



宏 騰 科 技

NEEQ : 836295

常州宏騰科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

---

## 公司年度大事记

无

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

---

## 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 .....	14
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、宏贍科技	指	常州宏贍科技股份有限公司
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	常州宏贍科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州宏贍科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州宏贍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	2019 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	《常州宏贍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	大信会计师事务所(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
上海银行	指	上海银行常州分行
PE	指	聚乙烯
PVC	指	聚氯乙烯

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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,部分产自石油化工有限公司,PE 原料主要产自石油化工有限公司。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 2,588.07 万元,占流动资产的比例为 12.67%,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 45.07%。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 5,265.21 万元,占流动资产的比例为 53.65%,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(饮用水及灌溉)、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	常州宏贖科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	宏贖科技
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	<a href="http://www.hongtuplastic.com">http://www.hongtuplastic.com</a>
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	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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、橡塑产品的研发、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）	0
做市商数量	0
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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄丽萍、刘茂波
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 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	80,820,206.53	112,043,585.28	-27.87%
毛利率%	30.85%	25.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,114,563.36	-7,476,322.30	-169.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,892,821.03	-6,898,728.55	-173.86%
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）	-13.83	-4.70%	-
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）	-12.99%	-4.28%	-
基本每股收益	-0.27	-0.10	-170.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	204,234,928.78	223,726,458.62	-8.53%
负债总计	62,360,305.53	61,197,517.35	1.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	135,360,358.54	155,474,921.90	-12.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	2.10	-12.86%
资产负债率%（母公司）	32.66%	31.91%	-
资产负债率%（合并）	30.53%	27.35%	-
流动比率	1.5738	1.3830	-
利息保障倍数	-14.43	-6.06	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

#### 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	5,881,434.84	7,293,118.83	-19.36%
应收账款周转率	1.37	2.1307	-
存货周转率	1.98	2.7395	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.53%	-2.66%	-
营业收入增长率%	-27.87%	-20.59%	-
净利润增长率%	-169.04%	-244.74%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,191,688.13
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）	211,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-338,791.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,318,579.29</b>
所得税影响数	-62,179.31
少数股东权益影响额（税后）	-34,657.65
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,221,742.33</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因（空） □不适用

##### （一） 会计政策变更

##### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业

会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款-应收票据	1,335,230.92	-1,335,230.92	
应收款项融资		1,335,230.92	1,335,230.92
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	--
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

（续）

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款-应收票据	3,505,230.92	-3,505,230.92	
应收款项融资		3,505,230.92	3,505,230.92
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	--
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票

据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

单位：元

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
应收款项融资		1,335,230.92		
应收账款		43,503,042.59		
应收票据及应收账款	44,838,273.51			
应付票据		830,000.00		
应付账款		18,297,500.03		
应付票据及应付账款	19,127,500.03			

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（饮用水及灌溉）、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 204,234,928.78 元，比期初下降 8.53%。负债总额 62,360,305.53 元，比期初增加 1.90%，期末净资产 135,360,358.54 元，比期初下降 12.94%。

#### 2、经营成果

报告期公司实现收入 80,820,206.53 元，较上期下降 27.87%，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-20,654,318.02 元，较上期下降 169.04%。主要原因是报告期内公司营业收入较上年同期下降 27.87%所致。

#### 3、现金流量

报告期，经营活动产生的现金流量净额为 5,881,434.84 元，较上期减少 1,411,683.99 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-1,242,796.34 元，较上期增加-23,782,416.72 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减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-2,136,619.78 元，较上期减少 13,702,019.97 元，主要原因是报告期内公司归还银行借款元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

#### (二) 财务分析

##### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,907,923.75	5.34%	6,005,057.17	2.68%	81.65%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	52,652,138.94	25.78%	43,503,042.59	19.44%	21.03%
存货	25,880,685.92	12.67%	28,786,917.53	12.87%	-10.10%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	41,617,936.70	20.38%	48,614,812.30	21.73%	-14.39%
在建工程	1,337,471.35	0.65%	602,222.91	0.27%	122.09%
短期借款	25,035,902.77	12.26%	26,000,000.00	11.62%	-3.71%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	3,455,530.75	1.69%	227,452.82	0.10%	1,419.23%
应收款项融资	4,726,121.20	2.31%	1,335,230.92	0.60%	253.96%
无形资产	24,445,699.44	11.97%	25,075,832.40	11.21%	-2.51%
其他权益工具投资	37,504,900.00	18.36%	37,504,900.00	16.76%	0.00%
应付票据	2,790,000.00	1.37%	830,000.00	0.37%	236.14%
应付账款	21,882,239.45	10.71%	18,297,500.03	8.18%	19.59%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金较上期期末增长81.65%，主要原因是报告期内回款增加所致。
- 2、报告期内应收款项融资较上期期末增长253.96%，主要原因是报告期内收取银行承兑汇票增加所致。
- 3、报告期内应收账款较上期期末增长21.03%，主要原因是报告期内客户欠款增加所致。
- 4、报告期内固定资产较上期期末降低14.39%，主要原因是报告期内公司淘汰了部分陈旧设备。
- 5、报告期内在建工程较上期期末增长122.09%，主要原因是报告期内公司增加模具开发。
- 6、报告期内短期借款较上期期末减少3.71%，主要原因是报告期内公司归还了部分银行借款所致。
- 7、报告期内其他应收款较上期期末增长1,419.23%，主要原因是报告期内公司代扣代缴吴向红个人所得税所致。
- 8、报告期内应付票据较上期期末增长236.14%，主要原因是报告期内公司开具银行承兑汇票，期末未到期的票据增加所致。
- 9、报告期内应付账款较上期期末增长19.59%，主要原因是报告期内供应商欠款增加3,584,739.42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	80,820,206.53	-	112,043,585.28	-	-27.87%
营业成本	55,890,135.78	69.15%	82,981,660.30	74.06%	-32.65%
毛利率	30.85%	-	25.94%	-	-
销售费用	8,450,929.00	10.46%	9,354,924.06	8.35%	-9.66%
管理费用	9,571,377.90	11.84%	9,554,636.57	8.53%	0.18%
研发费用	4,044,143.59	5.00%	5,808,840.66	5.18%	-30.38%
财务费用	1,105,329.63	1.37%	1,397,977.25	1.25%	-20.93%
信用减值损失	-15,912,363.86	-19.69%	-	-	-
资产减值损失	-471,767.87	-0.58%	-11,269,628.48	-10.06%	95.81%
其他收益	224,461.55	0.28%	248,800.00	0.22%	-9.78%

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,191,688.13	-1.47%	-915,000.51	-0.82%	-30.24%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-17,137,646.58	-21.20%	-10,412,760.45	-9.29%	-64.58%
营业外收入	747.11	0.00%	-	-	-
营业外支出	339,538.27	0.42%	1,611.99	0.00%	20,963.30%
净利润	-20,654,318.02	-25.56%	-8,157,992.56	-7.28%	-153.18%

**项目重大变动原因：**

报告期营业收入较上期减少 27.87%，主要原因是报告期公司调整产品结构，管材收入减少所致。  
 报告期营业成本较上期减少 32.65%，主要原因是报告期营业收入较上期减少 27.92%。  
 报告期研发费用较上期减少 30.38%，主要原因是报告期研发投入减少所致。  
 报告期财务费用较上期减少 20.93%，主要原因是报告期公司贷款利息支出减少 341,694.36 元，利息收入减少 45,050.77 元所致。  
 报告期资产处置收益较上期减 30.24%，主要原因是报告期资产处置收益较上期少 276,687.62 元所致。  
 报告期营业利润较上期减少 64.58%，主要原因是报告期营业收入较上期减少 27.87%所致。  
 报告期营业外支出较上期增加 20,963.3%，主要原因是报告期环保罚款支出 32 万元所致。  
 报告期净利润较上期减少 153.18%，主要原因是报告期营业收入较上期减少 27.87%所致。

**(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	80,582,622.29	111,765,855.09	-27.90%
其他业务收入	237,584.24	277,730.19	-14.46%
主营业务成本	55,813,743.66	82,746,067.80	-24.10%
其他业务成本	76,932.12	235,592.50	-67.35%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
PE 管件与管材	20,328,673.14	25.15%	35,705,391.44	31.87%	-43.07%
PVC 管件与管材	60,253,949.15	74.55%	75,434,473.57	67.32%	-20.12%
其他	237,584.24	0.29%	903,720.27	0.81%	-80.17%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期主营业务收入较上期减少27.87%，主要原因是报告期公司PE与PVC管材收入减少所致。主营业务成本较上期减少24.10%，主要原因是报告期主营业务收入较上期减少27.90%所致。  
 报告期其他业务收入较上期减少14.46%，其他业务成本较上期减少67.35%，主要原因是报告期原料销售减少所致。  
 公司收入主要来自于主营业务收入，PE管件与管材占营业收入的25.15%，较去年减少6.72%，金额减少15,376,718.30元；PVC管件与管材占营业收入的74.55%，较去年增加7.23%，金额减少15,180,524.42元；其他收入占营业收入的0.29%，较去年减少0.52%，金额减少666,136.03元，主要原因是报告期PPR管材销售减少所致。



## (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	9,106,391.58	11.27%	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	3,036,274.00	3.76%	否
3	广东三凌塑料管材有限公司	2,996,659.06	3.71%	否
4	靖江市华汇水务有限公司	2,402,349.96	2.97%	否
5	浙江台州英宝贸易有限公司	2,175,196.26	2.69%	否
	合计	19,716,870.86	24.40%	-

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	江苏卓柏特科技有限公司	10,613,911.50	19.13%	否
2	江苏沙索国际贸易有限公司	6,602,353.98	11.90%	否
3	国网江苏省电力有限公司常州供电公司	3,409,418.68	6.15%	否
4	常州市新北区春江宏盛橡胶制品厂	2,273,756.64	4.10%	否
5	常州宽弘塑料有限公司	2,099,823.01	3.79%	否
	合计		45.07%	-

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	5,881,434.84	7,293,118.83	-19.36%
投资活动产生的现金流量净额	-1,242,796.34	-25,025,213.06	95.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,136,619.78	11,565,400.19	-118.47%

## 现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额较上期增加 95.03%，主要原因是本期购建固定资产支出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 118.47%，主要原因是本期归还银行借款所致。

## (三) 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：2019 年末总资产 119,458,609.51 元，实现营业收入 44,093,551.47 元，净利润-

20,285,430.53 元。

## 二、常州宏贍汇富贸易有限公司

1、公司名称：常州宏贍汇富贸易有限公司

2、基本情况：常州宏贍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、报告期末财务情况：2019 年末总资产 962,576.52 元，实现营业收入 0 元，净利润 3,630.14 元。

## 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：2019 年末总资产 35,124,754.17 元，实现营业收入 8,178,154.88 元，净利润-1,799,182.21 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。宏贍科技通过受让 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。宏贍科技投资成本 3,750.49 万元，宏贍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、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落：	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明：

大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信”)接受常州宏贍科技股份有限公司(以下简称“公司”)的委托，对公司 2019 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》(大信审字[2020]第 4-00426 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(二)所述，贵公司期末应收账款余额为 8,514.29 万元，其中期末一年以上应收账款余额为 5,611.55 万元，计提坏账准备金额为 3,249.07 万元。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回收性实施有效的替代审计程序，无法就上述应收账款的坏账准备计提获取充分、适当的审计证据，因此我们无法判断上述应收账款的可回收性及相应坏账准备是否已充分计提。

如财务报表附注五(八)所述，贵公司期末其他权益工具投资账面金额为 3,750.49 万元，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，期末作为其他权益工具投资列报。在审计过程中，我们获取了奥托泰制造厂有限公司的股权转让协议及工商资料，同时向奥托泰制造厂有限公司就投资事项进行了询证，但未获得对方回函，我们无法确定贵公司其他权益工具投资公允价值的准确性，因此无法确定其他权益工具投资账面价值是否恰当。

二、公司董事会关于大信会计事务所对公司 2019 年度出具保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：

1、大信为公司提供财务审计服务期间，公司积极配合大信开展现场审计工作，配合提供审计工作所需的各项资料。大信为公司 2019 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，此报告涉及事项没有违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

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。

## （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 2. 会计政策变更的影响

#### （1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	--
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

（续）

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	--
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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
应收款项融资		1,335,230.92		
应收账款		43,503,042.59		
应收票据及应收账款	44,838,273.51			
应付票据		830,000.00		
应付账款		18,297,500.03		
应付票据及应付账款	19,127,500.03			

### 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，2019 年销售收入 80,820,206.53 元，净利润-20,654,318.02 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、 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 2,588.07 万元，占流动资产的比例为 12.67%，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。

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 45.07%。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 5,265.21 万元，占流动资产的比例为 53.65%，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(饮用水及灌溉)、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，公司子公司江苏建投宝塑科技有限公司未通过高新技术企业复审，其不再享受相关税收优惠政策，将按 25% 的税率征收所得税。公司通过江苏省高新技术企业复审，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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
吴向红	是	资金	其他	0	2,099,063.58	0	2,099,063.58	已事后补充履行
合计	-	-	-	0	2,099,063.58	0	2,099,063.58	-

#### 资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	2,099,063.58	1.55%

#### 占用原因、归还及整改情况：

2015年5月28日吴向红（公司实际控制人）将持有江苏建投宝塑科技有限公司的80%的股权8,000万元转让给常州市宏图塑料制品有限公司（股改后名称为常州宏膜科技股份有限公司），常州市税务局认为股权转让收入明显偏低，后经税务认定常州宏膜科技股份有限公司需代扣代缴吴向红股权转让个人所得税2,099,063.58元。常州市税务局于2019年11月29日从公司账户扣缴2,099,063.58元。截至2020年6月24日关联方未将所占资金归还给公司。

详见公告《关于补充确认偶发性关联交易暨关联方资金占用公告》，公告编号2020-028。

#### （二）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	审议金额	交易金额	是否履行必要	临时报告披露
-----	------	------	------	--------	--------

				决策程序	时间
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	28,600,000	已事后补充履行	2017 年 6 月 19 日
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 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 15 日	31,000,000	31,000,000	已事后补充履行	2018 年 8 月 20 日
江苏建投宝塑科技有限公司、吴向红、虞琴华	建投宝塑在上海银行常州分行授信,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 2019 年 7 月 26 日至 2022 年 7 月 26 日	24,000,000	24,000,000	已事后补充履行	2019 年 8 月 21 日
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 2019 年 11 月 13 日至 2024 年 11 月 13 日	28,040,000	28,040,000	已事后补充履行	2020 年 6 月 24 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。



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 2019 年 11 月 13 日至 2024 年 11 月 13 日，详见《关于补充确认公司银行授信暨资产抵押及关联担保的公告》（公告编号 2020-026）。

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，担保期限 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 15 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），建投宝塑在江苏银行常州兰陵支行贷款已于 2019 年 5 月 15 日还清。

建投宝塑在上海银行常州分行授信，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 2019 年 7 月 26 日至 2022 年 7 月 26 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 2019-025）。

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。

### （三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 14 日	-	挂牌	避免同业竞争、避免关联交易和关于社保公积金承诺	避免同业竞争、避免关联交易和关于社保公积金承诺	正在履行中
持股 5% 以上的股东、其他关联方	2015 年 7 月 14 日	-	挂牌	避免同业竞争、避免关联交易的承诺	避免同业竞争的承诺、避免关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 14 日	-	挂牌	避免同业竞争、避免关联交易和竞业限制、保密及知识产权无纠纷的承诺	避免同业竞争、避免关联交易和竞业限制、保密及知识产权无纠纷的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 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、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门、公司或其子公司。

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

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
宏贍科技房屋与土地		抵押	9,843,025.62	4.82%	银行借款
建投宝塑房屋与土地		抵押	32,936,172.63	16.13%	银行借款
<b>总计</b>	-	-	42,779,198.25	20.95%	-

## （五）调查处罚事项

公司未在 2018 年会计年度的结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称《信息披露细则》）第十一条的规定，构成信息披露违规。

对于挂牌公司的违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.5 条的相关规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.1 条、第 6.2 条、第 6.3 条及《信息披露细则》第五十一条的规定，全国中小企业股份转让系统做出如下决定：

- 1、给予常州宏贍科技股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
- 2、给予吴向红公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
- 3、对汤小剑采取出具警示函的自律监管措施。

具体详见公司公告 2019-006

## 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	30,517,663	41.23%	-4,760,250	25,757,413	34.80%
	其中：控股股东、实际控制人	16,700,000	22.56%	-613,250	16,086,750	21.73%
	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	43,500,000	58.77%	4,760,250	48,260,250	65.20%
	其中：控股股东、实际控制人	43,500,000	58.77%	4,760,250	48,260,250	65.20%
	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				

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

### 三、普通股前十名股东情况

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	37,800,000	4,147,000	41,947,000	56.6716%	31,460,250	10,486,750
2	虞琴华	22,400,000	0	22,400,000	30.2630%	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	5.4041%	0	4,000,000
4	陈超	2,552,706	-2,552,000	706	0.0010%	0	706
5	陈博宙	2,233,618	0	2,233,618	3.0177%	0	2,233,618
6	恺润思（上海）投资有限公司		0	2,000,000	2.7021%	0	2,000,000
7	陆春梅	1,595,442	-1,595,000	442	0.0006%	0	442
8	北大未名（上海）投资控股有限公司	1,435,897	0	1,435,897	1.9399%	0	1,435,897
合计		72,017,663	0	74,017,663	100.00%	48,260,250	25,757,413

普通股前十名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贻实际控制，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

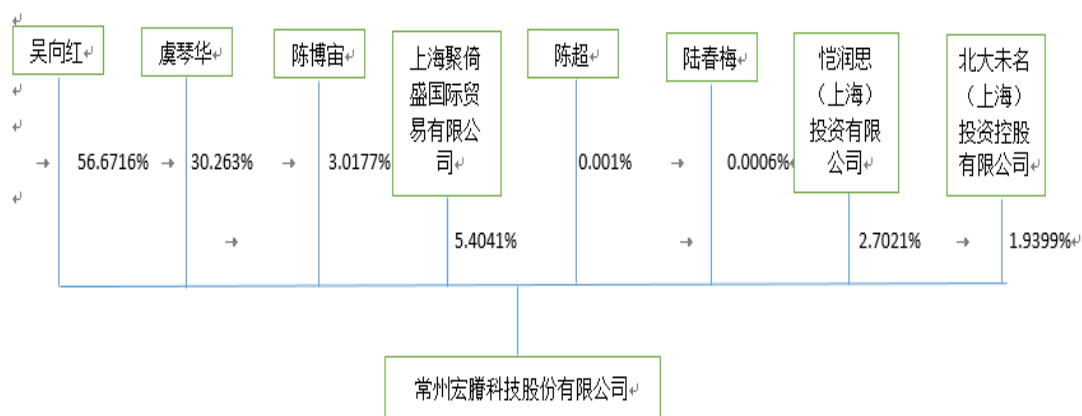
是否合并披露：

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 4,194.70 万股股本，占总股本的 56.67%。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，任宏腾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 56.67 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 86.93% 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、宏腾科技董事；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、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	江苏银行	金融机构	9,000,000	2018年8月9日	2019年5月15日	5.44%
2	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2018年11月22日	2019年6月4日	4.79%
3	银行借款	江南银行	金融机构	5,500,000	2018年11月22日	2019年6月5日	4.79%
4	银行借款	江南银行	金融机构	5,500,000	2018年11月22日	2019年6月4日	4.79%
5	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2018年11月22日	2019年6月3日	4.79%
6	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2019年6月3日	2019年9月2日	4.79%
7	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2019年6月4日	2019年9月2日	4.79%
8	银行借款	江南银行	金融机构	2,500,000	2019年6月4日	2019年11月19日	4.79%
9	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2019年6月4日	2019年11月19日	4.79%
10	银行借款	江南银行	金融机构	2,500,000	2019年6月5日	2019年11月19日	4.79%
11	银行借款	江南银行	金融机构	3,000,000	2019年6月5日	2019年11月19日	4.79%
12	银行借款	上海银行	金融机构	10,000,000	2019年7月31日	2020年7月31日	4.79%
13	银行借款	上海银行	金融机构	10,000,000	2019年11月18日	2020年7月31日	4.79%
14	银行借款	江南银行	金融机构	5,000,000	2019年11月28日	2020年11月27日	4.7

						日	9%
15	承兑汇票	江南银行	金融机构	3,750,000	2019 年 1 月 15 日	2019 年 7 月 28 日	0
16	承兑汇票	江南银行	金融机构	3,000,000	2019 年 7 月 15 日	2019 年 11 月 19 日	0
合计	-	-	-	74,750,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）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

### （二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴向红	董事长兼总经理	男	1961年2月	高中	2018年9月5日	2021年9月4日	是
虞琴华	董事	女	1965年5月	高中	2018年9月5日	2021年9月4日	是
吴嘉贍	董事	男	1989年12月	本科	2018年9月5日	2021年9月4日	是
徐艺绮	董事	女	1990年2月	硕士	2018年9月5日	2021年9月4日	是
顾国伟	董事	男	1956年10月	高中	2018年9月5日	2021年9月4日	是
陈富文	监事会主席	男	1967年8月	高中	2018年9月5日	2021年9月4日	是
刘佳	监事	女	1977年10月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
葛华	监事	男	1978年4月	中专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
郑建明	副总经理	男	1961年4月	高中	2018年9月5日	2021年9月4日	是
汤小剑	财务总监兼董秘	男	1978年9月	硕士	2018年9月5日	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	37,800,000	4,147,000	41,947,000	56.6716%	0
虞琴华	董事	22,400,000	0	22,400,000	30.2630%	0
吴嘉贍	董事	0	0	0	0.00%	0
徐艺绮	董事	0	0	0	0.00%	0
顾国伟	董事	0	0	0	0.00%	0
陈富文	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘佳	监事	0	0	0	0.00%	0
葛华	监事	0	0	0	0.00%	0
郑建明	副总经理	0	0	0	0.00%	0

汤小剑	财务总监兼董秘	0	0	0	0.00%	0
合计	-	60,200,000	4,147,000	64,347,000	86.9346%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	27	16
生产人员	86	75
销售人员	11	7
技术人员	15	12
财务人员	6	4
员工总计	145	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	2
本科	9	8
专科	20	9
专科以下	115	95
员工总计	145	114

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 否

2019 年，塑料管道行业发展已进入平稳期，依托“一带一路”、海绵城市建设、城市地下管网及清洁能源利用、装配式建筑、污水治理、农村水利建设、农村人居环境整治等领域国家相关政策，市场发展稳中有升。

行业集中度进一步提升，产业结构布局更加合理，围绕品质发展核心，向智能化、标准化、多元化、绿色化的道路前进。在良性发展同时，行业仍面临着诸多挑战，产能过剩、市场竞争激烈、产品质量参差不齐等问题依然存在。

标准化水平、技术水平、产业集中度等方面仍需不断提高，新产品占利润比例还不够，市场环境仍面临净化，在面临挑战的同时也蕴含着市场机遇。只有依靠科技创新和技术进步并满足应用领域不断变化的需求，提升产品质量和服务质量，才能更好应对市场变局。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	2	2019年6月27日召开第二届第三次会议，审议通过以下议案： 1、《关于<2018年度总经理工作报告>的议案》 2、《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》 3、《关于<2018年度财务决算报告>及<2019年度财务预算报告>的议案》

		<p>4、《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》</p> <p>5、《关于&lt;2018 年年度报告&gt;及&lt;2018 年年度报告摘要&gt;的议案》</p> <p>6、《关于&lt;董事会关于对 2018 年度财务报表被出具保留意见审计报告的专项说明&gt;的议案》</p> <p>7、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》</p> <p>2019 年 8 月 21 日召开第二届第四次会议，审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》；</p> <p>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》</p> <p>3、《关于提请召开常州宏膜科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>2019 年 6 月 27 日召开第二届第二次会议，审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>2、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;及&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>3、《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》</p> <p>4、《关于&lt;2018 年年度报告&gt;及&lt;2018 年年度报告摘要&gt;的议案》</p> <p>5、《关于&lt;监事会关于对 2018 年度财务报表被出具保留意见审计报告的专项说明&gt;的议案》</p> <p>2019 年 8 月 21 日召开第二届第三次会议，审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》；</p> <p>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》</p>
股东大会	2	<p>2019 年 7 月 22 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>2、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>3、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;及&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>4、《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》</p> <p>5、《关于&lt;2018 年年度报告&gt;及&lt;2018 年年度报告摘要&gt;的议案》</p> <p>6、《关于&lt;董事会关于对 2018 年度财务报表被出具保留意见审计报告的专项说明&gt;的议案》</p> <p>7、《关于&lt;监事会关于对 2018 年度财务报表被出具保留意见审计报告的专项说明&gt;的议案》</p> <p>2019 年 9 月 6 日召开第一次临时股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>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》</p>

## 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。

## 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。

监事会对董事会编制的定期报告无异议，董事会的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会、全国股转公司的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映挂牌公司的实际情况。

## (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的评价

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字[2020]第 4-00426 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 6 月 24 日
注册会计师姓名	黄丽萍、刘茂波
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	110,000

审计报告正文：

#### 审计报告

大信审字[2020]第 4-00426 号

常州宏麟科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了常州宏麟科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司的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(二)所述，贵公司期末应收账款余额为 8,514.29 万元，其中期末一年以上应收账款余额为 5,611.55 万元，计提坏账准备金额为 3,249.07 万元。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有效的替代审计程序，无法就上述应收账款的坏账准备计提获取充分、适当的审计证据，因此我们无法判断上述应收账款的可回收性及相应坏账准备是否已充分计提。



如财务报表附注五(八)所述, 贵公司期末其他权益工具投资账面金额为 3,750.49 万元, 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, 期末作为其他权益工具投资列报。在审计过程中, 我们获取了奥托泰制造厂有限公司的股权转让协议及工商资料, 同时向奥托泰制造厂有限公司就投资事项进行了询证, 但未获得对方回函, 我们无法确定贵公司其他权益工具投资公允价值的准确性, 因此无法确定其他权益工具投资账面价值是否恰当。

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, 我们独立于贵公司, 并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年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并不涵盖其他信息, 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, 管理层负责评估贵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, 除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄丽萍

中国 · 北京

中国注册会计师：刘茂波

二〇二〇年六月二十四日



## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	10,907,923.75	6,005,057.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	五（二）	52,652,138.94	43,503,042.59
应收款项融资	五（三）	4,726,121.20	1,335,230.92
预付款项	五（四）	517,262.07	3,536,686.12
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（五）	3,455,530.75	227,452.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	25,880,685.92	28,786,917.53
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	五（七）		1,242,752.24
<b>流动资产合计</b>		<b>98,139,662.63</b>	<b>84,637,139.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（八）	37,504,900.00	37,504,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	41,617,936.70	48,614,812.30
在建工程	五（十）	1,337,471.35	602,222.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	24,445,699.44	25,075,832.4
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五（十二）	113,009.63	222,183.22
递延所得税资产	五（十三）	926,354.16	3,906,968.4
其他非流动资产	五（十四）	149,894.87	23,162,400
<b>非流动资产合计</b>		<b>106,095,266.15</b>	<b>139,089,319.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>204,234,928.78</b>	<b>223,726,458.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	25,035,902.77	26,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	五（十六）	2,790,000.00	830,000.00
应付账款	五（十七）	21,882,239.45	18,297,500.03
预收款项	五（十八）	9,634,141.53	12,691,143.61
合同负债			
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	五（十九）	1,758,513.46	2,017,769.96
应交税费	五（二十）	1,057,100.92	1,058,075.10
其他应付款	五（二十一）	202,407.40	303,028.65
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>62,360,305.53</b>	<b>61,197,517.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			

<b>负债合计</b>		62,360,305.53	61,197,517.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十二）	74,017,663.00	74,017,663.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	
永续债			
资本公积	五（二十三）	67,486,337.90	67,486,337.9
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	2,000,680.14	1,952,707.99
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	-8,144,322.50	12,018,213.01
归属于母公司所有者权益合计		135,360,358.54	155,474,921.90
少数股东权益		6,514,264.71	7,054,019.37
<b>所有者权益合计</b>		141,874,623.25	162,528,941.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		204,234,928.78	223,726,458.62

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	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,097,402.81	1,770,110.93
交易性金融资产			
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			
应收账款	十四（一）	14,437,881.21	12,184,181.46
应收款项融资		4,726,121.20	3,505,230.92
预付款项		179,437.96	214,107.29
其他应收款	十四（二）	2,726,239.34	23,750.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,584,615.44	10,615,277.85
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			1,242,752.24
<b>流动资产合计</b>		42,751,697.96	29,555,410.69
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资	十四（三）	128,232,756.85	129,325,147.45
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,628,803.80	19,089,571.13
在建工程		884,146.90	512,133.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,478,882.53	6,677,742.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		113,009.63	192,627.68
递延所得税资产		879,895.19	480,400.11
其他非流动资产		147,494.87	8,010,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>191,869,889.77</b>	<b>201,792,522.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>234,621,587.73</b>	<b>231,347,932.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,006,645.83	17,000,000.00
交易性金融负债			
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		2,790,000.00	667,918.98
应付账款		58,710,924.68	47,968,296.41
预收款项		8,298,431.40	5,965,881.22
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,072,540.59	1,277,851.95
应交税费		675,083.30	901,018.22
其他应付款		73,372.40	52,098.22
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>76,626,998.20</b>	<b>73,833,065.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		76,626,998.20	73,833,065.00
<b>所有者权益：</b>			
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		1,047,316.12	999,343.97
一般风险准备			
未分配利润		6,159,984.57	5,728,235.18
<b>所有者权益合计</b>		157,994,589.53	157,514,867.99
<b>负债和所有者权益合计</b>		234,621,587.73	231,347,932.99

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

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		80,820,206.53	112,043,585.28
其中：营业收入	五（二十六）	80,820,206.53	112,043,585.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		80,606,494.80	110,520,516.74
其中：营业成本	五（二十六）	55,890,135.78	82,981,660.30
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	五（二十七）	1,544,578.90	1,422,477.90
销售费用	五（二十八）	8,450,929.00	9,354,924.06
管理费用	五（二十九）	9,571,377.90	9,554,636.57
研发费用	五（三十）	4,044,143.59	5,808,840.66
财务费用	五（三十一）	1,105,329.63	1,397,977.25
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五（三十二）	224,461.55	248,800.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填			

列)			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-15,912,363.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-471,767.87	-11,269,628.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-1,191,688.13	-915,000.51
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-17,137,646.58</b>	<b>-10,412,760.45</b>
加：营业外收入	五（三十六）	747.11	
减：营业外支出	五（三十七）	339,538.27	1,611.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-17,476,437.74</b>	<b>-10,414,372.44</b>
减：所得税费用	五（三十八）	3,177,880.28	-2,256,379.88
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-20,654,318.02</b>	<b>-8,157,992.56</b>
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）		-20,654,318.02	-8,157,992.56
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（净亏损以“-”号填列）		-539,754.66	-681,670.26
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,114,563.36	-7,476,322.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的			



税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-20,654,318.02	-8,157,992.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,114,563.36	-7,476,322.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-539,754.66	-681,670.26
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.27	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.27	-0.10

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	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	71,267,045.56	79,269,878.75
减：营业成本	十四（四）	51,015,489.27	56,617,554.91
税金及附加		841,230.04	674,888.17
销售费用		6,582,182.62	7,191,485.57
管理费用		4,389,283.28	4,931,910.63
研发费用		3,556,433.45	3,566,667.24
财务费用		685,982.29	632,457.08
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		124,461.55	15,600.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,650,377.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,414,122.26	-3,997,958.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		319,753.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		576,159.11	1,672,556.88
加：营业外收入		372.78	
减：营业外支出		299,283.41	1,211.99
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		277,248.48	1,671,344.89
减：所得税费用		-202,473.06	156,290.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		479,721.54	1,515,054.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		479,721.54	1,515,054.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>479,721.54</b>	<b>1,515,054.62</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,816,872.01	107,107,870.10
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		111,900.00	385,734.33
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	152,883.89	4,258,347.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>89,081,655.90</b>	<b>111,751,952.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,947,211.71	75,612,154.47
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		11,040,548.72	13,393,196.50

支付的各项税费		4,440,180.08	5,290,758.41
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	18,772,280.55	10,162,724.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>83,200,221.06</b>	<b>104,458,833.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,881,434.84</b>	<b>7,293,118.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,359,396.11	1,003,786.07
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,359,396.11</b>	<b>1,003,786.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,602,192.45	26,028,999.13
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,602,192.45</b>	<b>26,028,999.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,242,796.34</b>	<b>-25,025,213.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		42,000,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,000,000.00</b>	<b>49,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		43,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,136,619.78	1,434,599.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>44,136,619.78</b>	<b>37,434,599.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,136,619.78</b>	<b>11,565,400.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.03</b>	<b>0.07</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,502,018.75</b>	<b>-6,166,693.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,398,046.44	11,564,740.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,900,065.19</b>	<b>5,398,046.44</b>

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	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,309,322.06	62,992,152.28
收到的税费返还		111,900.00	
收到其他与经营活动有关的现金		66,866.73	1,663,936.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>82,488,088.79</b>	<b>64,656,088.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,195,612.21	59,879,057.30
支付给职工以及为职工支付的现金		6,529,802.99	7,141,180.10

支付的各项税费		2,414,102.52	2,190,717.23
支付其他与经营活动有关的现金		12,631,042.88	7,267,471.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>67,770,560.60</b>	<b>76,478,425.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,717,528.19</b>	<b>-11,822,337.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,146,254.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,146,254.62</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,830,969.27	11,212,880.09
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,830,969.27</b>	<b>11,712,880.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,684,714.65</b>	<b>-11,712,880.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>22,000,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		705,521.66	653,218.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>34,705,521.66</b>	<b>653,218.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,705,521.66</b>	<b>16,346,781.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>327,291.88</b>	<b>-7,188,436.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,770,110.93	8,958,547.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,097,402.81</b>	<b>1,770,110.93</b>

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

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	74,017,663.00				67,486,337.90				1,952,707.99		12,018,213.01	7,054,019.37	162,528,941.27
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	74,017,663.00				67,486,337.90				1,952,707.99		12,018,213.01	7,054,019.37	162,528,941.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								47,972.15		-20,162,535.51	-539,754.66		-20,654,318.02
（一）综合收益总额										-20,114,563.36	-539,754.66		-20,654,318.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								47,972.15		-47,972.15			
1. 提取盈余公积								47,972.15		-47,972.15			
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													
<b>四、本年期末余额</b>	74,017,663.00				67,486,337.90				2,000,680.14		-8,144,322.50	6,514,264.71	141,874,623.25

项目	2018 年											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	74,017,663.00				67,486,337.90				1,801,202.53		19,646,040.77	7,735,689.63	170,686,933.83
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	74,017,663.00			67,486,337.90			1,801,202.53	19,646,040.77	7,735,689.63	170,686,933.83		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							151,505.46	-7,627,827.76	-681,670.26	-8,157,992.56		
(一)综合收益总额								-7,476,322.30	-681,670.26	-8,157,992.56		
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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							151,505.46	-151,505.46				
1. 提取盈余公积							151,505.46	-151,505.46				
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													
<b>四、本期末余额</b>	74,017,663.00				67,486,337.90				1,952,707.99		12,018,213.01	7,054,019.37	162,528,941.27

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	2019 年											
	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								
<b>一、上年期末余额</b>	74,017,663.00				76,769,625.84				999,343.97		5,728,235.18	157,514,867.99
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	74,017,663.00				76,769,625.84				999,343.97		5,728,235.18	157,514,867.99
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>									47,972.15		431,749.39	479,721.54
（一）综合收益总额											479,721.54	479,721.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									47,972.15		-47,972.15	
1. 提取盈余公积									47,972.15		-47,972.15	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	74,017,663.00				76,769,625.84				1,047,316.12		6,159,984.57	157,994,589.53

项目	2018 年										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
		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	1,551,999,813.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,017,663.00				76,769,625.84				847,838.51		4,364,686.02	155,999,813.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									151,505.46		1,363,549.16	1,515,054.62

(一) 综合收益总额										1,515,054.62	1,515,054.62
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								151,505.46		-151,505.46	
1. 提取盈余公积								151,505.46		-151,505.46	
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											
<b>四、本年期末余额</b>	74,017,663.00				76,769,625.84			999,343.97		5,728,235.18	157,514,867.99

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

附：

## 常州宏贍科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

常州宏贍科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由常州市市场监督管理局于1996年12月9日批准成立，公司注册地址为江苏省常州市三井工业园太湖路，公司统一社会信用代码为913204001375173424，注册资本为74,017,663.00元，股份总数为74,017,663.00股，法定代表人为吴向红。

2015年6月27日，公司召开股东会，同意公司整体变更为股份有限公司。

2016年3月23日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，证券代码为836295。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

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。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2020年6月24日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围详细情况参见附注七“在其他主体中的权益”；本报告期无合并范围的变更。

### 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项；本公司财务报表以持续经营假设为基础。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被

本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况



变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分  
类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业  
会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有  
的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出  
售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该  
共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计  
准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合  
营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处  
理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付  
的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换  
为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外  
币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产  
负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在  
资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记  
账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收  
益。

#### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该

金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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）之和。

#### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的债权投资)。

对于按预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款、其他应收款,公司参考历史信用的损失经验,结合当前及对未来经济状况的预测,对应收账款、其他应收款按如下预期信用损失率计提坏账准备。

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1至2年(含2年)	10.00	10.00
2至3年(含3年)	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括 PVC 粒料等原材料、PE 管材管件及 PVC 管材管件等产成品(库存商品)、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。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

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定



对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3	5.00	31.67
电子设备	5	5.00	19

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十七) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
软件	10	年限平均法

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足以下确认为无形资产条件的转入无形资产核算：（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。

#### （十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十一）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。

### （3）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。

## (二十二) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确



认。

#### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有

至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据及应收账款-应收票据	1,335,230.92	-1,335,230.92	
应收账款融资		1,335,230.92	1,335,230.92
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	-
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

（续）

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据及应收账款-应收票据	3,505,230.92	-3,505,230.92	
应收账款融资		3,505,230.92	3,505,230.92
可供出售金融资产	37,504,900.00	-37,504,900.00	-
其他权益工具投资		37,504,900.00	37,504,900.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00%、13.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7.00%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%

不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体披露如下：

纳税主体名称	所得税税率
常州宏膜科技股份有限公司	15.00%
江苏建投宝塑科技有限公司	25.00%
常州宝硕宏图塑胶有限公司	25.00%
常州宏膜汇富贸易有限公司	20.00%
上海奎讯企业管理合伙企业（有限合伙）	20.00%
成都宏盛汇富实业有限公司	20.00%

### (二) 重要税收优惠及批文

(1) 母公司常州宏膜科技股份有限公司于2019年取得了高新技术资质，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，其他税种税率与国家相关规定一致。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受上述优惠政策。

(3) 除上述税收优惠外，本公司无其他重要税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

（注：期初余额指2019年1月1日余额，期末余额指2019年12月31日余额。）

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	152,260.57	169,628.44
银行存款	7,747,804.62	5,228,418.00
其他货币资金	3,007,858.56	607,010.73
合计	10,907,923.75	6,005,057.17

截至 2019 年 12 月 31 日，公司存在使用受到限制的货币资金余额为 3,007,858.56 元，系银行承兑汇票保证金及其利息。

## (二) 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	85,142,875.20	100.00	32,490,736.26	38.16
其中：组合 1：账龄组合	85,142,875.20	100.00	32,490,736.26	38.16
合计	85,142,875.20	100.00	32,490,736.26	38.16

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	60,253,955.65	100.00	16,750,913.06	27.80
其中：组合 1：账龄组合	60,253,955.65	100.00	16,750,913.06	27.80
合计	60,253,955.65	100.00	16,750,913.06	27.80

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	29,027,365.64	3.37	979,523.10	15,351,397.04	5.00	767,569.86
1 至 2 年	12,867,423.89	10.00	1,286,742.39	16,333,254.25	10.00	1,633,325.42
2 至 3 年	15,951,733.72	18.36	2,928,118.82	17,774,108.23	20.00	3,554,821.65
3 年以上	27,296,351.95	100.00	27,296,351.95	10,795,196.13	100.00	10,795,196.13
合计	85,142,875.20	38.16	32,490,736.26	60,253,955.65	27.80	16,750,913.06

### 2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 15,739,823.20 元。

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江苏宝硕管材有限公司	11,671,952.07	13.71	838,345.21
江苏卓柏特科技有限公司	7,037,226.68	8.27	351,861.33
天津宝硕弘业管材有限公司	5,000,000.00	5.87	250,000.00
河北宝硕管材有限公司	3,670,706.68	4.31	3,670,706.68
溆浦县水利局	3,100,000.00	3.64	620,000.00
合计	30,479,885.43	35.80	5,730,913.22

### (三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,726,121.20	1,335,230.92
合计	4,726,121.20	1,335,230.92

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）详见会计政策变更差异说明。

### (四) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	499,572.78	96.58	2,210,680.99	62.51
1至2年	7,755.10	1.50	1,326,005.13	37.49
2至3年	9,934.19	1.92		
合计	517,262.07	100.00	3,536,686.12	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江苏省电力公司常州供电公司	300,337.06	58.06
常州顺时建筑工程有限公司	79,200.00	15.31
中国人寿保险股份有限公司常州市分公司	26,762.40	5.17
江阴宏江锻造厂	22,425.68	4.34
常州市杰凯不锈钢有限公司	14,863.80	2.87
合计	443,588.94	85.75

### (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,640,098.74	239,480.15
减：坏账准备	184,567.99	12,027.33

类别	期末余额	期初余额
合计	3,455,530.75	227,452.82

### 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代缴个税	2,099,063.58	
出售房产形成的其他应收款项	734,341.51	
备用金	88,596.26	103,582.76
保证金	690,497.39	125,897.39
其他	27,600.00	10,000.00
减：坏账准备	184,567.99	12,027.33
合计	3,455,530.75	227,452.82

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	3,590,970.48	98.65	238,413.69	99.55
1至2年	48,061.80	1.32	1,066.46	0.45
2至3年	1,066.46	0.03		
合计	3,640,098.74	100.00	239,480.15	100.00

#### (3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	12,027.33			12,027.33
期初余额在本期重新评估后	12,027.33			12,027.33
本期计提	172,540.66			172,540.66
期末余额	184,567.99			184,567.99

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
吴向红	代缴个税	2,099,063.58	1年以内	57.67	104,953.18
陆丽阳	出售房产形成的其他应收款项	734,341.51	1年以内	20.17	36,717.08
安远县财政局	保证金	180,000.00	1年以内	4.94	9,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏省国际招标公司	保证金	60,000.00	1年以内	1.65	3,000.00
山东德勤招标评估造价咨询有限公司	保证金	51,337.00	1年以内	1.41	2,566.85
合计	——	3,124,742.09	——	85.84	156,237.11

### (六) 存货

#### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,924,636.68		1,924,636.68	2,894,940.98		2,894,940.98
库存商品（产成品）	20,909,089.13	853,086.64	20,056,002.49	17,540,447.74	1,072,838.78	16,467,608.96
发出商品	3,900,046.75		3,900,046.75	9,424,367.59		9,424,367.59
合计	26,733,772.56	853,086.64	25,880,685.92	29,859,756.31	1,072,838.78	28,786,917.53

#### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品（产成品）	1,072,838.78	471,767.87		691,520.01	853,086.64
合计	1,072,838.78	471,767.87		691,520.01	853,086.64

#### 3. 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

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		1,242,752.24
合计		1,242,752.24

### (八) 其他权益工具投资



项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
奥托泰制造厂有限公司	37,504,900.00	37,504,900.00	37,504,900.00			
合计	37,504,900.00	37,504,900.00	37,504,900.00			

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）详见会计政策变更差异说明。

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	41,617,936.70	48,614,812.30
合计	41,617,936.70	48,614,812.30

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	38,272,308.53	84,483,998.56	938,258.32	3,791,292.35	1,771,494.43	129,257,352.19
2.本期增加金额	396,436.65	2,470,507.36				2,866,944.01
(1) 购置	396,436.65	1,976,773.84				2,373,210.49
(2) 在建工程转入		493,733.52				493,733.52
3.本期减少金额	396,436.65	8,875,193.32			7,342.74	9,278,972.71
(1) 处置或报废	396,436.65	8,875,193.32			7,342.74	9,278,972.71
4.期末余额	38,272,308.53	78,079,312.60	938,258.32	3,791,292.35	1,764,151.69	122,845,323.49
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	18,074,171.48	57,099,416.99	884,083.78	2,899,022.66	1,685,844.98	80,642,539.89
2.本期增加金额	1,829,054.67	4,269,840.91	7,261.62	192,006.30		6,298,163.50
(1) 计提	1,829,054.67	4,266,915.70	7,261.62	192,006.30		6,295,238.29
(2) 资产类别间重分类		2,925.21				2,925.21
3.本期减少金额		5,703,415.79			9,900.81	5,713,316.60
(1) 处置或报废		5,703,415.79			6,975.60	5,710,391.39
(2) 资产类别间重分类					2,925.21	2,925.21
4.期末余额	19,903,226.15	55,665,842.11	891,345.40	3,091,028.96	1,675,944.17	81,227,386.79
<b>三、减值准备</b>						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	18,369,082.38	22,413,470.49	46,912.92	700,263.39	88,207.52	41,617,936.70
2.期初账面价值	20,198,137.05	27,384,581.57	54,174.54	892,269.69	85,649.45	48,614,812.30

截止 2019 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 42,538,620.90 元。

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,337,471.35	602,222.91
合计	1,337,471.35	602,222.91

在建工程项目

在建工程项目基本情况

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
待安装设备	884,146.90		884,146.90	512,133.48		512,133.48
建投宝塑二期项目	453,324.45		453,324.45	90,089.43		90,089.43
合计	1,337,471.35		1,337,471.35	602,222.91		602,222.91

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	31,156,654.70	76,800.00	31,233,454.7
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	31,156,654.70	76,800.00	31,233,454.7
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	6,123,405.83	34,216.47	6,157,622.30
2. 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
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,746,538.83	41,216.43	6,787,755.26
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	24,410,115.87	35,583.57	24,445,699.44
2. 期初账面价值	25,033,248.87	42,583.53	25,075,832.40

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	222,183.22		109,173.59		113,009.63
合计	222,183.22		109,173.59		113,009.63

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	879,895.19	5,865,967.93	3,024,691.69	17,403,194.45
可抵扣亏损			819,968.51	5,466,456.73
内部交易未实现利润	46,458.97	309,726.47	62,308.20	415,388.00
小计	926,354.16	6,175,694.40	3,906,968.40	23,285,039.18

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,662,422.99	12,027.33
可抵扣亏损	22,060,769.05	7,602,305.80
合计	49,723,192.04	7,614,333.13

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019年		1,824,567.23	
2020年	1,879,049.83	1,879,049.83	
2021年	2,707,664.19	2,034,779.81	
2022年	6,211,360.54	1,308,208.00	
2023年	5,883,974.35	555,700.93	
2024年	5,378,720.14		
合计	22,060,769.05	7,602,305.80	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	149,894.87	23,162,400.00
合计	149,894.87	23,162,400.00

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	25,000,000.00	26,000,000.00
短期借款应付利息	35,902.77	
合计	25,035,902.77	26,000,000.00

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,790,000.00	830,000.00
合计	2,790,000.00	830,000.00

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	17,046,046.32	13,826,924.15
1年以上	4,836,193.13	4,470,575.88
合计	21,882,239.45	18,297,500.03

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
上海镁葳塑胶有限公司	221,950.40	货款尚未结算
济阳正华机械有限公司	959,724.23	工程款尚未结算
济阳县正华建筑安装工程有限公司	408,061.00	工程款尚未结算
台州圣鹏铜制品有限公司	416,703.03	货款尚未结算
合计	2,006,438.66	——

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,015,634.72	6,219,841.46
1年以上	2,618,506.81	6,471,302.15
合计	9,634,141.53	12,691,143.61

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,017,769.96	9,944,944.44	10,217,479.86	1,745,234.54
离职后福利-设定提存计划		839,350.12	826,071.20	13,278.92

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	2,017,769.96	10,784,294.56	11,043,551.06	1,758,513.46

### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,996,198.03	8,891,562.41	9,173,341.15	1,714,419.29
职工福利费		289,389.42	289,389.42	
社会保险费		450,382.97	443,257.69	7,125.28
其中：医疗保险费		383,849.13	377,776.45	6,072.68
工伤保险费		25,589.94	25,185.09	404.85
生育保险费		40,943.90	40,296.15	647.75
住房公积金		285,742.00	267,566.00	18,176.00
工会经费和职工教育经费	21,571.93	27,867.64	43,925.60	5,513.97
合计	2,017,769.96	9,944,944.44	10,217,479.86	1,745,234.54

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		818,878.16	805,923.12	12,955.04
失业保险费		20,471.96	20,148.08	323.88
合计		839,350.12	826,071.20	13,278.92

### (二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	545,388.78	745,935.98
企业所得税	186,296.60	
房产税	128,510.71	97,955.28
土地使用税	117,635.70	117,622.79
个人所得税	6,751.67	3,749.33
城市维护建设税	40,264.62	52,215.52
教育费附加	17,256.26	22,378.08
地方教育附加	11,504.18	14,918.71
印花税	3,492.40	3,299.41
合计	1,057,100.92	1,058,075.10

### (二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		39,808.55
其他应付款项	202,407.40	263,220.10
合计	202,407.40	303,028.65

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		39,808.55
合计		39,808.55

2. 其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金以及押金	120,000.00	223,750.00
代垫款	36,354.85	28,042.80
工伤赔偿款	37,017.55	
其他	9,035.00	11,427.30
合计	202,407.40	263,220.10

(二十二) 股本

项目	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	74,017,663.00						74,017,663.00

(二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	65,748,537.90			65,748,537.90
二、其他资本公积	1,737,800.00			1,737,800.00
合计	67,486,337.90			67,486,337.90

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,952,707.99	47,972.15		2,000,680.14
合计	1,952,707.99	47,972.15		2,000,680.14

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,018,213.01	
调整后期初未分配利润	12,018,213.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,114,563.36	
减：提取法定盈余公积	47,972.15	10.00%
期末未分配利润	-8,144,322.50	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	80,582,622.29	55,813,743.66	111,765,855.09	82,746,067.80
PE 管件与管材	20,328,673.14	12,177,277.25	35,705,391.44	24,749,916.73
PVC 管件与管材	60,253,949.15	43,636,466.41	75,434,473.57	57,382,356.60
其他			625,990.08	613,794.47
二、其他业务小计	237,584.24	76,392.12	277,730.19	235,592.50
合计	80,820,206.53	55,890,135.78	112,043,585.28	82,981,660.30

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	468,414.57	391,296.22
土地使用税	471,129.01	470,491.18
城市维护建设税	269,551.31	293,246.55
教育费附加	115,522.00	125,677.08
地方教育附加	77,014.66	83,784.73
印花税	99,053.09	42,022.14
车船税	16,620.00	15,960.00
土地增值税	27,274.26	
合计	1,544,578.90	1,422,477.90

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,728,795.08	4,568,975.10
包装物	2,549,952.27	3,069,036.24
职工薪酬	490,719.08	1,045,811.76
差旅费	92,899.78	161,387.84
业务招待费	147,823.51	161,973.50
办公费	49,947.22	35,572.21
代理费	273,584.90	130,566.04
汽车费用	112,746.92	128,405.29
其他	4,460.24	53,196.08
合计	8,450,929.00	9,354,924.06

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	539,713.02	319,021.49
差旅费	146,494.43	303,839.22
职工薪酬	4,633,065.96	4,540,862.96
通讯费	46,778.91	57,874.99



项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	165,091.15	206,864.11
折旧及摊销	2,720,798.21	1,769,886.02
中介服务费	737,483.23	1,640,723.97
其他	581,952.99	715,563.81
合计	9,571,377.90	9,554,636.57

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,081,873.90	1,448,778.05
直接投入	2,323,650.20	3,729,601.73
折旧及摊销	564,223.99	628,346.76
其他	74,395.50	2,114.12
合计	4,044,143.59	5,808,840.66

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,132,714.00	1,474,408.36
减：利息收入	39,575.23	84,626.00
减：汇兑收益	0.03	0.07
手续费支出	12,190.89	8,194.96
合计	1,105,329.63	1,397,977.25

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	217,600.00	与收益相关
专利奖励		31,200.00	与收益相关
税收返还	111,900.00		与收益相关
个税手续费返还	12,561.55		与收益相关
合计	224,461.55	248,800.00	---

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 211,900.00 元。

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-14,651,477.99	--
其他应收款信用减值损失	-1,260,885.87	--
合计	-15,912,363.86	--

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-10,660,786.87
其他应收款坏账损失	--	19,041.18
存货跌价损失	-471,767.87	-627,882.79
合计	-471,767.87	-11,269,628.48

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产产生的损失	-1,191,688.13	-915,000.51
合计	-1,191,688.13	-915,000.51

(三十六) 营业外收入

营业外收入分项列示

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
其他	747.11		747.11
合计	747.11		747.11

(三十七) 营业外支出

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
非流动资产损坏报废损失	17,497.08		17,497.08
罚没支出	322,010.46		322,010.46
其他	30.73	1,611.99	30.73
合计	339,538.27	1,611.99	339,538.27

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	262,582.97	470,114.51
递延所得税费用	2,980,614.24	-2,726,494.39
其他	-65,316.93	
合计	3,177,880.28	-2,256,379.88

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-17,476,437.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,621,465.67

项 目	金 额
子公司适用不同税率的影响	-1,848,896.70
调整以前期间所得税的影响	-65,316.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,923.72
使用前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	-187.50
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	8,040,922.12
研发费用加计扣除	-400,098.76
所得税费用	3,177,880.28

(三十九) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	152,883.89	4,258,347.98
其中：利息收入	39,575.23	84,626.00
政府补助	112,561.55	248,800.00
收到的承兑汇票保证金		3,128,784.83
往来款		796,137.15
营业外收入	747.11	
支付其他与经营活动有关的现金	18,772,280.55	10,162,724.20
其中：期间费用	12,587,960.24	7,526,857.40
支付的承兑汇票保证金	2,400,847.83	2,509,458.03
往来款	3,461,431.29	124,796.78
营业外支出	322,041.19	1,611.99

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-20,654,318.02	-8,157,992.56
加：信用减值损失	15,912,363.86	--
资产减值准备	471,767.87	11,269,628.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,295,238.29	7,223,348.58
无形资产摊销	630,132.96	630,132.96
长期待摊费用摊销	109,173.59	172,712.60
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）	1,209,185.21	915,000.51
财务费用（收益以“－”号填列）	1,132,713.97	1,474,408.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,980,614.24	-2,726,494.39

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,434,463.74	2,378,923.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,405,747.00	4,052,737.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-234,153.87	-9,939,286.42
经营活动产生的现金流量净额	5,881,434.84	7,293,118.83
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,900,065.19	5,398,046.44
减：现金的期初余额	5,398,046.44	11,564,740.41
现金及现金等价物净增加额	2,502,018.75	-6,166,693.97

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,900,065.19	5,398,046.44
其中：库存现金	152,260.57	169,628.44
可随时用于支付的银行存款	7,747,804.62	5,228,418.00
二、期末现金及现金等价物余额	7,900,065.19	5,398,046.44

## (四十一) 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	3,007,858.56	银行承兑汇票保证金及利息
固定资产	18,369,082.38	抵押借款
无形资产	24,410,115.87	抵押借款
合计	45,787,056.81	——

## (四十二) 外币货币性项目

### 外币货币性项目

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	0.21	6.9762	1.47
其中：美元	0.21	6.9762	1.47

## 六、合并范围的变更

本期无合并范围的变更

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	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	江苏省常州市	江苏省常州市	管材、管件制造	100.00		同一控制下企业合并
常州宝硕宏图塑胶有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	管材、管件制造	70.00		投资设立
常州宏贖汇富贸易有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	商贸	100.00		投资设立
上海奎讯企业管理合伙企业(有限合伙)	上海市青浦区	上海市青浦区	企业管理咨询		100.00	投资设立
成都宏盛汇富实业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	管材、管件销售		100.00	投资设立

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	常州宝硕宏图塑胶有限公司	30.00	-539,754.66		6,514,264.71

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息(划分为持有待售的除外)

子公司名称	期末余额					
	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
常州宝硕宏图塑胶有限公司	31,518,554.48	3,606,199.69	35,124,754.17	13,410,538.48		13,410,538.48

(续)

子公司名称	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
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)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州宝硕宏图塑胶有限公司	8,178,154.88	-1,799,182.21	-1,799,182.21	-1,396,631.89

(续)

子公司名称	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
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

## 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）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。本公司面临的市场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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币25,000,000.00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。

#### （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额（货币资金、应收账款）。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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2019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 35.80%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。

### （三）流动风险

流动风险为在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

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。

## 九、公允价值

### （一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			37,504,900.00	37,504,900.00

（二）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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
奥托泰制造厂有限公司	37,504,900.00	以成本作为公允价值估计值	—	—

## 十、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司

本公司最终控制方是吴向红、虞琴华。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海聚倚盛国际贸易有限公司	持有公司 5%以上股份股东
吴嘉贖	董事
徐艺绮	董事
顾国伟	董事
陈富文	监事会主席
刘佳	监事
汤小剑	董事会秘书、财务负责人

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

担保方	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
吴向红、虞琴华	江苏建投宝塑科技有限公司	31,000,000.00	2018-06-15	2019-06-15	是
吴向红	常州宏贖科技股份有限公司	28,600,000.00	2016-8-22	2019-8-22	是
吴向红、虞琴华	江苏建投宝塑科技有限公司	24,000,000.00	2019-7-26	2020-7-26	否
吴向红	常州宏贖科技股份有限公司	28,040,000.00	2019-11-13	2024-11-13	否

##### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,474,000.00	1,624,474.00

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

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
其他应收款	吴向红	2,099,063.58	104,953.18		
其他应收款	陈富文	2,800.00	140.00		
合计	—	2,101,863.58	105,093.18		

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	顾国伟	34,150.25	
其他应付款	吴向红	646.00	
合计	—	34,796.25	

## 十一、 承诺及或有事项



(一) 承诺事项

截至2019年12月31日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年12月31日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2020年春节期间，受新冠疫情影响，导致公司复工时间较晚，对公司第一季度生产活动造成较大影响；截止财务报告报出日，国内疫情已趋于稳定，公司生产经营活动已逐步恢复正常，公司将努力降低因不可抗力或不可预见风险带来的不利影响。

## 十三、其他重要事项

### 分部报告

本公司主要业务为管材、管件的生产和销售，不存在多种经营，未设置经营部，故无报告分部。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	19,633,373.29	100.00	5,195,492.08	26.46
其中：组合1：账龄组合	19,633,373.29	100.00	5,195,492.08	26.46
合计	19,633,373.29	100.00	5,195,492.08	26.46

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,872,321.50	100.00	2,688,140.04	18.07
其中：组合1：账龄组合	14,872,321.50	100.00	2,688,140.04	18.07

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
合计	14,872,321.50	100.00	2,688,140.04	18.07

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	6,106,629.64	5.00	305,331.48	8,860,642.78	5.00	443,032.14
1 至 2 年	7,944,646.07	10.00	794,464.61	1,991,971.64	10.00	199,197.16
2 至 3 年	1,858,001.99	20.00	371,600.40	2,467,245.43	20.00	493,449.09
3 年以上	3,724,095.59	100.00	3,724,095.59	1,552,461.65	100.00	1,552,461.65
合计	19,633,373.29	26.46	5,195,492.08	14,872,321.50	18.07	2,688,140.04

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,507,352.04 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江苏宝硕管材有限公司	5,171,952.07	26.34	513,345.21
新疆天业节水灌溉股份有限公司	2,804,103.03	14.28	2,040,129.78
兰州利源节水科技有限公司	1,120,440.64	5.71	95,347.76
靖江市长久水暖器材商行	1,049,201.95	5.34	968,190.01
永高股份有限公司	832,364.68	4.24	41,618.23
合计	10,978,062.37	55.91	3,658,630.99

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,870,515.09	25,000.00
减: 坏账准备	144,275.75	1,250.00
合计	2,726,239.34	23,750.00

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代缴个税	2,099,063.58	
出售房产形成的其他应收款项	734,341.51	

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	34,310.00	15,000.00
其他	2,800.00	10,000.00
减：坏账准备	144,275.75	1,250.00
合计	2,726,239.34	23,750.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,855,515.09	99.48	25,000.00	100.00
1至2年	15,000.00	0.52		
合计	2,870,515.09	100.00	25,000.00	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,250.00			1,250.00
期初余额在本期重新评估后	1,250.00			1,250.00
本期计提	143,025.75			143,025.75
期末余额	144,275.75			144,275.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
吴向红	代缴个税	2,099,063.58	1年以内	73.13	104,953.17
陆丽阳	出售房产形成的其他应收款项	734,341.51	1年以内	25.58	36,717.08
严娟	备用金	19,310.00	1年以内	0.67	965.50
徐美娣	备用金	15,000.00	1-2年	0.52	1,500.00
陈富文	其他	2,800.00	1年以内	0.10	140.00
合计	——	2,870,515.09	——	100.00	144,275.75

(三) 长期股权投资

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	140,865,768.92	12,633,012.07	128,232,756.85	140,865,768.92	11,540,621.47	129,325,147.45
合计	140,865,768.92	12,633,012.07	128,232,756.85	140,865,768.92	11,540,621.47	129,325,147.45

### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州宝硕宏图塑胶有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00	1,092,390.60	12,633,012.07
江苏建投宝塑科技有限公司	112,365,768.92			112,365,768.92		
常州宏贍汇富贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	140,865,768.92			140,865,768.92	1,092,390.60	12,633,012.07

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	70,448,833.95	50,599,206.09	79,269,374.44	56,617,058.97
二、其他业务小计	818,211.61	416,283.18	504.31	495.94
合计	71,267,045.56	51,015,489.27	79,269,878.75	56,617,554.91

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,191,688.13	
2. 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）	211,900.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-338,791.16	
4. 所得税影响额	62,179.31	
5. 少数股东影响额	34,657.65	
合计	-1,221,742.33	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益	
			本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-13.83	-4.70	-0.27	-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	-12.99	-4.28	-0.26	-0.09

二〇二〇年六月二十四日

### 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：

公司董事会办会室