1.38%
研发费用	5,808,840.66	5.18%	7,368,101.17	5.22%	-21.16%
销售费用	9,354,924.06	8.35%	11,109,983.97	7.87%	-15.80%
财务费用	1,397,977.25	1.25%	783,123.49	0.56%	78.51%
资产减值损失	11,269,628.48	10.06%	2,351,859.76	1.67%	379.18%
其他收益	248,800.00	0.22%	462,800.00	0.33%	-46.24%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-915,000.51	-0.82%	-24,756.27	-0.02%	-3,596.04%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-10,412,760.45	-9.29%	4,444,316.15	3.15%	-334.29%
营业外收入	-	-	544,030.43	0.39%	-
营业外支出	1,611.99	0.00%	5,550.00	0.00%	-70.96%
净利润	-8,157,992.56	-7.28%	4,515,876.64	3.20%	-280.65%

项目重大变动原因：

报告期营业收入较上年同期减少20.59%，主要原因是报告期公司减少参加管材项目招标，管材销售收入减少所致。

报告期营业成本较上年同期减少20.37%，主要原因是报告期公司营业收入较上年同期减少20.59%所致。

报告期研发费用较上年同期减少21.16%，主要原因是报告期研发投入减少所致。

报告期销售费用较上年同期减少15.80%，主要原因是报告期运费较上年同期减少484,509.56元和职工薪酬较上年同期减少609,849.34元。

报告期财务费用较上年同期增加78.51%，主要原因是报告期贷款利息支出增加603,249.75元和利息收入减少18,992.54元所致。

报告期资产减值损失较上年同期增加379.18%，主要原因是报告期坏账计提比例调整较上年同期增加9,740,885.76元所致。

报告期其他收益较上年同期减少46.24%，主要原因是报告期与收益相关的政府补助较上年同期减少214,000.00元所致。

报告期资产处置收益较上年同期减少3,596.04%，主要原因是报告期固定处置损益较上年同期减少890,244.24元所致。

报告期营业利润较上年同期减少334.29%，主要原因报告期内公司营业收入较上年同期下降20.59%，资产减值损失较上年同期增加379.18%，这些原因导致了营业利润减少334.29%。

报告期营业外收入较上年同期减少544,030.43元，主要原因是报告期较上年同期减少了政府补贴收入250,000.00元和废品销售收入264,027.34元所致。

报告期营业外支出较上年同期减少70.96%，主要原因是报告期较上年同期减少罚款支出所致。

报告期净利润较上年同期减少280.65%，主要原因是报告期营业收入较上年同期下降20.59%，资产减值损失较上年同期增加379.18%，另外报告期其他收益较上年同期减少了46.24%。这些原因导致了净利润减少280.65%。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	111,765,855.09	136,555,890.87	-18.15%
其他业务收入	277,730.19	4,534,301.32	-93.87%
主营业务成本	82,746,067.80	100,106,789.52	-17.34%
其他业务成本	235,592.50	4,097,589.07	-94.25%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
PE 管材与管件	35,705,391.44	31.87%	62,312,397.12	44.16%
PVC 管材与管件	75,434,473.57	67.32%	73,699,176.87	52.24%
其他	903,720.27	0.81%	5,078,618.20	3.60%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期主营业务收入较上期减少18.15%，主要原因是报告期公司减少参加管材项目招标，管材销售收入减少所致。主营业务成本较上期减少17.34%，主要原因是报告期主营业务收入较上期减少18.15%所致。

报告期其他业务收入较上期减少93.87%，主要原因是报告期施工收入较上期减少所致，其他业务成本较上期减少94.25%，主要原因是报告期施工成本较上期减少所致。

公司收入主要来自于主营业务收入，PE管材与管件占营业收入比例为31.87%，较去年减少12.29%，金额减少了26,607,005.68元；PVC管材与管件占营业收入比例为67.32%，较去年增加15.08%，金额增加1,735,296.70元；其他收入占营业收入比例是0.81%，较上期减少2.79%，金额减少4,174,897.93元，主要原因是报告期公司施工类收入较上期减少所致。

（3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	永高股份有限公司	10,753,550.61	9.60%	否
2	宁津县新增千亿斤粮食产能项目建设领导小组办公室	4,436,721.57	3.96%	否
3	广东三凌塑料管材有限公司	4,344,665.56	3.88%	否
4	萧县农村饮水安全工程建设办公室	3,577,969.09	3.19%	否

5	靖江市华汇供水有限公司	2,941,004.14	2.62%	否
合计		26,053,910.97	23.25%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

（4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东日聚电子商务有限公司	10,350,063.68	7.95%	否
2	苏州孚美达新材料科技有限公司	8,703,258.62	6.69%	否
3	无锡顶太国际贸易有限公司	7,296,258.89	5.61%	否
4	泰瑞机器股份有限公司	5,362,511.05	4.12%	否
5	国网江苏省电力有限公司常州供电公司	4,251,894.88	3.27%	否
合计		35,963,987.12	27.64%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,293,118.83	17,304,656.28	-57.85%
投资活动产生的现金流量净额	-25,025,213.06	-3,716,547.86	-573.35%
筹资活动产生的现金流量净额	11,565,400.19	-12,871,158.61	189.86%

现金流量分析：

报告期，经营活动产生的现金流量净额为 7,293,118.83 元，较上期减少 10,011,537.45 元，主要原因是报告期内公司收入减少所致；

报告期，投资活动产生的现金流量净额为-25,025,213.06 元，较上期减少 21,308,665.20 元，主要原因是报告期内公司购置固定资产和其他长期资产较上年同期增加 22,456,297.77 元所致；

报告期，筹资活动产生的现金流量净额为 11,565,400.19 元，较上期增加 24,436,558.80 元，主要原因是报告期内公司增加银行借款 13,000,000.00 元所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有两家全资子公司、一家控股子公司，另外公司其他投资了奥托泰制造厂有限公司，基本情况如下：

一、江苏建投宝塑科技有限公司

1、公司名称：江苏建投宝塑科技有限公司

2、基本情况：建投宝塑成立于 2010 年 2 月 3 日，注册地址：常州新北区创业西路 18 号，法定代表人：虞琴华，主要从事新型改性塑料、新型塑料助剂、聚乙烯燃气管的研发；塑料制品（包括给排水管材、给排水管件）、模具、通用机械零部件的制造、加工、销售、安装；塑料原料（除危险品）的销售。注册资本 10,100 万元。

3、持股情况：100%

4、报告期末财务情况：2018 年末总资产 139,334,023.91 元，实现营业收入 66,837,993.34 元，净利润 -8,638,661.83 元。

二、常州宏膜汇富贸易有限公司

1、公司名称：常州宏瞻汇富贸易有限公司

2、基本情况：常州宏瞻汇富贸易有限公司成立于 2018 年 8 月 13 日，注册地址：常州市新北区太湖西路 18 号，法定代表人：吴向红，主要从事建筑材料、机械设备、橡胶制品和管材的批发和零售等。注册资本 50 万元。

3、持股情况：100%

4、常州宏瞻汇富贸易有限公司尚未开展经营。

三、常州宝硕宏图塑胶制品有限公司

1、公司名称：常州宝硕宏图塑胶制品有限公司

2、基本情况：宝硕宏图成立于 2003 年 7 月 10 日，注册地址：常州新北区太湖西路 18 号。法定代表人：吴向红，主要从事塑料制品、模具的制造加工。注册资本 4,000 万元。

3、持股情况：70%

4、报告期末财务情况：2018 年末总资产 25,691,471.58 元，实现营业收入 5,576,988.98 元，净利润 -2,272,234.21 元。

四、奥托泰制造厂有限公司

1、公司名称：奥托泰制造厂有限公司

2、基本情况：成立于 1999 年，注册资本 125 万港币，经营范围为销售汽车电灯、机电产品（逆变器、风力发电机等）、气泵零配件、电器配件等。宏瞻科技通过受让 PVMA Company Limited 持有的奥托泰制造厂有限公司 51% 股权。此前，PVMA Company Limited 与奥托泰制造厂有限公司股东签署了《股东协议书》，公司针对本次收购事项出具了《确认书》，确认前述《股东协议书》对公司继续有效，即受托人有权代表公司行使其持有奥托泰 51% 股份的投票权及一切经营管理事项。公司对奥托泰制造厂有限公司不具有控制权。宏瞻科技投资成本 3,750.49 万元，宏瞻科技投资奥托泰制造厂有限公司主要目的是为企业创造更多价值，以实现更多投资收益。

2、委托理财及衍生品投资情况

—

(五) 非标准审计意见说明

√ 适用 □ 不适用

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)接受常州宏瞻科技股份有限公司(以下简称“公司”)的委托，对公司 2018 年度的财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》(天健审[2019]15-34 号)。董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，现将有关情况进行说明。 一、审计报告关于保留意见的具体内容 如财务报表附注五(一)2 所述，宏瞻科技公司期末一年以上应收账款余额 4,490.26 万元，按照账龄组合计提坏账准备。在审计过程中，我们实施了函证等程序，但收到的回函比例较低，也无法对上述应收账款的可收回性实施替代审计程序，无法就上述应收账款的坏账准备的计提获取充分、适当的审计证据。因此我们无法确定是否有必要对相关的应收账款及坏账准备金额进行调整。 如财务报表附注五(一)7 所述，宏瞻科技公司持有奥托泰制造厂有限公司 51% 的股权，对被投资单位不具有控制、共同控制与重大影响，在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量，期末作为可供出售金融资产列报。在审计过程中，我们获取了奥托泰制造厂有限公司的工商资料和投资询证函，但无法就该可供出售金融资产的可收回性及是否存在减值迹象获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对相关的可供出售金融资产及坏账准备金额进行调整。	

二、董事会关于审计报告中涉及事项的说明：

公司董事会关于天健对公司 2018 年度出具保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：

- 1、天健为公司提供财务审计服务期间，公司积极配合天健开展现场审计工作，配合提供审计工作所需的各项资料。天健为公司 2018 年财务会计报告出具了保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。
- 2、公司董事会会持续督促公司管理层加强应收账款和投资业务管理，落实责任，切实保证股东合法权益。
- 3、公司董事会将以此为契机，继续完善公司内控，规范各项经营业务和财务管理，同时督促管理层加强对应收账款的催收工作以及加强规范对公司业务操作流程的管理，以此促进公司健康、可持续发展。

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法：
合并报表影响

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	17,056,542.53	9,688,441.36	18,574,980.08	11,326,578.92
研发费用	-	7,368,101.17	-	7,248,401.16
应收票据及应收账款	-	62,332,615.60	-	64,464,505.74
应收账款	61,668,615.60	-	62,211,590.12	-
应收票据	664,000.00	-	2,252,915.62	-
应付票据及应付账款	-	29,100,990.64	-	25,971,739.04
应付账款	23,350,461.66	-	24,802,751.54	-
应付票据	5,750,528.98	-	1,168,987.50	-

二、重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对应收款项坏账准备计提比例为 1 年以内（含 1 年下同）3%，1-2 年 5%，2-3 年 10%，3 年以上 50%，根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险、力求财务核算准确的原则，对应收款项坏账准备的计提比例进行了调整，其中 1 年以内（含 1 年下同）5%，1-2 年 10%，2-3 年 20%，3 年以上 100%。	本次变更经公司一届十三次董事会审议通过。	自 2018 年 1 月 1 日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2018 年 12 月 31 日资产负债表项目		

应收票据及应收账款	-8,298,699.55	
其他应收款	-4,821.60	
2018 年度利润表项目		
资产减值损失	8,303,521.15	

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

与上年度相比报告期合并范围增加了常州宏麟汇富贸易有限公司，目前尚未开展经营。

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
常州宏麟汇富贸易有限公司	新设	2018 年 8 月	500,000.00	100.00%

（八）企业社会责任

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，与员工签订劳动合同，按时足额发放工资、奖金。公司职工养老、失业、工伤、医疗、生育等社会保险金的缴纳情况严格执行国家社会保险规定，及时缴纳各项社会保险费和住房公积金。按照国家规定对劳动用工、劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利、职工培训、劳动纪律与奖惩等纳入制度化管理，有效地维护和保障了员工和企业的双方权益；公司加大员工福利投入；公司诚信经营，依法纳税，吸纳社会就业，社会贡献值较高。

三、持续经营评价

报告期内公司的主营业务和商业模式未发生重大变化，公司主营业务突出，2018 年销售收入 112,043,585.28 元，净利润-8,157,992.56 元，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，公司治理机构较为完善。报告期内根据《公司法》、《公司章程》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统的规章制度要求召开股东大会、董事会、监事会，保证合法合规。经营团队稳定，公司无违法违规行为的的发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响经营的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为 PVC、PE，原材料价格波动是影响公司盈利水平的重要因素之一。我国 PVC 原料主要产自氯碱行业，部分产自石油化工行业，PE 原料主要产自石油化工行业。目前，除少数原材料品种还不能国产化需要进口外，其它品种都已经实现国产化，市场供应较为充足。然而目前煤炭、原油价格存在上下波动的现状，PVC、PE 价格也随之波动，虽然公司可以通过加强库存管理、调整销售策略和价格、改进生产工艺和加强成本管理等方式积极应对原材料价格的波动，但仍无法完全消除原材料价格波动带来的风险

应对措施：一是合理调配使用资金，加强公司原材料采购、仓储的计划性，二是适时调整销售策略和价格

2、存货资产减值风险

报告期末，公司的存货账面价值为 2,878.68 万元，占流动资产的比例为 34.01%，如果产品或原材料价格大幅下降，存货的账面价值高于其可变现净值，公司将面临资产减值的风险。

应对措施：加强存货管理。一是合理调配使用资金，加强公司原材料采购、仓储的计划性；二是及时合理安排生产，尽量减少库存保持合理库存量

3、技术风险

我国塑料管道行业正处于快速发展时期，新品种、新材料、新技术、新工艺将不断涌现，如果公司未来不能继续加大在技术研发上的投入力度，强化技术创新能力，紧跟国际水平，保持技术领先，不能够持续创新开发差异化产品满足客户的需求，可能出现竞争对手的同类产品在性能、质量及价格等方面优于公司产品情况，从而导致公司主要产品市场竞争力下降，将对公司的生产经营带来较大的影响

应对措施：加大技术研发投入，开发适应市场需求的产品，不断优化现有产品的性能

4、供应商集中风险

报告期内，公司向前五名供应商采购金额占同期采购总额的比重为 27.64%。报告期内，公司生产所需原材料供应充足，向供应商进行规模采购有助于保证公司产品的质量稳定，并能有效降低采购成本，但如果部分主要供应商经营情况发生重大变化，将给公司的原材料供应乃至生产经营带来一定影响。

应对措施：一是提前与供应商签订合同约定相关要素降低风险，二是积极开发新的供应商渠道，增加供应商储备

5、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司的应收账款净额为 4,350.30 万元，占流动资产的比例为 51.40%，应收账款占比较高。尽管公司制定的信用政策适当，并对单项金额重大的应收账款单独进行了减值测试，但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，则有发生坏账的风险，并因此对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：一是加强销售合同的评审，严格执行销售合同款项信用期限，定期进行应收账款核对和催账，避免和减少坏账发生风险。二是对欠款客户明确专人负责跟踪、落实，并将此纳入销售考核，提高销售员催收应收款的积极性。

6、产品销售区域集中风险

塑料管道产品销售主要依靠汽车运输，由于塑料管道内空、体积大的特点，其总体运输效率较低，运输成本较高，有销售半径限制，虽然公司逐渐在拓宽其他区域的业务，但公司仍旧面临由于产品销售区域集中带来的经营风险。

应对措施：一是积极开拓市场；二是加强内部管理和成本费用控制；三是持续技术改造。

7、市场竞争加剧的风险

塑料管道有其独特的优点，符合我国政府倡导的节能减排和可持续发展要求，受到国家高度重视，为此国家相关部门相继出台了一系列鼓励塑料管道产业发展的政策。同时，随着我国经济快速、稳定的发展和城镇化进程的加快，塑料管道行业面临很好的机遇，市场前景广阔。受良好预期的推动，许多投资者和企业通过各种渠道进入塑料管道行业，市场竞争日趋激烈。我国目前从事塑料管道生产的企业达数千家，虽然部分都是产能不足 1 万吨的小企业，产品技术含量较低，但随着塑料管道行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质、低价的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，行业竞争将不断加剧。另外，国外竞争者在国内设立合资企业从事塑料管道的生产，在推动行业发展的同时，也加剧了行业竞争。如果公司不能尽快增加投入，通过改善管理、发挥规模效应、加强市场推广和提高产品科技含量等方式来持续提高核心竞争力，保持高速增长，迅速做大做强，公司将面临行业竞争日趋激烈的风险。

应对措施：一是加大研发投入，不断开发新产品，同时优化现有产品性能；二是加强生产管理，控制成本，同时提高产品质量；三是巩固现有客户群基础上，不断开发新的经销商。

8、国家宏观经济环境变化的风险

公司主要从事 PVC 系列管道、PE 系列管道和 PP 系列管道的研发、生产和销售，产品广泛应用于市

政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致公司产品的市场需求减少，影响公司经营业绩。

应对措施：一是加大技术改造，提高现有生产工艺，开发新的产品模具，丰富产品种类，增强企业发展的持续力；二是加强营销队伍的建设，提升现有营销人员开拓市场的能力，对现有渠道进行优化和完善；三是加强内部治理，提高管理水平。

9、公司季节性波动的风险

塑料管道的生产、销售具有较为明显的季节性，公司生产经营季节性波动与市政工程项目建设时间安排密切相关。通常情况，受冬季工程施工不便及春节期间建筑的影响，第一季度是公司生产销售的淡季。尽管公司可以通过提前部署生产和加强销售工作等方式来应对，但公司未来仍旧面临由于季节性波动对公司经营业绩造成不利影响的可能。

应对措施：一是合理安排生产；二是丰富现有产品线，并不断开发新的使用领域。

10、公司治理的风险

公司虽然已经建立了现代企业管理制度并开始实行，但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司的治理提出了更高的要求，规范经营能力仍有待检验。因此，公司未来经营中存在因内部管理不善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层加强学习，严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规以及公司章程、三会议事规则的规定履行公司决策、执行、内部控制等各项程序，确保公司治理机制正常、健康、合理运作。

11、人才资源的风险

公司产品研发、生产过程中需要高分子材料、高分子加工、塑料机械、模具设计制造等多学科的专业人才，同时公司日常经营中也需要经验丰富的管理人才和市场营销人才。但公司及子公司均地处我国三线城市，物质文化生活与大城市相比存在一定差距，在吸引高层次人才方面存在一定困难。虽然公司通过提高薪酬待遇、改善工作和生活条件等措施来吸引专业人才，但如不能持续引进中高级人才，势必对公司的持续发展产生不利影响。

应对措施：一是公司加强内部人才的培养，进行人才梯队建设；二是完善福利制度，完善员工职业发展和薪酬体系，吸引并留住优秀人才。

12、产品质量风险

公司产品广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，与人们的生活息息相关，直接关系到人们的卫生、健康乃至生命、财产安全，产品质量尤其重要。公司现已制定了完善的质量控制制度并加以严格执行，对生产经营过程中可能影响产品质量的隐患采取了有效措施。报告期内，公司未曾发生因质量管理工作出现纰漏或其他原因导致公司产品出现严重质量问题事件。但公司仍存在因出现产品质量问题而被相关行政主管部门处理或处罚的可能，若公司产品出现重大质量问题或质量纠纷，将对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。

应对措施：一是公司对原材料供应商的筛选，选择那些实力雄厚、产品质量稳定的企业，提高事前控制；二是加强产品生产过程中的巡检及产品入库和出库的检测，严格执行公司制定的质量控制制度

13、所得税优惠政策变化风险

报告期内，公司和子公司建投宝塑取得江苏省高新技术企业资格，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15%的税率征收企业所得税，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司和子公司将不再享受相关税收优惠，将按 25%的税率征收。

针对上述风险，公司将努力改善经营业绩，继续加大研发投入，加强专利申报工作，以满足高新技

术 企业资格认定的要求。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	第五节二（二）
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吴向红	公司股东吴向红为公司在江南农商行常州新北支行授信无偿提供个人连带责任保证担保,担保期限 2016 年 8 月 22 日至 2019 年 8 月 22 日	28,600,000.00	已事后补充履行	2017 年 6 月 19 日	2017-021 2017-042
江苏建投宝塑科技有限公司、吴向红、虞琴华	建投宝塑在江苏银行常州兰陵支行授信,公司提供连带责任保证担保,公司股东吴向红和虞琴华无偿提供个人连带责任保证担保,担保期限 2017 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日	31,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 19 日	2017-022
江苏建投宝塑科技有限公司、吴向红、虞琴华	建投宝塑在江苏银行常州兰陵支行授信,公司提供连带责任保证担保,公司股东吴向红和虞琴华	31,000,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 20 日	2018-025

	无偿提供个人连带责任保证担保, 担保期限 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 15 日				
--	---	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司在江南农商行常州新北支行授信，公司股东吴向红无偿提供个人连带责任保证担保，担保期限 2016 年 8 月 22 日至 2019 年 8 月 22 日，公司于 2017 年补充确认此担保，详见《关于补充确认银行授信暨资产抵押及关联担保的公告》（公告编号 2017-021），此议案已经过 2016 年年度股东大会通过。由于授信到期，公司于 2017 年 8 月 30 日第一次临时股东大会审议通过《关于公司申请银行授信暨资产抵押及关联担保的议案》，详见《关于公司申请银行授信暨资产抵押及关联担保的公告》（公告编号 2017-042），两公告的关联担保是同一笔贷款业务，吴向红为公司担保期限 2016 年 8 月 22 日至 2019 年 8 月 22 日。

建投宝塑在江苏银行常州兰陵支行授信，公司为子公司提供连带责任保证担保，公司股东吴向红和虞琴华为子公司无偿提供个人连带责任保证担保，详见《关于全资子公司申请银行授信暨资产抵押及关联担保的公告》（公告编号 2017-022），此关联交易议案已经过 2016 年年度股东大会审议通过。此关联担保于 2018 年 5 月 14 日到期，公司于 2018 年 6 月再次在江苏银行常州兰陵支行授信，公司为子公司提供连带责任保证担保，公司股东吴向红和虞琴华为子公司无偿提供个人连带责任保证担保，担保期限 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 14 日，详见《关于补充确认全资子公司银行授信暨资产抵押及关联担保的公告》（公告编号 2018-025）

上述关联交易是为满足公司经营发展的需要，交易有利于持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2018 年 7 月 25 日，召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。常州宏膜科技股份有限公司出资设立全资子公司常州宏膜汇富贸易有限公司，注册地址为常州新北区太湖西路 18 号，注册资本为人民币 500,000.00 元，由公司全额出资，占注册资本的

100.00%。经营范围为建筑材料、机械设备、通讯器材、电力设备及器材、化工产品（不含化学危险品）、体育用品、图书、音像制品的销售；农产品批发；食品（限《食品经营许可证》核定范围）、药品（限《药品经营许可证》核定范围）、工艺美术品、文教办公用品、家用电器、家具、医疗器械（限《医疗器械经营许可证》核定范围）、计算机、纺织品、服装、木材的销售；塑料制品及原料、金属材料、建筑材料、橡胶制品、管材的批发与零售；房地产中介服务；房屋租赁；道路货运经营（限《道路运输经营许可证》核定范围）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；利用自有资金进行创业投资、实业投资（不得从事金融、类金融业务，依法需取得许可和备案的除外）。

公司于 2018 年 11 月 1 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于〈全资子公司与其下设合伙企业共同对外投资〉》议案。公司全资子公司常州宏膜汇富贸易有限公司与由其担任普通合伙人的合伙企业上海奎讯企业管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立成都宏盛汇富实业有限公司，注册资本 5000 万元，注册地址：成都天府大道中段 500 号东方希望天祥广场 B 栋 611 室。经营范围：销售管材、管件、建材、砂石、矿产品（国家有专项规定的除外）、机电设备和配件（不含特种设备）、文化用品（不含图书、报刊、音像制品和电子出版物）、办公用品；工程项目管理（凭资质证书经营）；工程项目咨询服务（凭资质证书经营）；市政公用工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程设计、施工（凭资质证书经营）；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；国内贸易代理；照明器材销售并提供技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本次对外投资主要是为提升公司综合竞争力、促进公司未来发展而设立。
本期合并范围增加常州宏瞻汇富贸易有限公司。

（三）承诺事项的履行情况

一、避免同业竞争的承诺函

为避免同业竞争，公司控股股东、持股 5%以上的股东、实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、其他关联方就同业竞争问题，本公司（或本人）承诺如下：

1、本人（或本公司）未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

2、自本承诺签署之日起，本人（或本公司）将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

3、上述承诺长期有效，如果因本人（或本公司）未能履行上述承诺而给股份公司造成损失的，本人（或本公司）愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

报告期内，公司控股股东、持股 5%以上的股东、实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、其他关联方严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

二、关于避免关联交易的承诺

为规范股份公司将来可能发生的关联交易，控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员承诺及说明如下：

1、目前本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的公司与股份公司尚不存在非公允的关联交易。本公司将尽力减少或避免关联交易发生，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》、三会（股东会、董事会、监事会）议事规则、关联交易制度的规定进行审议和表决，保证关联交易公允性。

2、股份公司现任全体董事承诺今后涉及关联交易事项时，将严格执行股份公司相关回避制度、信息披露制度等。股份公司现任全体董事承诺，其已向股份公司新三板挂牌主办券商、法律顾问、会计师事务所等中介机构提供了已发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

报告期内，公司控股股东、持股 5%以上的股东、实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

三、关于社保、公积金的承诺

公司控股股东、实际控制人吴向红及共同实际控制人虞琴华为避免公司或其子公司遭受经济损失承诺如公司或其子公司因未能遵守社会保险、住房公积金等有关法律法规而被有关政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，本人将在公司或其子公司收到有权政府部门的生效决定后，及时、足额地将等额与公司及其子公司被要求缴纳、补缴的罚款、款项、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门、公司或子公司。

报告期内，公司控股股东、实际控制人吴向红及共同实际控制人虞琴华严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

四、关于董监高及核心员工竞业限制、保密及知识产权无纠纷的承诺

本公司及董监高及核心员工承诺及说明如下：

1、本人与原任职单位或其他单位没有签署竞业禁止协议或承担竞业禁止义务，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；如因本人违反此承诺造成公司损失，本人愿意赔偿公司的全部损失。

2、本人与原任职单位不存在有关知识产权、商业秘密的纠纷；如因本人违反此承诺造成公司损失，本人愿意赔偿公司的全部损失。

报告期内，本公司及董监高及核心员工严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
宏膜科技房屋与土地	抵押	10,796,442.27	4.83%	银行借款
建投宝塑房屋与土地	抵押	34,434,943.71	15.39%	银行借款
总计	-	45,231,385.98	20.22%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	32,017,663	43.26%	-1,500,000	30,517,663	41.23%
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	18.91%	2,700,000	16,700,000	22.56%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,000,000	56.74%	1,500,000	43,500,000	58.77%
	其中：控股股东、实际控制人	42,000,000	56.74%	1,500,000	43,500,000	58.77%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		74,017,663	-	0	74,017,663	-
普通股股东人数		8				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴向红	33,600,000	4,200,000	37,800,000	51.07%	26,700,000	11,100,000
2	虞琴华	22,400,000	0	22,400,000	30.26%	16,800,000	5,600,000
3	上海聚倚盛国际贸易有限公司	4,000,000	0	4,000,000	5.40%	0	4,000,000
4	陈超	3,752,706	-1,200,000	2,552,706	3.45%	0	2,552,706
5	未奥投资	2,000,000	0	2,000,000	2.70%	0	2,000,000
合计		65,752,706	3,000,000	68,752,706	92.88%	43,500,000	25,252,706

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司股东吴向红与虞琴华是夫妻关系，上海聚倚盛国际贸易有限公司由吴向红和虞琴华之子吴嘉膜实际控制，除此之外，公司股东之间无其他任何关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

公司控股股东为吴向红先生，报告期内持有公司 3,780 万股股本，占总股本的 51.07%。吴向红先生，中国国籍，无永久境外居留权，32042119610220****，1961 年 2 月出生，江苏常州人，高中学历。1979 年至 1984 年在薛家农机厂任技术员；1984 年至 1986 年在薛家小学校办厂任技术员；1986 年至 1996 年在武进县宏图塑料模具制造厂任厂长；1996 年至 2015 年 7 月，任宏图有限执行董事 兼总经理；2003 年至今，任宝硕宏图董事长兼总经理；2012 年至今在尚都投资任执行董事；2012 年至 2015 年任卓柏特执行董事；2014 年至今任江苏未名生物医药有限公司监事；2015 年至今，任宏膜科技董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

本公司为自然人控股公司，吴向红持有公司 51.07%的股份，为公司控股股东，虞琴华持有公司 30.26%的股份，吴向红与虞琴华为夫妻关系，两人合计持有公司 81.33%的股份，为公司的共同实际控制人。吴向红先生的个人情况详见本报告“第六节*三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

虞琴华女士，中国国籍，无永久境外居留权，32042119650520****，1965 年 5 月出生，江苏常州人，高中学历。1996 年至今，历任宏图有限监事、宏膜科技董事；2003 年至今，任宝硕宏图监事；2010 年至今任建投宝塑董事长兼总经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江苏银行	4,000,000.00	4.79%	2017.5.17至2018.4.9	否
银行借款	江苏银行	9,000,000.00	4.79%	2017.5.17至2018.4.9	否
银行借款	江苏银行	10,000,000.00	5.66%	2018.4.16至2018.8.10	否
银行借款	江苏银行	4,000,000.00	5.22%	2018.4.9至2018.8.10	否
银行借款	江苏银行	9,000,000.00	5.22%	2018.4.9至2018.8.9	否
银行借款	江苏银行	9,000,000.00	5.44%	2018.8.9至2019.5.15	否
银行借款	江南银行	8,500,000.00	4.79%	2018.11.22至2019.8.20	否
银行借款	江南银行	5,500,000.00	4.79%	2018.11.22至2019.6.20	否
银行借款	江南银行	3,000,000.00	4.79%	2018.11.22至2019.6.20	否
银行承兑汇票	江苏银行	1,480,320.00	0.00%	2017.8.8至2018.2.7	否
银行承兑汇票	江苏银行	734,400.00	0.00%	2017.9.4至2018.3.3	否
银行承兑汇票	江苏银行	636,168.00	0.00%	2017.9.29至2018.3.28	否
银行承兑汇票	江苏银行	1,135,200.00	0.00%	2017.10.16至2018.4.15	否
银行承兑汇票	江南银行	614,335.20	0.00%	2017.12.21至2018.6.20	否
银行承兑汇票	江南银行	1,120,000.00	0.00%	2018.2.13至2018.8.13	否
银行承兑汇票	江南银行	1,160,276.80	0.00%	2018.2.13至2018.8.13	否
银行承兑汇票	江南银行	712,000.00	0.00%	2018.4.25至2018.10.24	否
银行承兑汇票	江南银行	2,280,000.00	0.00%	2018.5.29至2018.11.29	否
银行承兑汇票	江苏银行	2,400,000.00	0.00%	2018.12.21至2019.5.15	否
合计	-	74,272,700.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴向红	董事长兼总经理	男	1961 年 2 月 20 日	高中	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
虞琴华	董事	女	1965 年 5 月 20 日	高中	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
吴嘉贍	董事	男	1989 年 12 月 24 日	本科	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
徐艺绮	董事	女	1990 年 2 月 26 日	硕士	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
顾国伟	董事	男	1956 年 10 月 5 日	高中	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
陈富文	监事会主席	男	1967 年 8 月 2 日	高中	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
刘佳	监事	女	1977 年 10 月 2 日	大专	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
葛华	监事	男	1978 年 4 月 6 日	中专	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
郑建明	副总经理	男	1961 年 4 月 24 日	高中	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
汤小剑	财务总监兼董秘	男	1978 年 9 月 28 日	大专	2018 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内公司控股股东为吴向红先生，实际控制人为吴向红先生和虞琴华女士，吴向红与虞琴华是夫妻关系，吴嘉贍是吴向红之子，徐艺绮是吴向红的儿媳，除此之外，公司股东之间无任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴向红	董事长兼总经理	33,600,000	4,200,000	37,800,000	51.07%	0
虞琴华	董事	22,400,000	0	22,400,000	30.26%	0
吴嘉贍	董事	-	-	-	-	0
徐艺绮	董事	-	-	-	-	0

顾国伟	董事	-	-	-	-	0
陈富文	监事会主席	-	-	-	-	0
刘佳	监事	-	-	-	-	0
葛华	监事	-	-	-	-	0
郑建明	副总经理	-	-	-	-	0
汤小剑	财务总监兼董秘	-	-	-	-	0
合计	-	56,000,000	4,200,000	60,200,000	81.33%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	27
生产人员	113	86
销售人员	21	11
技术人员	20	15
财务人员	8	6
员工总计	191	145

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	1
本科	20	9
专科	21	20
专科以下	148	115
员工总计	191	145

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的业务技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司薪酬依据员工岗位、工作绩效以及市场水平来进行公平、公正的薪酬分配。依法建立了以绩效为导

向的薪酬制度，在企业经济发展的同时，不断提高员工薪酬福利待遇，充分调动员工的积极性。同时，公司依据政府的相关规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

2018 年塑料管道行业产量同比增长 3.0%，分析总产量为 1567 万吨。2018 年，在我国经济发展稳中求进的大背景下，塑料管道行业整体运行平稳，行业发展呈现出以下特点：产量稳中有升，行业发展稳定；产业结构继续优化，集中度进一步提升；新市场不断形成，竞争日趋激烈；企业更加关注技术进步和科技创新，不断提升科技化发展水平；行业整体品牌意识增强，品质意识提升；加强环保工作，更加关注绿色产品市场开拓；企业更重视系统化发展，逐步开发全产业链产品；行业国际化发展不断深化，综合竞争能力进一步提升。在“十三五”时期，整个行业也面临着诸多挑战，行业发展产能过剩、企业发展艰难、市场竞争激烈等问题依旧是行业发展要打好的攻坚战。

展望今后几年，中国塑料管道行业仍会有较好的发展机会，但行业的增速会进一步放缓，竞争将进一步加剧，同时行业的产业结构调整将会继续深化，洗牌和落后产能的淘汰速度将逐步加快，行业发展资源会进一步集中到有品牌优势、有质量保障、有竞争实力的企业。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规定以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善公司法人治理结构、运行现代企业制度、规范公司运作。

严格执行及不断完善已经建立的以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列管理制度为主要构架的规章体系，执行以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守有关法律、法规的规定及《信息披露管理制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，平等地享有股东地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期未有修改公司章程

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、2018 年 1 月 17 日召开第一届第十二次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于变更会计师事务所的议案》 2、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 二、2018 年 4 月 25 日召开第一届第十三次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》 2、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》 3、《关于<2017 年度财务决算报告>及<2018 年度财务预算报告>的议案》 4、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》 5、《关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》 6、《关于<2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 7、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》 8、《关于公司会计估计变更的议案》 9、《关于公司前期会计差错更正的议案》 10、《关于计提对子公司长期股权投资减值准备的议案》 11、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》 三、2018 年 7 月 25 日召开第一届第十四次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于<对外投资设立全资子公司>的议案》 四、2018 年 8 月 20 日召开第一届第十五次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于<2018 年半年度报告>的议案》; 2、《关于补充确认全资子公司银行授信暨资产抵押及关联担保的议案》; 3、《关于公司董事会换届选举的议案》; 4、《关于公司前期会计差错更正的议案》; 5、《关于提请召开常州宏膜科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》 五、2018 年 9 月 5 日召开第二届第一次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 2、《关于聘任公司总经理的议案》 3、《关于聘任公司副总经理的议案》 4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 5、《关于聘任公司财务总监的议案》 6、《关于全资子公司拟投资设立有限合伙企业的议案》 六、2018 年 10 月 16 日召开第二届第二次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于<全资子公司与其下设合伙企业共同对外投资>的议案》; 2、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	3	一、2018 年 4 月 25 日召开第一届第六次会议, 审议通过以下议案: 1、《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》 2、《关于<2017 年度财务决算报告>及<2018 年度财务预算报告>的议案》 3、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》 4、《关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》 5、《关于<2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》

		6、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》 7、《关于公司会计估计变更的议案》 8、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》 9、《关于计提对子公司长期股权投资减值准备的议案》 二、2018 年 8 月 20 日召开第一届第七次会议, 审议通过以下议案： 1、《关于<2018 年半年度报告>的议案》 2、《关于补充确认全资子公司银行授信暨资产抵押及关联担保的议案》 3、《关于公司监事会换届选举的议案》 4、《关于公司前期会计差错更正的议案》 三、2018 年 9 月 5 日召开第二届第一次会议, 审议通过以下议案： 1、《关于选举公司监事会主席的议案》
股东大会	4	一、2018 年 2 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会, 审议通过以下议案： 1、《关于变更会计师事务所的议案》 二、2018 年 5 月 16 日召开 2017 年年度股东大会, 审议通过以下议案： 1、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》 2、《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》 3、《关于<2017 年度财务决算报告>及<2018 年度财务预算报告>的议案》 4、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》 5、《关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》 6、《关于<2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 7、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》 8、《关于公司会计估计变更的议案》 9、《关于公司前期会计差错更正的议案》 10、《关于计提对子公司长期股权投资减值准备的议案》 三、2018 年 9 月 5 日召开 2018 年第二次股东大会, 审议通过以下议案： 1、《关于补充确认全资子公司银行授信暨资产抵押及关联担保的议案》 2、《关于董事会换届选举的议案》 3、《关于公司监事会换届选举的议案》 4、《关于公司前期会计差错更正的议案》 四、2018 年 11 月 1 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 审议通过以下议案： 1、《关于<全资子公司与其下设合伙企业共同对外投资>的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求, 且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》、三会规则, 会议程序规范。未有违法、违规现象和重大缺陷, 能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。公司管理层在公司治理和规范运作方面不断提升，监事会按规定履行职责，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施各项管理制度，切实保证中小股东的利益。

截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求，公司治理与《公司法》、《证券法》等相关要求不存在差异。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接待以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

—

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易，具有面向市场的自主经营能力。

2、资产完整

公司拥有与经营有关的商标、专利、土地、厂房、办公场所、机器设备；除土地、房产因公司贷款而设立了抵押之外，公司其他资产不存在抵押、质押、被司法机关采取查封等财产保全、执行措施或其他权利受限制的情况，也不存在权属争议的重大纠纷。公司的资产完整独立，公司对此拥有合法的所有权和使用权。

3、人员独立

公司员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等相关法律以及公司章程等规定选举产生及聘用，公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务或领薪，公司的财务人员也未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司建立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系和规范的财务会计制度，开设了独立的银行帐户，依法独立纳税，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账户或混合纳税的情形。公司能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜。

5、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在公司内部设立独立的经营管理职能部门，独立行使经营管理职权，公司各机构的设置及运行均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，该等机构依据《公司章程》和公司内部管理制度行使各自的职权。

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（三）对重大内部管理制度评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理体系和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司已制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，完善了法人治理结构，进而规范公司投资决策程序、规范关联交易的资金往来，以保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

在报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司管理层及信息披露负责人严格遵守了公司已制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☒无 ☐强调事项段 ☐其他事项段 ☐持续经营重大不确定段落 ☐其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕15-34 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	田业阳、徐健
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 审 计 报 告 天健审〔2019〕15-34 号 常州宏瞻科技股份有限公司全体股东： 一、保留意见 我们审计了常州宏瞻科技股份有限公司（以下简称宏瞻科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。 我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏瞻科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、形成保留意见的基础 如财务报表附注五（一）2 所述，宏瞻科技公司期末一年以上应收账款余额 4,490.26 万元，按照账龄组合计提坏账准备。在审计过程中，我们实施了函证等程序，但收到的回函比例较低，也无法对上述应收账款的可收回性实施替代审计程序，无法就上述应收账款的坏账准备的计提获取充分、适当的审计证据。因此我们无法确定是否有必要对相关的应收账款及坏账准备金额进行调整。	

如财务报表附注五(一) 7 所述, 宏瞻科技公司持有奥托泰制造厂有限公司 51%的股权, 对被投资单位不具有控制、共同控制与重大影响, 在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量, 期末作为可供出售金融资产列报。在审计过程中, 我们获取了奥托泰制造厂有限公司的工商资料和投资询证函, 但无法就该可供出售金融资产的可收回性及是否存在减值迹象获取充分、适当的审计证据, 也无法确定是否有必要对相关的可供出售金融资产及坏账准备金额进行调整。

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

三、其他信息

宏瞻科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

宏瞻科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督宏瞻科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田业阳

中国·杭州

中国注册会计师：徐健

二〇一九年六月二十七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	6,005,057.17	12,791,077.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	44,838,273.51	62,332,615.60
其中：应收票据		1,335,230.92	664,000.00
应收账款		43,503,042.59	61,668,615.60
预付款项	五（一）3	3,536,686.12	3,219,690.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	227,452.82	1,004,548.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	28,786,917.53	31,793,723.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	1,242,752.24	1,462,101.45
流动资产合计		84,637,139.39	112,603,758.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）7	37,504,900.00	37,504,900.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	48,614,812.30	50,164,676.30
在建工程	五（一）9	602,222.91	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）10	25,075,832.40	25,705,965.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	222,183.22	394,895.82
递延所得税资产	五（一）12	3,906,968.40	1,180,474.01

其他非流动资产	五（一）13	23,162,400.00	2,281,700.00
非流动资产合计		139,089,319.23	117,232,611.49
资产总计		223,726,458.62	229,836,369.99
流动负债：			
短期借款	五（一）14	26,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）15	19,127,500.03	29,100,990.64
其中：应付票据		830,000.00	5,750,528.98
应付账款		18,297,500.03	23,350,461.66
预收款项	五（一）16	12,691,143.61	13,565,958.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）17	2,017,769.96	1,782,156.11
应交税费	五（一）18	1,058,075.10	1,312,314.47
其他应付款	五（一）19	303,028.65	388,016.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		61,197,517.35	59,149,436.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		61,197,517.35	59,149,436.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）20	74,017,663.00	74,017,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）21	67,486,337.90	67,486,337.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）22	1,952,707.99	1,801,202.53
一般风险准备			
未分配利润	五（一）23	12,018,213.01	19,646,040.77
归属于母公司所有者权益合计		155,474,921.90	162,951,244.20
少数股东权益		7,054,019.37	7,735,689.63
所有者权益合计		162,528,941.27	170,686,933.83
负债和所有者权益总计		223,726,458.62	229,836,369.99

法定代表人：吴向红

主管会计工作负责人：汤小剑

会计机构负责人：汤小剑

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,770,110.93	9,112,086.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三（一）1	15,689,412.38	12,140,232.02
其中：应收票据		3,505,230.92	534,000.00
应收账款		12,184,181.46	11,606,232.02
预付款项		214,107.29	683,124.21
其他应收款	十三（一）2	23,750.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,615,277.85	8,088,015.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,242,752.24	1,397,047.59
流动资产合计		29,555,410.69	31,420,504.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		37,504,900.00	37,504,900.00
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	129,325,147.45	130,415,711.40
投资性房地产			
固定资产		19,089,571.13	14,191,150.33
在建工程		512,133.48	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,677,742.45	6,876,602.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		192,627.68	276,673.60
递延所得税资产		480,400.11	174,273.39
其他非流动资产		8,010,000.00	2,085,000.00
非流动资产合计		201,792,522.30	191,524,311.09
资产总计		231,347,932.99	222,944,816.06
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		48,636,215.39	60,573,975.44
其中：应付票据		667,918.98	767,918.98
应付账款		47,968,296.41	59,806,056.46
预收款项		5,965,881.22	4,374,746.89
应付职工薪酬		1,277,851.95	1,040,855.99
应交税费		901,018.22	955,424.37
其他应付款		52,098.22	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,833,065.00	66,945,002.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,833,065.00	66,945,002.69
所有者权益：			
股本		74,017,663.00	74,017,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		76,769,625.84	76,769,625.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		999,343.97	847,838.51
一般风险准备			
未分配利润		5,728,235.18	4,364,686.02
所有者权益合计		157,514,867.99	155,999,813.37
负债和所有者权益合计		231,347,932.99	222,944,816.06

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		112,043,585.28	141,090,192.19
其中：营业收入	五（二）1	112,043,585.28	141,090,192.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		121,790,145.22	137,083,919.77
其中：营业成本	五（二）1	82,981,660.30	104,204,378.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	1,422,477.90	1,578,031.43
销售费用	五（二）3	9,354,924.06	11,109,983.97
管理费用	五（二）4	9,554,636.57	9,688,441.36
研发费用	五（二）5	5,808,840.66	7,368,101.17
财务费用	五（二）6	1,397,977.25	783,123.49
其中：利息费用			
利息收入			

资产减值损失	五（二）7	11,269,628.48	2,351,859.76
加：其他收益	五（二）8	248,800.00	462,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	-915,000.51	-24,756.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,412,760.45	4,444,316.15
加：营业外收入	五（二）10		544,030.43
减：营业外支出	五（二）11	1,611.99	5,550.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,414,372.44	4,982,796.58
减：所得税费用	五（二）12	-2,256,379.88	466,919.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,157,992.56	4,515,876.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,157,992.56	4,515,876.64
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. 少数股东损益		-681,670.26	-649,581.21
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,476,322.30	5,165,457.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		-8,157,992.56	4,515,876.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,476,322.30	5,165,457.85
归属于少数股东的综合收益总额		-681,670.26	-649,581.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.07

(二) 稀释每股收益		-0.10	0.07
------------	--	-------	------

法定代表人：吴向红

主管会计工作负责人：汤小剑

会计机构负责人：汤小剑

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（二）1	79,269,878.75	65,869,642.32
减：营业成本	十三（二）1	56,617,554.91	47,367,734.86
税金及附加		674,888.17	647,476.42
销售费用		7,191,485.57	6,372,372.07
管理费用		4,931,910.63	3,474,537.54
研发费用	十三（二）2	3,566,667.24	3,040,948.18
财务费用		632,457.08	-76,530.70
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		3,997,958.27	10,489,277.22
加：其他收益		15,600.00	356,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,672,556.88	-5,089,773.27
加：营业外收入			347,232.49
减：营业外支出		1,211.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,671,344.89	-4,742,540.78
减：所得税费用		156,290.27	582,683.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,515,054.62	-5,325,224.11
（一）持续经营净利润		1,515,054.62	-5,325,224.11
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		1,515,054.62	-5,325,224.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		107,107,870.10	156,535,010.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		385,734.33	311,753.26
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,258,347.98	1,213,848.90
经营活动现金流入小计		111,751,952.41	158,060,612.50
购买商品、接受劳务支付的现金		75,612,154.47	106,474,063.00
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			
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		13,393,196.50	15,593,711.35
支付的各项税费		5,290,758.41	9,107,739.58
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	10,162,724.20	9,580,442.29
经营活动现金流出小计		104,458,833.58	140,755,956.22
经营活动产生的现金流量净额		7,293,118.83	17,304,656.28
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,003,786.07	9,692.30
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			

投资活动现金流入小计		1,003,786.07	9,692.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,028,999.13	3,572,701.36
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			153,538.80
投资活动现金流出小计		26,028,999.13	3,726,240.16
投资活动产生的现金流量净额		-25,025,213.06	-3,716,547.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		49,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,434,599.81	871,158.61
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			
筹资活动现金流出小计		37,434,599.81	25,871,158.61
筹资活动产生的现金流量净额		11,565,400.19	-12,871,158.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.07	
五、现金及现金等价物净增加额		-6,166,693.97	716,949.81
加：期初现金及现金等价物余额		11,564,740.41	10,847,790.60
六、期末现金及现金等价物余额		5,398,046.44	11,564,740.41

法定代表人：吴向红

主管会计工作负责人：汤小剑

会计机构负责人：汤小剑

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		62,992,152.28	61,076,520.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,663,936.24	822,122.41
经营活动现金流入小计		64,656,088.52	61,898,642.83
购买商品、接受劳务支付的现金		59,879,057.30	48,413,757.98
支付给职工以及为职工支付的现金		7,141,180.10	6,297,273.03
支付的各项税费		2,190,717.23	3,932,382.21
支付其他与经营活动有关的现金		7,267,471.20	3,096,723.39
经营活动现金流出小计		76,478,425.83	61,740,136.61
经营活动产生的现金流量净额		-11,822,337.31	158,506.22

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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,212,880.09	1,153,622.79
投资支付的现金		500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			153,538.80
投资活动现金流出小计		11,712,880.09	1,307,161.59
投资活动产生的现金流量净额		-11,712,880.09	-1,307,161.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,218.95	2,814.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		653,218.95	2,814.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,346,781.05	-2,814.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,188,436.35	-1,151,469.37
加：期初现金及现金等价物余额		8,958,547.28	10,110,016.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,770,110.93	8,958,547.28

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	74,017,663.00				67,486,337.90				1,801,202.53		19,646,040.77	7,735,689.63	170,686,933.83

法定代表人：吴向红

主管会计工作负责人：汤小剑

会计机构负责人：汤小剑

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	74,017,663.00				76,769,625.84				847,838.51		4,364,686.02	155,999,813.37

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												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	74,017,663.00				76,769,625.84				847,838.51		4,364,686.02	155,999,813.37

常州宏膜科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

常州宏膜科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省常州工商行政管理局批准，由吴向红、虞琴华发起设立，于 2015 年 7 月 22 日在江苏省常州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400137517342 的企业法人营业执照，注册资本 74,017,663.00 元，股份总数 74,017,663 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2016 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属塑胶制品行业。主要从事塑料管、棒、异型材、模具、通用机械零部件、塑钢门窗、塑料管件、橡塑制品的研发、制造、加工、销售。

本财务报表业经公司 2019 年 6 月 27 日二届董事会三次会议批准对外报出。

本公司将常州宝硕宏图塑胶有限公司、江苏建投宝塑科技有限公司和常州宏膜汇富贸易有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

对应收商业承兑汇票参照应收款项的账龄分析法计提坏账准备，其账龄按照对应的应收款项账龄计算。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 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,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	5	5	19

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

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

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处

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

（二十）收入

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）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）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。

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 PVC 管件和管材、PE 管件和管材等产品。收入确认的具体时点为：商品销售于公司发货并与客户办理完签收手续时确认销售收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供工程安装服务时，如销售商品部分和提供工程安装服务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供工程安装服务部分分别处理；如销售商品部分和提供工程安装服务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。收入确认的具体时点为：提供工程安装服务时于客户验收完，公司取得工程进度款收款权利时确认收入。

（二十一）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十三）分部报告

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

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

（二十四）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	664,000.00	应收票据及应收账款	62,332,615.60
应收账款	61,668,615.60		
应收利息		其他应收款	1,004,548.79
应收股利			

其他应收款	1,004,548.79		
固定资产	50,164,676.30	固定资产	50,164,676.30
固定资产清理			
应付票据	5,750,528.98	应付票据及应付账款	29,100,990.64
应付账款	23,350,461.66		
应付利息		其他应付款	388,016.88
应付股利			
其他应付款	388,016.88		
管理费用	17,056,542.53	管理费用	9,688,441.36
		研发费用	7,368,101.17

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备 注
本公司原对应收款项坏账准备计提比例为 1 年以内（含 1 年下同）3%，1-2 年 5%，2-3 年 10%，3 年以上 50%。根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险、力求财务核算准确的原则，对应收款项坏账准备的计提比例进行了调整，其中 1 年以内（含 1 年下同）5%，1-2 年 10%，2-3 年 20%，3 年以上 100%。	本次变更经公司一届十三次董事会审议通过。	自 2018 年 1 月 1 日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2018 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收票据及应收账款	-8,298,699.55	
其他应收款	-4,821.60	
2018 年度利润表项目		
资产减值损失	8,303,521.15	

四、税项

(一) 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%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏建投宝塑科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

本公司于 2016 年 11 月取得《高新技术企业证书》，证书号为 GR201632004614 号，证书有效期三年，2016 年、2017 年、2018 年均享受 15%的所得税优惠税率。

江苏建投宝塑科技有限公司于 2016 年 11 月取得《高新技术企业证书》，证书号为 GR201632003805 号，证书有效期三年，2016 年、2017 年、2018 年均享受 15%的所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	169,628.44	93,059.58
银行存款	5,228,418.00	11,471,680.83

其他货币资金	607,010.73	1,226,337.53
合 计	6,005,057.17	12,791,077.94

(2) 其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金为承兑汇票保证金存款 607,010.73 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,335,230.92	664,000.00
应收账款	43,503,042.59	61,668,615.60
合 计	44,838,273.51	62,332,615.60

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,335,230.92		1,335,230.92	664,000.00		664,000.00
小 计	1,335,230.92		1,335,230.92	664,000.00		664,000.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确 认金额	期末未终止确 认金额
银行承兑汇票	14,934,560.78	
小 计	14,934,560.78	

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。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,253,955.65	100.00	16,750,913.06	27.80	43,503,042.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	60,253,955.65	100.00	16,750,913.06	27.80	43,503,042.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	67,758,741.79	100.00	6,090,126.19	8.99	61,668,615.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	67,758,741.79	100.00	6,090,126.19	8.99	61,668,615.60

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,351,397.04	767,569.86	5.00
1-2 年	16,333,254.25	1,633,325.42	10.00
2-3 年	17,774,108.23	3,554,821.65	20.00
3 年以上	10,795,196.13	10,795,196.13	100.00
小 计	60,253,955.65	16,750,913.06	27.80

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 10,660,786.87 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
河北宝硕管材有限公司	3,670,706.68	6.10	3,670,706.68
溆浦县水利局	3,100,000.00	5.14	310,000.00
新疆天业节水灌溉股份有限公司	2,779,554.47	4.61	787,798.68
安庆市昌达工贸有限公司	2,188,781.90	3.63	346,681.46

海宁市周王庙镇清晨建材店	2,112,348.26	3.51	422,469.65
小 计	13,851,391.31	22.99	5,537,656.47

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,210,680.99	62.51		2,210,680.99
1-2 年	1,326,005.13	37.49		1,326,005.13
合 计	3,536,686.12	100.00		3,536,686.12

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,851,323.65	88.56		2,851,323.65
1-2 年	366,967.31	11.40		366,967.31
2-3 年	1,400.00	0.04		1,400.00
合 计	3,219,690.96	100.00		3,219,690.96

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
岳阳祥雷科贸有限公司	1,311,139.66	37.08
靖江市长久水暖器材商行	1,247,885.50	35.28
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	526,666.92	14.89
常州顺时建筑工程有限公司	80,000.00	2.26
乾鹿（上海）新材料科技有限公司	76,500.00	2.16
小 计	3,242,192.08	91.67

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	239,480.15	100.00	12,027.33	5.02	227,452.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	239,480.15	100.00	12,027.33	5.02	227,452.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,035,617.30	100.00	31,068.51	3.00	1,004,548.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,035,617.30	100.00	31,068.51	3.00	1,004,548.79

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	238,413.69	11,920.68	5.00
1-2 年	1,066.46	106.65	10.00
小 计	239,480.15	12,027.33	5.02

(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-19,041.18 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	125,897.39	1,033,209.04
备用金	103,582.76	
应收暂付款	10,000.00	2,408.26
合 计	239,480.15	1,035,617.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
安远县水利局	押金保证金	100,000.00	1年以内	41.76	5,000.00	否
金海勤	备用金	40,000.00	1年以内	16.70	2,000.00	否
刘慧珍	备用金	21,061.80	1年以内	8.79	1,053.09	否
		1,066.46	1-2年	0.45	106.65	否
徐美娣	备用金	15,000.00	1年以内	6.26	750.00	否
夏可金	备用金	12,000.00	1年以内	5.01	600.00	否
小 计		189,128.26		78.97	9,509.74	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,894,940.98		2,894,940.98
库存商品	17,540,447.74	1,072,838.78	16,467,608.96
发出商品	9,424,367.59		9,424,367.59
合 计	29,859,756.31	1,072,838.78	28,786,917.53

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,297,603.05		2,297,603.05
库存商品	18,466,198.41	1,450,999.83	17,015,198.58
发出商品	12,480,922.13		12,480,922.13
合 计	33,244,723.59	1,450,999.83	31,793,723.76

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,450,999.83	657,450.89		1,035,611.94		1,072,838.78
小 计	1,450,999.83	657,450.89		1,035,611.94		1,072,838.78

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值，产品售价根据公司年末售价确定。	当以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额应当予以恢复。	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	1,242,752.24	1,462,101.45
合 计	1,242,752.24	1,462,101.45

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	37,504,900.00		37,504,900.00
其中：按成本计量的	37,504,900.00		37,504,900.00
合 计	37,504,900.00		37,504,900.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	37,504,900.00		37,504,900.00
其中：按成本计量的	37,504,900.00		37,504,900.00
合 计	37,504,900.00		37,504,900.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
奥托泰制造厂有限公司[注]	37,504,900.00			37,504,900.00
小 计	37,504,900.00			37,504,900.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
奥托泰制造厂有限公司[注]					51.00	
小 计						

[注]：根据股东协议，本公司对被投资单位不具有控制、共同控制与重大影响，故列报可供出售金融资产核算，持股比例按照实际出资额计算。

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	38,272,308.53	84,692,725.92	6,179,045.74	1,771,494.43	938,258.32	131,853,832.94
本期增加金额		8,844,063.22	824,424.39			9,668,487.61
1) 购置		8,844,063.22	824,424.39			9,668,487.61
本期减少金额		9,052,790.58	3,212,177.78			12,264,968.36
1) 处置或报废		9,052,790.58	3,212,177.78			12,264,968.36
期末数	38,272,308.53	84,483,998.56	3,791,292.35	1,771,494.43	938,258.32	129,257,352.19
累计折旧						
期初数	16,245,116.96	58,004,120.34	4,877,657.53	1,678,914.29	883,347.52	81,689,156.64
本期增加金额	1,829,054.52	4,977,508.59	409,118.52	6,930.69	736.26	7,223,348.58
1) 计提	1,829,054.52	4,977,508.59	409,118.52	6,930.69	736.26	7,223,348.58
本期减少金额		5,882,211.94	2,387,753.39			8,269,965.33
1) 处置或报废		5,882,211.94	2,387,753.39			8,269,965.33
期末数	18,074,171.48	57,099,416.99	2,899,022.66	1,685,844.98	884,083.78	80,642,539.89
账面价值						
期末账面价值	20,198,137.05	27,384,581.57	892,269.69	85,649.45	54,174.54	48,614,812.30
期初账面价值	22,027,191.57	26,688,605.58	1,301,388.21	92,580.14	54,910.80	50,164,676.30

9. 在建工程

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	512,133.48		512,133.48
建投宝塑二期项目[注]	90,089.43		90,089.43
合 计	602,222.91		602,222.91

[注]：项目尚未正式动工，本期主要系发生的测量费等。

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	31,156,654.70	76,800.00	31,233,454.7
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	31,156,654.70	76,800.00	31,233,454.7
累计摊销			
期初数	5,500,272.83	27,216.51	5,527,489.34
本期增加金额	623,133.00	6,999.96	630,132.96
1) 计提	623,133.00	6,999.96	630,132.96
本期减少金额			
期末数	6,123,405.83	34,216.47	6,157,622.30
账面价值			
期末账面价值	25,033,248.87	42,583.53	25,075,832.40
期初账面价值	25,656,381.87	49,583.49	25,705,965.36

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	394,895.82		172,712.60		222,183.22
合 计	394,895.82		172,712.60		222,183.22

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,403,194.45	3,024,691.69	6,600,454.02	1,180,474.01
内部交易未实现利润	415,388.00	62,308.20		
可抵扣亏损	5,466,456.73	819,968.51		
合 计	23,285,039.18	3,906,968.40	6,600,454.02	1,180,474.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	12,027.33	971,740.51
可抵扣亏损	7,602,305.80	7,046,604.87
小 计	7,614,333.13	8,018,345.38

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	1,824,567.23	1,824,567.23	
2020 年	1,879,049.83	1,879,049.83	
2021 年	2,034,779.81	2,034,779.81	
2022 年	1,308,208.00	1,308,208.00	
2023 年	555,700.93		
小 计	7,602,305.80	7,046,604.87	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	5,147,400.00	2,281,700.00
预付工程款	18,015,000.00	
合 计	23,162,400.00	2,281,700.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押兼保证借款	26,000,000.00	13,000,000.00
合 计	26,000,000.00	13,000,000.00

15. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	830,000.00	5,750,528.98
应付账款	18,297,500.03	23,350,461.66
合 计	19,127,500.03	29,100,990.64

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	830,000.00	5,750,528.98
小 计	830,000.00	5,750,528.98

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	11,625,186.82	16,173,490.08
设备款	3,366,795.08	457,011.23
费用款	3,305,518.13	6,719,960.35
小 计	18,297,500.03	23,350,461.66

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	12,691,143.61	13,565,958.06
合 计	12,691,143.61	13,565,958.06

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,782,156.11	12,478,580.64	12,242,966.79	2,017,769.96
离职后福利—设定提存计划		1,070,147.33	1,070,147.33	
辞退福利		68,427.60	68,427.60	
合 计	1,782,156.11	13,617,155.57	13,381,541.72	2,017,769.96

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,759,346.56	11,048,791.30	10,811,939.83	1,996,198.03
职工福利费		442,526.23	442,526.23	
社会保险费		539,409.85	539,409.85	
其中：医疗保险费		438,772.92	438,772.92	
工伤保险费		56,725.27	56,725.27	
生育保险费		43,911.66	43,911.66	
住房公积金		359,334.00	359,334.00	
工会经费和职工教育经费	22,809.55	88,519.26	89,756.88	21,571.93
小 计	1,782,156.11	12,478,580.64	12,242,966.79	2,017,769.96

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,042,701.89	1,042,701.89	
失业保险费		27,445.44	27,445.44	
小 计		1,070,147.33	1,070,147.33	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	745,935.98	961,372.53
代扣代缴个人所得税	3,749.33	15,404.11
城市维护建设税	52,215.52	67,296.07
房产税	97,955.28	98,480.26
土地使用税	117,622.79	117,622.81

教育费附加	22,378.08	28,841.17
地方教育附加	14,918.71	19,227.45
印花税	3,299.41	4,070.07
合 计	1,058,075.10	1,312,314.47

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	39,808.55	
其他应付款	263,220.10	388,016.88
合 计	303,028.65	388,016.88

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	39,808.55	
小 计	39,808.55	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金及押金	223,750.00	103,750.00
应付暂收款	28,042.80	5,673.00
其他	11,427.30	278,593.88
小 计	263,220.10	388,016.88

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公积金 转 股	其他	小计	
股份总数	74,017,663.00						74,017,663.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	65,748,537.90			65,748,537.90
其他资本公积	1,737,800.00			1,737,800.00
合 计	67,486,337.90			67,486,337.90

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,801,202.53	151,505.46		1,952,707.99
合 计	1,801,202.53	151,505.46		1,952,707.99

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 151,505.46 元系依据母公司当期实现净利润的 10%提取所致，

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	19,646,040.77	12,049,843.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,430,739.50
调整后期初未分配利润	19,646,040.77	14,480,582.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,476,322.30	5,165,457.85
减：提取法定盈余公积	151,505.46	
期末未分配利润	12,018,213.01	19,646,040.77

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	111,765,855.09	82,746,067.80	136,555,890.87	100,106,789.52
其他业务收入	277,730.19	235,592.50	4,534,301.32	4,097,589.07
合 计	112,043,585.28	82,981,660.30	141,090,192.19	104,204,378.59

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	293,246.55	386,007.36
土地使用税	470,491.18	470,491.22
房产税	391,296.22	391,821.19
教育费附加	125,677.08	174,097.81
地方教育附加	83,784.73	112,021.03
印花税	42,022.14	43,592.82
车船税	15,960.00	
合 计	1,422,477.90	1,578,031.43

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	4,568,975.10	5,053,484.66
包装物	3,069,036.24	2,819,738.37
职工薪酬	1,045,811.76	1,655,661.10
业务招待费	161,973.50	244,794.50
差旅费	161,387.84	714,332.37
招投标服务费	130,566.04	286,711.47
其他	217,173.58	335,261.50
合 计	9,354,924.06	11,109,983.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,540,862.96	4,827,689.10
折旧及摊销	1,769,886.02	2,353,424.76
中介服务费	1,640,723.97	590,433.37
办公费等支出	862,541.47	959,057.83
业务招待费	206,864.11	355,129.80

其他	533,758.04	602,706.50
合 计	9,554,636.57	9,688,441.36

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	3,729,601.73	5,342,722.65
职工薪酬	1,448,778.05	1,564,766.78
折旧及摊销	628,346.76	432,541.92
其他	2,114.12	28,069.82
合 计	5,808,840.66	7,368,101.17

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,474,408.36	871,158.61
减：利息收入	84,626.00	103,618.54
手续费	8,194.96	15,583.42
汇兑损益	-0.07	
合 计	1,397,977.25	783,123.49

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,641,745.69	900,859.93
存货跌价损失	627,882.79	1,450,999.83
合 计	11,269,628.48	2,351,859.76

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	248,800.00	462,800.00	248,800.00

合 计	248,800.00	462,800.00	248,800.00
-----	------------	------------	------------

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-915,000.51	-24,756.27	-915,000.51
合 计	-915,000.51	-24,756.27	-915,000.51

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		250,000.00	
废品销售		264,027.34	
其他		30,003.09	
合 计		544,030.43	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性的损益的金额
滞纳金及罚款支出	1,611.99	5,550.00	1,611.99
合 计	1,611.99	5,550.00	1,611.99

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	470,114.51	657,348.29
递延所得税费用	-2,726,494.39	-190,428.35
合 计	-2,256,379.88	466,919.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-10,414,372.44	4,982,796.58
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,562,155.87	747,419.49
子公司适用不同税率的影响	-283,175.08	-212,379.68
调整以前期间所得税的影响	7,697.52	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,458.26	37,802.33
研发加计扣除	-653,494.57	-675,909.32
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	136,289.86	569,987.12
所得税费用	-2,256,379.88	466,919.94

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	84,626.00	103,618.54
政府补助	248,800.00	712,800.00
收到的承兑汇票保证金	3,128,784.83	
往来款	796,137.15	103,399.93
其他		294,030.43
合 计	4,258,347.98	1,213,848.90

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	7,526,857.40	7,442,787.22
支付的承兑汇票保证金	2,509,458.03	
往来款	124,796.78	1,284,525.12
其他	1,611.99	853,129.95
合 计	10,162,724.20	9,580,442.29

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,157,992.56	4,515,876.64
加: 资产减值准备	11,269,628.48	2,351,859.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,223,348.58	7,629,055.87
无形资产摊销	630,132.96	630,132.96
长期待摊费用摊销	172,712.60	196,143.59
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)	915,000.51	24,756.27
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,474,408.29	871,158.61
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,726,494.39	-190,428.35
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,378,923.44	-2,035,124.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,052,737.34	3,518,205.69
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,939,286.42	-206,980.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,293,118.83	17,304,656.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,398,046.44	11,564,740.41
减: 现金的期初余额	11,564,740.41	10,847,790.60
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,166,693.97	716,949.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,398,046.44	11,564,740.41
其中：库存现金	169,628.44	93,059.58
可随时用于支付的银行存款	5,228,418.00	11,471,680.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	5,398,046.44	11,564,740.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	34,973,145.79	31,073,727.59
其中：支付货款	30,874,509.91	29,756,646.57
支付固定资产等长期资产购置款	4,098,635.88	1,317,081.02

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	607,010.73	保证金存款
固定资产	20,198,137.05	抵押借款

无形资产	25,033,248.93	抵押借款
合 计	45,838,396.71	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	0.21	6.8632	1.44
其中：美元	0.21	6.8632	1.44

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
高新技术企业奖励	217,600.00	其他收益	
专利奖励	31,200.00	其他收益	
小 计	248,800.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 248,800.00 元。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
常州宏贍汇富贸易有限公司[注]	新设	2018 年 8 月	500,000.00	100.00%

[注]：子公司常州宏贍汇富贸易有限公司尚未开展经营。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	

江苏建投宝塑科技有限公司	江苏常州	江苏常州	管材、管件制造	100.00		企业合并
常州宝硕宏图塑胶有限公司	江苏常州	江苏常州	管材、管件制造	70.00		设立
常州宏贍汇富贸易有限公司	江苏常州	江苏常州	商贸	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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
常州宝硕宏图塑胶有限公司	30.00%	-681,670.26		7,054,019.37

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州宝硕宏图塑胶有限公司	19,972,802.61	5,718,668.97	25,691,471.58	2,178,073.68		2,178,073.68

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州宝硕宏图塑胶有限公司	24,478,033.55	5,275,171.74	29,753,205.29	3,967,573.18		3,967,573.18

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州宝硕宏图塑胶有限公司	5,576,988.98	-2,272,234.21	-2,272,234.21	1,710,412.05

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州宝硕宏图塑胶有限公司	8,045,168.37	-2,165,270.70	-2,165,270.70	3,041,385.78

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的22.99%(2017年12月31日：24.52%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及	1,335,230.92				1,335,230.92

应收账款					
小 计	1,335,230.92				1,335,230.92

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	664,000.00				664,000.00
小 计	664,000.00				664,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	26,000,000.00	27,357,200.00	27,357,200.00		
应付票据及应 付账款	19,127,500.03	19,127,500.03	19,127,500.03		
其他应付款	303,028.65	303,028.65	303,028.65		
小 计	45,430,528.68	46,787,728.68	46,787,728.68		

(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
短期借款	13,000,000.00	13,618,150.64	13,618,150.64		
应付票据及应 付账款	29,100,990.64	29,100,990.64	29,100,990.64		
其他应付款	388,016.88	388,016.88	388,016.88		

小 计	42,489,007.52	43,107,158.16	43,107,158.16		
-----	---------------	---------------	---------------	--	--

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币26,000,000.00元(2017年12月31日：人民币13,000,000.00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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是吴向红、虞琴华。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
吴向红、虞琴华	31,000,000.00	2018.6.15	2019.6.15	否
吴向红	28,600,000.00	2016.8.22	2019.8.22	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,624,474.00	1,314,170.19

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
PVC 管材及管件	75,434,473.57	57,382,356.60
PE 管材及管件	35,705,391.44	24,749,916.73
其他	625,990.08	613,794.47
小 计	111,765,855.09	82,746,067.80

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,505,230.92	534,000.00
应收账款	12,184,181.46	11,606,232.02
合 计	15,689,412.38	12,140,232.02

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,505,230.92		3,505,230.92	534,000.00		534,000.00
小 计	3,505,230.92		3,505,230.92	534,000.00		534,000.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确 认金额	期末未终止 确认 金额
银行承兑汇票	11,117,859.89	
小 计	11,117,859.89	

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。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,872,321.50	100.00	2,688,140.04	18.07	12,184,181.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	14,872,321.50	100.00	2,688,140.04	18.07	12,184,181.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,376,700.93	100.00	770,468.91	6.23	11,606,232.02

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	12,376,700.93	100.00	770,468.91	6.23	11,606,232.02

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,860,642.78	443,032.14	5.00
1-2 年	1,991,971.64	199,197.16	10.00
2-3 年	2,467,245.43	493,449.09	20.00
3 年以上	1,552,461.65	1,552,461.65	100.00
小 计	14,872,321.50	2,688,140.04	18.07

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 1,917,671.13 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
新疆天业节水灌溉股份有限公司	2,779,554.47	18.69	787,798.68
兰州利源节水科技有限公司	1,125,554.26	7.57	56,277.71
靖江市长久水暖器材商行	1,049,201.95	7.05	697,079.86
永高股份有限公司	486,942.19	3.27	24,347.11
荆门市给排水安装工程公司物资分公司	417,503.52	2.81	20,875.18
小 计	5,858,756.39	39.39	1,586,378.54

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,000.00	100.00	1,250.00	5.00	23,750.00

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	25,000.00	100.00	1,250.00	5.00	23,750.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,000.00	1,250.00	5.00
小 计	25,000.00	1,250.00	5.00

(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 1,250.00 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	15,000.00	
应收暂付款	10,000.00	
合 计	25,000.00	

(4) 其他应收款金额前 2 名情况

单 位 名 称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
徐美娣	备用金	15,000.00	1 年以内	60.00	750.00	否
黄国刚	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	40.00	500.00	否
小 计		25,000.00		100.00	1,250.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,865,768.92	11,540,621.47	129,325,147.45
合 计	140,865,768.92	11,540,621.47	129,325,147.45

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,365,768.92	9,950,057.52	130,415,711.40
合 计	140,365,768.92	9,950,057.52	130,415,711.40

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
常州宝硕宏图塑胶有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00	1,590,563.95	11,540,621.47
江苏建投宝塑科技有限公司	112,365,768.92			112,365,768.92		
常州宏腾汇富贸易有限公司		500,000.00		500,000.00		
小 计	140,365,768.92	500,000.00		140,865,768.92	1,590,563.95	11,540,621.47

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	79,269,374.44	56,617,058.97	65,869,642.32	47,367,734.86
其他业务收入	504.31	495.94		
合 计	79,269,878.75	56,617,554.91	65,869,642.32	47,367,734.86

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	2,196,232.44	1,895,944.49
职工薪酬	942,155.92	811,122.99

折旧及摊销	426,164.76	305,810.88
其他	2,114.12	28,069.82
合 计	3,566,667.24	3,040,948.18

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-915,000.51	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	248,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,611.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-667,812.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,158.20	
少数股东权益影响额(税后)	-2,549.93	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-667,420.77	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.70	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.09	-0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,476,322.30
非经常性损益	B	-667,420.77
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	-6,808,901.53

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	162,951,244.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	159,213,083.05
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-4.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-4.28%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,476,322.30
非经常性损益	B	-667,420.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-6,808,901.53
期初股份总数	D	74,017,663.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	74,017,663.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

常州宏贍科技股份有限公司

二〇一九年六月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室