



帕卓管路

NEEQ : 833395

江苏帕卓管路系统股份有限公司

Jiangsu Petro Hose & Piping System Stock Co., Ltd.



年度报告

2020

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	30
第八节	财务会计报告 .....	34
第九节	备查文件目录 .....	97

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【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。

公司负责人詹以哲、主管会计工作负责人郑庆彬及会计机构负责人（会计主管人员）郑庆彬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）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.应收账款、存货占用较多资金的风险	2020年12月31日公司应收账款余额为25,500,936.03元,存货余额为29,685,451.78元,两者合计占各期末总资产的52.03%
2.人员流失技术泄密的风险	公司通过培养和外聘形成了一只实力雄厚、锐意进取的技术团队,这是公司核心竞争力的重要组成部分。公司所从事的机械设备流体输送管路系统的整合解决方案,对从业人员在技术和经验的积累方面提出了更高的要求,技术人员需要不断地提高科学技术的应用创新能力,这就使得行业的人才培养周期更长,培养成本更高。公司未来如果不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才,或者造成人才流失,将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。
3.技术研发、新产品研制的风险	公司在风能水冷机、风能焊接技术产品上投入大量的研发项目,由于研发项目多为全新产品,所以项目难度大、研发投入也较大,部分研发或产品研制时间较长,研发成果形成、成果应用和市场接受程度都存在一定不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
帕卓管路、公司、帕卓公司、帕卓	指	江苏帕卓管路系统股份有限公司
东海证券	指	东海证券股份有限公司
三会	指	董事会、股东大会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年度	指	2020年1月1日-12月31日
上海伟传	指	上海伟传机械配件有限公司
上海吉碧狮、吉碧狮	指	上海吉碧狮工业软管有限公司
上海帕卓	指	帕卓流体技术（上海）有限公司
平潭帕卓、福建帕卓	指	福建帕卓流体科技有限公司
《公司章程》	指	《江苏帕卓管路系统股份有限公司章程》
股东大会	指	江苏帕卓管路系统股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏帕卓管路系统股份有限公司董事会
监事会	指	江苏帕卓管路系统股份有限公司监事会
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
贸鸿、贸鸿公司	指	福建贸鸿电子商务有限公司
期初	指	2020年1月1日
上年、上期、上年度	指	2019年1月1日-12月31日
期末、报告期期末	指	2020年12月31日
安徽帕卓	指	安徽帕卓流体科技有限公司
安徽国隆	指	安徽国隆智能科技有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏帕卓管路系统股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Petro Hose Piping System Stock Co.,Ltd. Petro Hose
证券简称	帕卓管路
证券代码	833395
法定代表人	詹以哲

### 二、 联系方式

董事会秘书	郑庆彬
联系地址	江苏省常州市金坛区金西工业园创业路 69 号
电话	0519-82989068
传真	0519-82989103
电子邮箱	peter@petrohose.com.cn
公司网址	www.petrohose.com.cn
办公地址	江苏省常州市金坛区金西工业园创业路 69 号
邮政编码	213200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 4 月 11 日
挂牌时间	2015 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业--C29 橡胶和塑料制品业- -C291 橡胶制品业-C2912 橡胶板、管、带制造
主要业务	管路系统制造商
主要产品与服务项目	工业胶管和胶管总成产品的设计、加工和销售,并提供机械设备流体输送管路系统的整合解决方案
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	常州古鲁商贸有限公司、冠领国际有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张华、詹以哲），一致行动人为（张华、詹以哲）

#### 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	91320400673906667A	否
注册地址	江苏省常州市金坛金西工业园创业路 69 号	否
注册资本	22,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东海证券	
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东海证券	
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及连续签字年限	狄香雨	袁青鹤
	1 年	1 年
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 1504 室	

#### 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、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	72,833,319.46	51,834,118.22	40.51%
毛利率%	41.02%	35.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,254,459.67	3,103,338.60	230.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,928,398.48	1,009,767.88	883.24%
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)	22.69%	6.96%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	21.97%	2.27%	-
基本每股收益	0.4661	0.1411	230.33%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	106,076,205.93	76,862,855.08	38.01%
负债总计	61,530,446.30	33,771,555.12	82.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,545,740.75	43,091,281.08	3.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.96	3.38%
资产负债率%(母公司)	58.53%	45.76%	-
资产负债率%(合并)	58.01%	43.94%	-
流动比率	1.2272	1.4247	-
利息保障倍数	12.50	5.07	-

##### (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	6,430,347.50	2,522,082.01	154.96%
应收账款周转率	3.46	3.35	-
存货周转率	1.55	1.4893	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.01%	-2.15%	-
营业收入增长率%	40.51%	6.51%	-
净利润增长率%	230.43%	-2.39%	-

**(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	22,000,000	22,000,000	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) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1. 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）	302,260.81
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,320.27
<b>非经常性损益合计</b>	<b>389,581.08</b>
所得税影响数	63,519.89
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>326,061.19</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

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
预收款项	362,068.11			
合同负债		320,414.26		
其他流动负债		41,653.85		

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

### 1. 会计政策变更及依据

（财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十四）。

### 2. 新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，由以控制权转移作为收入确认时点的判断标准取代以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，本公司在执行新收入准则后，各项业务收入确认政策保持不变。

执行新收入准则后将预收合同对价中，预收增值税部分列报为其他流动负债，扣除预收增值税后列报为合同负债，将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列报为合同资产。

### 3. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	362,068.11	-362,068.11	
合同负债		320,414.26	320,414.26
其他流动负债		41,653.85	41,653.85

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	362,068.11	-362,068.11	
合同负债		320,414.26	320,414.26
其他流动负债		41,653.85	41,653.85

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内增加子公司安徽帕卓流体科技有限公司的财务报表数据。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

帕卓管路是一家主要为风力发电、光伏、工业自动化等行业提供工业流体输送过程中必备的管路系统供应商。十多年来，公司已经积累了许多客户资源，直接为许多世界知名的风力发电机组、光伏设备、机器人臂制造商提供从流体管路系统设计、零配件生产、管路总成加工、到现场施工及售后维修等一系列的服务。在刚迈入 21 纪时，国内仍然比较缺乏足够专业的工业流体管路系统供应商，市场上充斥了大量的不专业的管路供应商，因此造成了许多机械设备的稳定性及寿命都不太理想。因此公司从 2005 年在上海成立以来，就采取了直接销售的模式，自行培养了一批拥有专业管路知识的销售工程师团队，同时为了为客户提供更加快捷而高效的服务。此种“技术型直销”模式，不仅有效地提高了进口管路配件的市场接受度，使得公司获得了大量客户的认同及支持，更重要的是为客户在机械设备不断升级换代的需求中创造了无法磨灭的价值，公司主要收入来源于为客户提供管路系统配套产品。报告期内，公司业务开展更加专业、更加快捷。同时为更好地服务客户，公司专门成立售后维修部门，为客户提供专业、及时、快捷服务。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 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) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	3,597,745.64	3.39%	2,879,981.41	3.75%	24.92%

应收票据					
应收账款	25,500,936.03	24.04%	12,904,544.20	16.79%	97.61%
存货	29,685,451.78	27.99%	24,417,086.48	31.77%	21.58%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	360,000.00	0.34%	0	0.00%	
固定资产	21,993,921.10	20.73%	21,118,319.62	27.48%	4.15%
在建工程	293,103.44	0.28%	293,103.44	0.38%	
无形资产	2,897,610.90	2.73%	3,018,957.95	3.93%	-4.02%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	18,573,572.22	17.51%	13,037,569.49	16.96%	42.46%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款融资	15,797,083.46	14.89%	2,131,534.13	2.77%	641.11%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款期初金额为12,904,544.20元，期末为25,500,936.03元，主要是公司2020年主营业务收入大幅增加，新增加的大客户的回款速度较慢造成的。

2、在建工程金额变动较大原因是：期初平潭帕卓新厂车间存在在建工程项目，期末达到固定资产使用标准，由在建工程转为固定资产，期末无在建工程。

3、短期借款由期初的13,037,569.49元增加到18,573,572.22元，主要是因为客户订单增加，为保障公司现金流正常，增加银行授信及借款金额，造成短期借款增加42.46%。

4、公司为了能及时满足客户需求，增加库存商品量，库存商品由期初的2,241.70万元增加到期末2,968.54万元。

5、固定资产报告期内变动不大。

6、应收账款融资金额增加主要是报告期末背书给供应商的银行承兑还未到期。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	72,833,319.46	-	51,834,118.22	-	40.51%
营业成本	42,955,730.70	58.98%	33,572,617.73	64.77%	27.95%
毛利率	41.02%	-	35.23%	-	-
销售费用	3,942,162.99	5.41%	3,197,463.76	6.17%	23.29%
管理费用	8,090,196.59	11.11%	5,493,950.84	10.60%	47.26%
研发费用	5,266,811.01	7.23%	5,894,374.07	11.37%	-10.65%
财务费用	844,053.13	1.16%	970,162.41	1.87%	-13.00%
信用减值损失	45,480.85	0.06%	-774,170.62	-1.49%	105.87%
资产减值损失	-1,355,158.53	-1.86%	-47,833.93	-0.09%	-2,733.05%
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
投资收益	618,945.56	0.85%	30,171.89	0.06%	1,951.40%

公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	0	0.00%	2,414,185.37	4.66%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	10,645,400.92	14.62%	3,906,678.24	7.54%	172.49%
营业外收入	462,317.20	0.63%	131,959.11	0.25%	250.35%
营业外支出	81,929.85	0.11%	507,196.73	0.98%	-83.85%
净利润	10,254,459.67	14.08%	3,103,338.60	5.99%	230.43%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入由去年的5183万增加到7283万，增加40.51%，主要是公司依靠风电行业的迅速发展，订单大幅增加。
- 2、管理费用比上期增加259.62万，主要是职工薪酬由去年的155.56万增加到今年的350.37万，增加194.81万。
- 3、上期资产信用减值损失系公司的客户神州电炉的货款预期无法收回，做资产信用减值处理。
- 4、资产减值损失系因公司部分存货时间超过3年，考虑到以后出售会存在降价或者使用年限变短的问题，故计提存货跌价准备。
- 5、投资收益主要是子公司福建贸鸿从再投资公司福建跨境通电子商务有限公司取得的分红款618,945.56元，上期无分红款。
- 6、上期资产处置收益系公司出售闲置办公楼产生的收益，本期未处置资产，不存在资产处置收益。
- 7、营业利润增加主要是收入比上期同期增加40.51%，另公司采取一系列降本政策，大大降低采购成本，使公司毛利率由去年的35.23%增加到今年的41.02%。
- 8、报告期内营业外收入中，其中是税收返还金额147,358.68元，收到客户赔偿款金额120,000元，福建人才补贴金额为100,000元。
- 9、营业外支出变动较大主要是上期处置部分闲置固定资产造成。
- 10.公司净利润由上期的310.33万增加到本期的1025.45万元，主要是营业收入大幅增加和毛利率提高造成。

### (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	72,833,319.46	51,834,118.22	40.51%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	42,955,730.70	33,572,617.73	27.95%
其他业务成本	0	0	0.00%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
胶管	28,212,033.28	21,159,024.96	25.00%	28.72%	32.00%	-7.31%
总成	44,284,597.19	21,490,477.89	51.47%	48.32%	23.00%	24.67%

其他	336,688.99	306,227.85	9.05%	463.47%	732.00%	-76.43%
合计	72,833,319.46	42,955,730.70	41.02%	40.51%	28.00%	16.44%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

- 1、公司总成收入提高主要是公司风电行业中的钢管加工订单业务大幅提高造成的。
- 2、其他业务主要是公司贸易类销售原材料，报告期内处置部分时间较长的呆滞原材料，故毛利偏低。

**(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	天津瑞能电气有限公司	10,699,077.41	14.69%	否
2	阳光电源股份有限公司	8,576,861.01	11.78%	否
3	北京天诚同创电气有限公司	5,759,775.81	7.91%	否
4	浙江日风电气股份有限公司	5,744,117.50	7.89%	否
5	杭州润枫流体控制技术有限公司	5,830,554.73	8.01%	否
合计		36,610,386.46	50.28%	-

**(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	固恩治（青岛）工程橡胶有限公司	16,423,696.44	30.00%	否
2	常州市金坛优炬机械加工厂	6,210,531.09	11.35%	否
3	玉环市展帆机械有限公司	2,108,077.81	3.85%	否
4	常州市金坛欣凯机械有限公司	1,812,964.60	3.31%	否
5	盖茨液压技术（常州）有限公司	1,762,274.47	3.22%	否
合计		28,317,544.41	51.73%	-

**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	6,430,347.50	2,522,082.01	154.96%
投资活动产生的现金流量净额	-3,003,933.57	3,927,765.66	-176.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,323,049.70	-6,519,343.88	49.03%

**现金流量分析：**

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额增加主要是公司主营业务收入增加造成的。
- 2、投资活动现金流净额减少主要是上期处置上海吉碧狮房屋造成净额增加，上期净额为392.78万元，报告期内投资活动支出主要为平潭帕卓工程款255.89万、对外投资安徽国隆、增资福建跨境通。
- 3、筹资活动现金流量净额比上期增加319.63万，主要是上期出售上海房屋，归还银行贷款造成的。

### （三） 投资状况分析

#### 1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海吉碧狮工业软管有限公司	控股子公司	胶管批发业务	736,008.86	384,413.37	0	317,491.89
安徽帕卓科技流体科技有限公司	控股子公司	胶管批发业务	17,865.42	17,865.42	0	-252,134.58
帕卓流体科技（上海）有限公司	控股子公司	胶管批发业务	715,246.16	-90,945.63	2,656,317.82	-37439.46
福建帕卓流体科技有限公司	控股子公司	胶管批发业务	31,100,755.55	12,918,627.12	39,591,673.24	3,442,466.05
金坛帕菲特机械零配件制造有限公司	参股公司	机械加工	47.20	47.20	0	0
安徽国隆智能科技有限公司	参股公司	机械加工	0	0	0	0
福建贸鸿电子商务有限公司	控股子公司	电子商贸	404,589.46	404,589.46	0	613,653.39

#### 主要控股参股公司情况说明

##### 一、上海吉碧狮工业软管有限公司

公司持股比例 100%，注册资本 200 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2013 年 1 月 31 日，经营范围：工业橡胶管、液压管、波纹管、塑料软管、金属软管、软管连接件、紧固件、泵、阀门、润滑油、五金零部件及工具的批发，从事货物和技术进出口业务。上海吉碧狮工业软管有限公司本期主营业务收入 0 元，净利润 317,491.89 元。公司成立为拓展公司自主品牌。

##### 二、帕卓流体技术（上海）有限公司

公司持股比例 100%。注册资本 50 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2005 年 3 月 29 日，经营范围：从事流体技术、机械设备技术、工业自动化技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，高分子流体机械配件、高分子工业橡胶管、液压管、金属制品、五金产品、紧固件、静液压

装置、消防器材、通讯设备、建材、仓储设备、电子产品、数码产品、电气设备、排水管件的销售，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），工业产品设计（除特种设备）（外商投资企业限制类禁止类项目除外）。【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】。报告期内帕卓流体技术（上海）有限公司的主营业务收入 2,656,317.82 元，净利润-37,439.46 元。

公司成立的目的是为了更好的拓展和服务上海地区客户。

#### 三、金坛帕菲特机械零配件制造有限公司

公司持股比例 60%，注册资本 50 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2011 年 11 月 30 日，经营范围：金属接头、金属皮带轮和其他金属制品的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；碳钢、不锈钢、铜、铝及其他金属材料的批发与零售。报告期内该公司为收入为 0.00 元，净利润为 0.00 元。公司目前税务登记证已经注销。工商登记未注销。

公司成立的目的是为公司零配件加工。

#### 四、福建帕卓流体科技有限公司

公司持股比例 100%，注册资本 10000 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2015 年 7 月 3 日，经营范围：工业橡胶管、液压橡胶管、钢管、连接件、紧固件、流体机械配件的加工总成及设备配套服务；管路流体系统的设计；国际及国内货物运输代理；仓储服务（不含民用爆炸物）；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术服务。报告期内该公司为收入为 39,591,673.24 元，净利润为 3,442,466.05 元。目前公司处于生产阶段。

公司成立的目的是通过自贸区拓展海外市场。

#### 五、福建贸鸿电子商务有限公司

报告期末公司持股比例 100%，注册资本 700 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2015 年 2 月 15 日，经营范围：网上经营日用品、电子产品、办公用品、服装鞋帽、体育用品、建材、卫生洁具、化妆品、箱包、保健食品、预包装食品（含酒类）、农产品、机械设备、家用电器、五金产品、食品添加剂、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、工艺品、化工产品（不含民用爆炸品）、农药、化肥；网上提供商务信息咨询（不得从事增值电信业务、金融业务）；计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询、信息系统集成服务；票务代理；货物运输代理，货物运输、仓储（不含民用爆炸物）、搬运、装卸、配送服务；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；报关代理服务；对软件业、物流业的投资与管理；会议及展览服务；企业资产管理；法律、法规和国务院决定未规定许可的，均可自主选择经营项目开展经营活动。（以上均不含危化品）（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。报告期内该公司为收入为 0 元，净利润 613,653.39 元。

目前公司处于未经营阶段。2019 年 12 月，经公司第二届董事会第六次会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于拟出售子公司福建贸鸿电子商务有限公司股权》议案，公司拟出售所持有的福建贸鸿全部股权，截至报告日，股权转让协议尚未签订。

公司成立的目的在于开拓电子商务市场。

#### 六、安徽帕卓流体科技有限公司

公司持股比例 100%，注册资本 1000 万元，企业法人代表：詹以哲，成立时间 2020 年 10 月 10 日，经营范围：流体科技领域内的技术研发、技术转让、技术服务；管路系统的设计；工业橡胶管、连接件、紧固件、流体机械配件设计、加工、总成及配套服务；静液压驱动装置设计与制造；液压管、金属管采购、批发；自营和代理各类货物及技术的进出口业务（不含国家禁止与限制的进出口货物及技术）。（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）。报告期内该公司为收入为 0.00 元，净利润为-252134.58 元。目前公司处于前期筹备阶段。

公司成立的目的是能够更好的服务华中区客户。

#### 七、安徽国隆智能科技有限公司

公司持股比例 35%，注册资本 3000 万元，企业法人代表：庞威，成立时间 2020 年 10 月 10 日，经营范围：智能科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务；卫生级阀门管配件、工业阀门管配件、

衬氟阀门管配件、机械设备、机械配件、食品软管、工业软管、电子配件、半导体、家用电器、劳保用品、金属材料、氟塑制品、五金制品、汽摩配件制造、研发、加工、销售；机械设备安装；建筑工程安装。（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）。报告期内该公司为收入为 0 元，净利润为 0 元。目前公司处于前期筹备阶段。

公司成立的目的是为公司加工零配件。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 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

### 三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务为胶管、胶管总成、管路系统及连接件的生产经营，新的核心项目是风电水冷水机项目，同时公司加大了研发投入、建立公司的核心技术竞争力。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告，经营性现金流流转良好；同时公司主营业务收入占经营性业务收入的比例均为 100%，业务明确，具有持续经营能力。

公司法人治理结构和履程序能够有效执行，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；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；主要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

报告期内，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事件。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 本报告期公司无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

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000	0

2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,000,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	24,500,000	22,950,000

#### (四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年10月10日	2020年10月13日		安徽帕卓流体科技有限公司	现金	-	否	否
对外投资	2020年10月10日	2020年10月13日		安徽国隆智能科技有限公司	现金	-	否	否
对外投资	2020年6月19日	2020年6月17日	中国检验检疫集团福建有限公司	福建跨境通电子商务有限公司3%股权	现金	675000元	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

- 1、报告期公司为能够更好服务华东区客户，在安徽省安庆市怀宁县新设立全资子公司安徽帕卓流体科技有限公司，注册资本1000万元。
- 2、报告期内公司为增加降低成本，公司参股安徽国隆智能科技有限公司35%的股权，投资金额为1050万元。
- 3、报告期内增加对福建跨境通电子商务有限公司的投资，可以更加提高公司在电子商务方面的发展，增加公司其他业务收入。

#### (五) 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5月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月15日	-	挂牌	规范关联交易	规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月15日	-	挂牌	一致行动承诺	实际控制人詹以哲、张华签署一	正在履行中

					致行动人承诺	
--	--	--	--	--	--------	--

**承诺事项详细情况：**

- 1、常州古鲁商贸有限公司、冠领国际有限公司、詹以哲及张华出具《关于避免同业竞争的承诺函》履行情况：按承诺函要求履行。
- 2、公司控股股东、实际控制人出具《关于规范关联交易的承诺函》履行情况：公司将后续加强公司治理，完善信息披露。
- 3、董事长、总经理詹以哲与董事张华，两人通过签订《一致行动协议》共同控制公司。

**(六) 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
一期土地	土地使用权	抵押	1,145,661.00	1.08%	银行借款
一期房产	房产	抵押	1,586,884.14	1.50%	银行借款
二期土地	土地使用权	抵押	1,547,096.10	1.46%	银行借款
二期房产	房产	抵押	6,795,032.33	6.40%	银行借款
货币资金	货币资金	质押	2,138,400.00	2.01%	开具银行承兑
<b>总计</b>	-	-	13,213,073.57	12.45%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司房屋土地受限系公司的正常融资借款办理的抵押手续，保证金系公司开具银行承兑存银行的保证金，都是正常的融资业务，不会给公司带来不良影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	12,100,000	55.00%	0	12,100,000	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	45.00%	0	9,900,000	45.00%
	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	9,900,000	45.00%	0	9,900,000	45.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	45.00%	0	9,900,000	45.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-
普通股股东人数						3

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 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	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	冠领国际 有限公司	9,900,000	0	9,900,000	45.00%	0	9,900,000	0	0
2	常州古鲁 商贸有限公司	9,900,000	0	9,900,000	45.00%	9,900,000	0	9,900,000	0
3	常州共创共 盈创业投资 中心（有限 合伙）	2,200,000	0	2,200,000	10.00%	0	2,200,000	0	0
合计		22,000,000	0	22,000,000	100.00%	9,900,000	12,100,000	9,900,000	0

**普通股前十名股东间相互关系说明：**

实际控制人詹以哲通过股东冠领国际有限公司控制公司 45%的股份且通过股东常州共创共盈创业投资中心（有限合伙）间接控制公司 5.18%股份，实际控制人张华通过股东常州古鲁商贸有限公司控制公司 45%的股份且通过股东常州共创共盈创业投资中心（有限合伙）间接控制公司 4.62%股份。詹以哲系公司创始人兼董事长，两人通过签订《一致行动协议》共同控制公司。

**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**

(1) 常州古鲁商贸持有公司 9,900,000 股股份，持股比例为 45%，其基本情况如下：

公司名称 常州古鲁商贸有限公司

住所 常州市金坛区朱林镇金西工业园创业路 69 号

法定代表人 张华

注册资本 100,000 元

公司类型 有限责任公司

经营范围 工艺美术品、花卉苗木的销售。

成立日期 2014 年 2 月 20 日

股权结构 张华持有公司 70%的股权，冠领创业投资（常州）有限公司持有 30%的股份。

(2) 冠领国际持有公司 9,900,000 股股份，持股比例为 45%，其基本情况如下：

公司名称 冠领国际有限公司

住所 Rm51, 5th, Fl., Britannia House, Jln. Cator, BS8811, Bandar Seri Begawan, Brunei Darussalam

法定代表人 詹以哲

注册资本 3,000,000 美金

公司类型 有限责任公司

经营范围 进出口商品、制造商品等

成立日期 2014 年 10 月 8 日

股权结构 环胜国际有限公司持有公司 99.999%的股权，Power Point Trust Limited 持有公司 0.001%的股权。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

**(二) 实际控制人情况**

1、詹以哲，男，1971 年 9 月出生，中国台湾籍，本科学历，毕业于台湾淡江大学。

2005 年 3 月至 2011 年 2 月，任上海帕卓输送传动机械配件有限公司总经理；

2011年3月至2012年2月，任常州帕卓工程机械配件有限公司总经理；

2013年3月至今，任常州帕卓工程机械配件有限公司董事长并兼任上海吉碧狮工业软管有限公司总经理。

2018年12月至今任江苏帕卓管路系统股份有限公司总经理。

2、张华，女，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海师范大学。

1993年02月至1994年11月，任上海远洋宾馆前台接待；

1994年12月至2000年10月，任上海鑫隆宾馆房务总监；

2000年11月至2001年9月，任平安保险总部静安广场客服经理；

2001年10月至2004年6月，任金桥集团同里世德堂宾馆经理；

2005年7月至2012年10月，任上海帕卓输送传动机械配件有限公司财务总监；

2012年10月至2018年12月，任常州帕卓工程机械配件有限公司董事和总经理。

2018年12月至今任江苏帕卓管路系统股份有限公司董事。

报告期内实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

## (一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

## (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 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	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江苏银行金坛支行	银行	5,000,000	2020年3月27日	2021年3月26日	4.55%
2	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江南农村商业银行金坛支行	银行	3,500,000	2020年7月30日	2021年7月29日	4.50%
3	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	2,500,000	2020年5月27日	2021年5月25日	4.60%
4	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江苏银行金坛支行	银行	2,000,000	2020年4月27日	2021年3月26日	4.55%
5	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江南农村商业银行金坛支行	银行	1,600,000	2020年7月21日	2021年7月20日	4.5%
6	信用贷款 (含担	中国银行	银行	1,950,000	2020年3月4	2021年3月3	4.70%

	保)、抵押贷款	金坛支行			日	日	
7	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	1,500,000	2020年5月20日	2021年5月19日	4.60%
8	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	500,000	2020年5月28日	2021年5月27日	4.60%
9	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江南农村商业银行金坛支行	银行	3,500,000	2019年10月10日	2020年7月1日	5.25%
10	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江南农村商业银行金坛支行	银行	3,500,000	2020年7月3日	2020年7月29日	5.25%
11	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	750,000	2019年8月5日	2020年5月28日	5.655%
12	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	2,500,000	2019年5月29日	2020年5月26日	5.655%
13	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	苏州银行常州分行	银行	1,250,000	2019年5月21日	2020年5月20日	5.25%
14	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江苏银行金坛支行	银行	2,000,000	2019年10月22日	2020年3月24日	5.655%
15	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江苏银行金坛支行	银行	3,000,000	2019年10月17日	2020年3月24日	5.655%
16	信用贷款 (含担保)、抵押贷款	江苏金融租赁股份有限公司	金融租赁	1,000,000	2020年5月20日	2021年11月20日	5.40%
合计	-	-	-	36,050,000	-	-	-

## 九、 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年6月1日	2.50		
2020年11月11日	1.50		
合计	4.00		

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.5		

## 十、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
詹以哲	董事长、总经理	男	1971年9月	2018年5月10日	2021年5月8日
张华	董事	女	1970年7月	2018年5月10日	2021年5月8日
吉敏	董事	男	1985年4月	2018年5月10日	2021年5月8日
郑庆彬	董事、董秘、财务总监	男	1982年9月	2018年5月10日	2021年5月8日
慕彬峰	董事	男	1974年11月	2019年1月11日	2021年5月8日
张家瑜	监事会主席	女	1968年12月	2019年9月6日	2021年5月8日
王京	监事	女	1952年6月	2020年5月15日	2021年5月8日
蒋云欣	职工监事	男	1984年4月	2019年8月20日	2021年5月8日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长詹以哲系公司控股股东冠领国际有限公司的实际控制人，公司董事张华系公司控股股东常州古鲁商贸有限公司的实际控制人，张华和詹以哲签订《一致行动协议》共同控制公司，除此之外，其他董监高之间无关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
詹以哲	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0	0
张华	董事	0	0	0	0.00%	0	0
郑庆彬	董事、董秘、财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
吉敏	董事、	0	0	0	0.00%	0	0
慕彬峰	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张家瑜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
王京	监事	0	0	0	0.00%	0	0

蒋云欣	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李秀琴	监事	离任	无	离职
王京	无	新任	监事	原监事离职补选

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

王京,女,1984年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,学历本科,2015年获得北京大学学士学位。2015年11月至2016年10月,担任江苏中泰包装机械有限公司总经理助理一职;2016年11月至2018年9月,任江苏恩莫阿赛生物技术有限公司行政人力资源负责人;2018年10月至今任江苏帕卓管路系统股份有限公司行政人力资源部经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	20	6		26
销售人员	22	3		25
管理人员	7	2		9
财务人员	4			4
行政人员	5	1		6
技术人员	12	4		16
员工总计	70	16		86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	25	30
专科	30	35
专科以下	15	20
员工总计	70	86

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

- 1、人才引进、招聘情况：公司通过社会及网络和校园招聘，引进优秀员工，优化企业人员结构。
- 2、人才培养情况：通过专业机构的进场进行员工培训与发展，线上培训和线下相结合，有效提高员工素质。
- 3、薪酬政策：依据市场水平及公司效益状况，并根据利润状况。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）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

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本管理制度执行。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，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，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 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

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大投资决策管理办法》、《总经理工作细则》、《公司基本管理制度》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。

公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在《公司章程》中明确了纠纷解决机制，关联股东和董事回避制度等。公司还制定了《财务管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《内部审计管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《重大资金往来管理办法》、《资金管理办法》等与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

公司已于 2016 年建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司三会运作等方面不断规范化，现

阶段公司董事会认为公司的规章制度较为完善、治理机构较为健全、治理机构运作较为规范。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。

截至报告期末，公司“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程有进行修订，详见公司于 2020 年 5 月 19 日发布的关于公司新章程，公告编号 2020-017 的公告。

## (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	5	<p>第二届董事会第七次会议审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度审计报告》、《2019 年度报告及年报摘要》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第八次会议通过《关于修订信息披露事务管理制度》的议案、《关于修订&lt;公司章程&gt;》的议案、《关于公司 2019 年利润分配预案》</p> <p>第二届董事会第九次会议审议通过《关于追认子公司福建贸鸿收购中国检验认证集团福建有限公司持有的 3%的福建跨境通的股份》、《关于子公司福建贸鸿收购福建跨境易电子商务有限公司所持有的 3%福建跨境通的股份》、《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>第二届董事会第十次会议审议通过《江苏帕卓管路系统股份有限公司 2020 年半年度报告》、《关于公司 2020 年半年度利润分配预案》、《关于召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司追认对外投资成立子公司》、《关于对外投资成立参股公司安徽国隆智能科技有限公司》的议案、《关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会》。</p>
监事会	3	<p>第二届监事会第八次会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度审计报告》、《2019 年度报告及年报摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》</p> <p>第二届监事会第九次会议审议通过《关于免去李秀琴公司监事会监事》、《关于选举王京为公司监事会监事》、</p> <p>第二届监事会第十次会议审议通过《江苏帕卓管路系统股份有限公司 2020</p>

		年半年度报告》
股东大会	4	<p>2019 年年度股东大会审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度审计报告》《2019 年度报告及年报摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司 2019 年利润分配预案》、《关于免去李秀琴公司监事会监事》、《关于选举王京为公司监事会监事》、</p> <p>公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于追认子公司福建贸鸿收购中国检验认证集团福建有限公司持有的 3%的福建跨境通的股份》、《关于子公司福建贸鸿收购福建跨境易电子商务有限公司所持有的 3%福建跨境通的股份》、</p> <p>公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司 2020 年半年度利润分配预案》、</p> <p>公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司追认对外投资成立子公司》、《关于对外投资成立参股公司安徽国隆智能科技有限公司》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

公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司逐步规范公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,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。

截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训,并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定,勤勉尽责地履行其义务,使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内,公司董事、监事、职工监事选举规范。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司经营取得了稳定的发展。公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司自觉履行信息披露义务,并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露,加强与外部各界的信息沟通,规范资本市场运作,实现股东价值最大化和保护投资者关系。

公司设立三个联系方式：

- 1.设立专线 0519-82989068，公司将严格遵守相关法律、法规和公司商业秘密，认真、耐心、及时答复投资者的询问；
- 2.邮件联系方式：peter@petrohose.com.cn 公司根据实际情况，及时通过邮件回复投资者的问题；
- 3.公司专门设立投资管理处，由董秘亲自解答投资者的现场咨询，公司董秘可以安排投资者进行现场观摩、了解实际情况。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合实际情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部控制管理和运作。

#### 2、关于内部控制的说明

（1）关于会计核算体系本年度内，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）关于财务管理本年度内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险等的前提下，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，保障公司健康平稳运行。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### （一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### （二） 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
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	
审计报告编号	大信审字[2021]第 23-10012 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 1504 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	狄香雨 1 年	袁青鹤 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

## 审计报告

大信审字[2021]第 23-10012 号

江苏帕卓管路系统股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏帕卓管路系统股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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 2020 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，就可能导致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：狄香雨

中国 · 北京

中国注册会计师：袁青鹤

二〇二一年四月二十二日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	3,597,745.64	2,879,981.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	五、(二)	25,500,936.03	12,904,544.20
应收款项融资	五、(三)	15,797,083.46	2,131,534.13
预付款项	五、(四)	258,030.66	799,885.32
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)	604,877.49	3,937,030.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	29,685,451.78	24,417,086.48
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)	63,888.33	1,042,749.16
<b>流动资产合计</b>		<b>75,508,013.39</b>	<b>48,112,811.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(八)	360,000.00	0
其他权益工具投资	五、(九)	3,648,124.00	2,973,124.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(十)	21,993,921.10	21,118,319.62
在建工程		293,103.44	293,103.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	2,897,610.90	3,018,957.95
开发支出			
商誉	五、(十二)	0	0
长期待摊费用	五、(十三)	198,270.41	566,302.95
递延所得税资产	五、(十四)	1,177,162.69	713,482.92
其他非流动资产			66,753.10
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,568,192.54</b>	<b>28,750,043.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>106,076,205.93</b>	<b>76,862,855.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	18,573,572.22	13,037,569.49
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十六)	3,564,000.00	4,160,000.00
应付账款	五、(十七)	17,703,147.28	14,447,198.12
预收款项			362,068.11
合同负债	五、(十八)	323,149.49	
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)	1,398,252.46	710,016.22
应交税费	五、(二十)	1,091,433.32	421,518.48
其他应付款	五、(二十一)	3,244,533.60	633,184.70
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	五、(二十二)	666,782.70	
其他流动负债	五、(二十三)	14,965,575.23	
<b>流动负债合计</b>		<b>61,530,446.30</b>	<b>33,771,555.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股		0.00	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>		<b>61,530,446.30</b>	<b>33,771,555.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十四)	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、(二十五)	1,364,106.35	1,364,106.35
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	3,296,594.88	2,567,453.20
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	17,885,039.52	17,159,721.53
归属于母公司所有者权益合计		44,545,740.75	43,091,281.08
少数股东权益		18.88	18.88
<b>所有者权益合计</b>		44,545,759.63	43,091,299.96
<b>负债和所有者权益总计</b>		106,076,205.93	76,862,855.08

法定代表人：詹以哲

主管会计工作负责人：郑庆彬

会计机构负责人：郑庆彬

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,424,208.60	2,712,073.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	25,482,544.19	13,405,212.82
应收款项融资		14,942,565.80	2,131,534.13
预付款项		168,021.50	656,457.55
其他应收款	十二、(二)	8,468,015.97	2,629,972.92
其中：应收利息			
应收股利		8,000,000.00	2,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		33,566,123.95	27,238,481.98
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		8,558.62	605,806.63
<b>流动资产合计</b>		86,060,038.63	49,379,539.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	10,098,885.17	11,638,885.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,851,463.17	13,036,032.71
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,897,610.90	3,018,957.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		102,437.08	399,757.47
递延所得税资产		487,522.47	264,306.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,437,918.79</b>	<b>28,357,939.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>112,497,957.42</b>	<b>77,737,479.55</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,573,572.22	13,037,569.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,564,000.00	4,160,000.00
应付账款		22,135,966.71	16,418,986.56
预收款项			362,068.11
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,255,632.55	592,096.16
应交税费		1,035,726.03	53,522.83
其他应付款		3,438,894.62	946,445.14
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		217,352.88	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		666,782.70	
其他流动负债		14,951,821.67	
<b>流动负债合计</b>		<b>65,839,749.38</b>	<b>35,570,688.29</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>		<b>65,839,749.38</b>	<b>35,570,688.29</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,364,106.35	1,364,106.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,975,389.60	2,646,247.92
一般风险准备			
未分配利润		19,318,712.09	16,156,436.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,658,208.04</b>	<b>42,166,791.26</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>112,497,957.42</b>	<b>77,737,479.55</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十八)	72,833,319.46	51,834,118.22
其中：营业收入	五、(二十八)	72,833,319.46	51,834,118.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		61,497,186.42	49,549,792.69
其中：营业成本	五、(二十八)	42,955,730.70	33,572,617.73
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、(二十九)	398,232.01	421,223.88
销售费用	五、(三十)	3,942,162.99	3,197,463.76
管理费用	五、(三十一)	8,090,196.59	5,493,950.84

研发费用	五、(三十二)	5,266,811.01	5,894,374.07
财务费用	五、(三十三)	844,053.13	970,162.41
其中：利息费用		959,052.43	867,843.88
利息收入		28,464.68	40,443.74
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	618,945.56	30,171.89
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	45,480.85	-774,170.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-1,355,158.53	-47,833.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	0	2,414,185.37
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,645,400.92</b>	<b>3,906,678.24</b>
加：营业外收入	五、(三十八)	462,317.20	131,959.11
减：营业外支出	五、(三十九)	81,929.85	507,196.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>11,025,788.27</b>	<b>3,531,440.62</b>
减：所得税费用	五、(四十)	771,328.60	428,102.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,254,459.67</b>	<b>3,103,338.60</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）		10,254,459.67	3,103,338.60
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,254,459.67	3,103,338.60
<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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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>		10,254,459.67	3,103,338.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,254,459.67	3,103,338.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.4661	0.1411
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：詹以哲

主管会计工作负责人：郑庆彬

会计机构负责人：郑庆彬

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	72,483,320.21	51,834,118.22
减：营业成本	十二、(四)	48,741,986.85	39,764,116.53
税金及附加		369,267.17	331,834.34
销售费用		3,842,335.05	2,956,760.28
管理费用		6,102,291.69	4,247,817.08
研发费用		3,256,846.56	2,858,300.69
财务费用		1,103,335.32	946,624.38
其中：利息费用		865,166.52	867,843.88
利息收入		13,808.57	40,231.62
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		6,000,000.00	2,001,922.74
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）		-132,947.16	-589,333.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,355,158.53	-153,019.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			29,219.43
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,579,151.88</b>	<b>2,017,454.40</b>
加：营业外收入		214,958.52	118,450.02
减：营业外支出		105,221.57	439,359.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>13,688,888.83</b>	<b>1,696,545.15</b>
减：所得税费用		397,472.05	214,780.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,291,416.78</b>	<b>1,481,765.00</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,291,416.78	1,481,765.00
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>13,291,416.78</b>	<b>1,481,765.00</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）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		74,432,589.78	36,198,182.24
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		422,032.45	1,009.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	3,137,361.08	592,583.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,991,983.31</b>	<b>36,791,775.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		49,761,104.88	19,162,636.69
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		9,736,405.01	6,591,674.94
支付的各项税费		3,370,688.94	2,807,188.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	8,693,436.98	5,708,192.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>71,561,635.81</b>	<b>34,269,693.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,430,347.50</b>	<b>2,522,082.01</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		618,945.56	1,922.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,080,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			618.18
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>618,945.56</b>	<b>5,082,540.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,587,879.13	1,154,775.26
投资支付的现金		1,035,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,622,879.13</b>	<b>1,154,775.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,003,933.57</b>	<b>3,927,765.66</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		23,050,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	3,687,006.00	3,590,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		26,737,006.00	28,090,000.00
偿还债务支付的现金		16,613,997.27	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,759,052.43	4,019,343.88
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	五、（四十一）	3,687,006.00	3,590,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,060,055.70	34,609,343.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,323,049.70	-6,519,343.88
<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>		103,364.23	-69,496.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,355,981.41	1,425,477.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,459,345.64	1,355,981.41

法定代表人：詹以哲

主管会计工作负责人：郑庆彬

会计机构负责人：郑庆彬

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		71,820,289.43	36,198,182.24
收到的税费返还		416,935.84	
收到其他与经营活动有关的现金		2,889,372.91	550,231.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		75,126,598.18	36,748,413.86
购买商品、接受劳务支付的现金		54,861,757.56	17,270,963.87
支付给职工以及为职工支付的现金		8,677,435.39	5,369,942.60
支付的各项税费		2,286,198.51	2,446,761.36
支付其他与经营活动有关的现金		6,460,986.54	4,826,888.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		72,286,378.00	29,914,556.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,840,220.18	6,833,857.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,170,000.00	
取得投资收益收到的现金			1,922.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		7,170,000.00	1,922.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		959,435.47	624,775.26
投资支付的现金		5,630,000.00	
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>		6,589,435.47	624,775.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		580,564.53	-622,852.52
<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		23,050,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,687,006.00	1,590,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		26,737,006.00	26,090,000.00
偿还债务支付的现金		16,613,997.27	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,759,052.43	4,019,343.88
支付其他与筹资活动有关的现金		3,687,006.00	1,590,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,060,055.70	32,609,343.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,323,049.70	-6,519,343.88
<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>		97,735.01	-308,338.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,108,073.59	1,416,412.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,205,808.60	1,108,073.59

## (七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020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	22,000,000.00				1,364,106.35				2,567,453.20		17,159,721.53	18.88	43,091,299.96
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	22,000,000.00				1,364,106.35				2,567,453.20		17,159,721.53	18.88	43,091,299.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								729,141.68			725,317.99		1,454,459.67
（一）综合收益总额											10,254,459.67		10,254,459.67
（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								729,141.68			-9,529,141.68		-8,800,000.00
1. 提取盈余公积								729,141.68			-729,141.68		





(六) 其他													
四、本期末余额	22,000,000.00				1,364,106.35				2,567,453.20		17,159,721.53	18.88	43,091,299.96

法定代表人：詹以哲 主管会计工作负责人：郑庆彬 会计机构负责人：郑庆彬

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020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								
一、上年期末余额	22,000,000.00				1,364,106.35				2,646,247.92		16,156,436.99	42,679.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				1,364,106.35				2,646,247.92		16,156,436.99	42,679.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,329,141.68		3,162,275.10	4,491,416.78
（一）综合收益总额											13,291,416.78	13,291,416.78
（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									1,329,141.68		-10,919,680.00	-8,000.00
1. 提取盈余公积									1,329,141.68		-1,329,141.68	

								141.68		9,141.68	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00				1,364,106.35				3,975,389.60	19,318,712.09	46,658,208.04

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>	22,000,000.00				1,364,106.35				2,512,060.02		18,248,745.95	44,124,912.32
加：会计政策变更									-13,988.60		-125,897.46	-139,886.06
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	22,000,000.00				1,364,106.35				2,498,071.42		18,122,848.49	43,985,026.26

											49	26
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									148,176.50		-1,966,411.50	-1,818,235.00
（一）综合收益总额											1,481,765.00	1,481,765.00
（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									148,176.50		-3,448,176.50	-3,300,000
1. 提取盈余公积									148,176.50		-148,176.50	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,300,000	-3,300,000
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>	22,000,000.00								2,646,247.92		16,156,436.99	42,166,791.26

法定代表人：詹以哲

主管会计工作负责人：郑庆彬

会计机构负责人：郑庆彬

# 江苏帕卓管路系统股份有限公司

## 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。

江苏帕卓管路系统股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”）系 2015 年 6 月 5 日根据协议、章程和公司股东会决议的规定，以 2015 年 2 月 28 日经审计的净资产整体变更成立“江苏帕卓管道系统股份有限公司”，股本 22,000,000.00 元。2015 年 8 月 5 日根据全国中小企业股份转让系统股转系统函【2015】5026 号文《关于同意江苏帕卓管路系统股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司于 2015 年 8 月 26 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为 833395。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股份总数为 22,000,000 股，注册资本（股本）为人民币 22,000,000.00 元，法定代表人为詹以哲。

公司注册地及公司总部地址均为江苏省常州市金坛金西工业园创业路 69 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司主要从事管路系统的设计；工业橡胶管、连接件、紧固件、流体机械配件设计、加工、总成及配套服务；静液压驱动装置设计与制造；销售自产产品；从事液压管、金属管的采购、批发；光伏发电项目建设及运营管理、售电服务；以上产品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会于 2021 年 4 月 22 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司纳入本报告期合并范围的子公司包括：上海吉碧狮工业软管有限公司、金坛帕菲特机械零配件制造有限公司、帕卓流体技术(上海)有限公司、福建帕卓流体科技有限公司、福建贸鸿电子商务有限公司、安徽帕卓流体科技有限公司。

公司子公司详细情况见本附注“七、在其他主体中的权益”所述。

## 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：持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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) 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） 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

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票组合	承兑汇票承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款-信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

#### (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、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。

## 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）。

## （十一）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。主要包括原材料、库存商品、在产品等

### 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。

### 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。

## （十二）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。

## (十三) 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	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50—19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50—19.00

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	3-5	5.00	19.00--31.67

### 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。

#### （十四）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。

#### （十五）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。

## （十六） 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。

### 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：应结合具体研发项目，披露研究阶段与开发阶段的划分标准以及开发阶段支出资本化的具体条件。

## （十七） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

#### （十八） 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。

#### （十九） 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）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

## （二十一）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。

## 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

#### (二十四) 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

(财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十四)。

##### 2. 新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，由以控制权转移作为收入确认时点的判断标准取代以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，本公司在执行新收入准则后，各项业务收入确认政策保持不变。

执行新收入准则后将预收合同对价中，预收增值税部分列报为其他流动负债，扣除预收增值税后列报为合同负债，将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列报为合同资产。

##### 3. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位(元)

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	362,068.11	-362,068.11	
合同负债		320,414.26	320,414.26
其他流动负债		41,653.85	41,653.85

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	362,068.11	-362,068.11	
合同负债		320,414.26	320,414.26
其他流动负债		41,653.85	41,653.85

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，应按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
江苏帕卓管路系统股份有限公司	15%
上海吉碧狮工业软管有限公司	20%
帕卓流体技术（上海）有限公司	20%
福建帕卓流体科技有限公司	15%
金坛帕菲特机械零配件制造有限公司	25%
安徽帕卓流体科技有限公司	20%

### (二) 重要税收优惠及批文

2018 年 11 月 30 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合授予本公司高新技术企业证书，证书编号：GR201832004899，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后的三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）的规定，子公司帕卓流体技术（上海）有限公司、上海吉碧狮工业软管有限公司、安徽帕卓流体科技有限公司属于该规定的公司，该子公司本报告期执行 20% 的企业所得税优惠税率。

根据《平潭综合实验区企业所得税优惠目录》的规定，子公司福建帕卓流体科技有限公司属于

该规定的公司，该子公司本报告期执行 15%的企业所得税优惠税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

#### 1. 货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	109.50	1,094.76
银行存款	1,446,814.94	1,342,738.97
其他货币资金	2,150,821.20	1,536,147.68
合计	3,597,745.64	2,879,981.41

#### 2. 其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,138,400.00	1,524,000.00
存出投资款	8,570.54	8,570.54
支付宝	3,850.66	3,577.14
合计	2,150,821.20	1,536,147.68

注：期末其他货币资金中的保证金 2,138,400.00 元，未作为现金及现金等价物反映。

### (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	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	990,652.18	3.62	990,652.18	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	26,397,342.99	96.38	896,406.96	3.40
组合（账龄分析法）	26,397,342.99	96.38	896,406.96	3.40
合计	27,387,995.17	100.00	1,887,059.14	6.89

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,010,900.48	6.89	1,010,900.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,656,310.21	93.11	751,766.01	5.50

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合(账龄分析法)	13,656,310.21	93.11	751,766.01	5.50
合计	14,667,210.69	100.00	1,762,666.49	12.02

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
山东神州电炉有限公司	715,972.18	715,972.18	3-4年	100.00	诉讼债权(注1)
广西银河风力发电有限公司	274,680.00	274,680.00	4-5年	100.00	诉讼债权(注2)
合计	990,652.18	990,652.18			

注1：该债权产生于企业正常经营业务，但后期对方未履行相应合同义务，已提起买卖合同违约之诉，结合相关情况，本期按100%计提坏账准备。

注2：该债权产生于企业正常经营业务，但后期对方未履行相应合同义务，已提起买卖合同违约之诉，结合相关情况，本期按100%计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	26,110,479.31	2.49	650,727.12	13,134,684.23	2.74	359,890.35
1至2年	62,619.13	67.97	42,562.22	324,624.60	62.38	202,500.83
2至3年	187,955.24	88.76	166,828.31	177,361.71	95.70	169,735.16
3至4年	16,649.64	100.00	16,649.64			
4至5年				16,453.97	100.00	16,453.97
5年以上	19,639.67	100.00	19,639.67	3,185.70	100.00	3,185.70
合计	26,397,342.99	3.40	896,406.96	13,656,310.21	5.13	751,766.01

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为124,392.65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
天津瑞能电气有限公司	7,445,723.96	27.19	185,398.53
阳光电源股份有限公司	4,316,391.66	15.76	107,478.15
北京天诚同创电气有限公司	2,712,085.11	9.90	67,530.92

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
浙江日风电气股份有限公司	2,352,569.31	8.59	58,578.98
杭州润枫流体控制技术有限公司	1,184,362.38	4.32	29,490.62
合计	18,011,132.42	65.76	448,477.20

## (三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,797,083.46	2,131,534.13
合计	15,797,083.46	2,131,534.13

注:截至 2020 年 12 月 31 日, 已背书转让尚未到期终止确认的票据金额合计为 14,923,565.80 元。

## (四) 预付款项

## 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	257,670.66	67.21	747,704.70	93.48
1 年以上	125,736.33	32.79	52,180.62	6.52
合计	258,030.66	100.00	799,885.32	100.00

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	709,166.78	4,211,193.19
减: 坏账准备	104,289.29	274,162.79
合计	604,877.49	3,937,030.40

## 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
应收转让房屋款项		3,633,200.00
保证金及押金	402,752.99	330,200.00
备用金	289,291.63	238,441.31
代垫职工费用	17,122.16	9,351.88
减: 坏账准备	104,289.29	274,162.79
合计	604,877.49	3,937,030.40

## 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	499,349.62	70.41	4,038,462.29	95.90
1 至 2 年	117,086.26	16.51	103,065.00	2.45
2 至 3 年	23,065.00	3.25	9,665.90	0.23
3 至 4 年	9,665.90	1.36		
5 年以上	60,000.00	8.46	60,000.00	1.42
合计	709,166.78	100.00	4,211,193.19	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	274,162.79			274,162.79
期初余额在本期重新评估后	274,162.79			274,162.79
本期计提				
本期转回	169,873.50			169,873.50
期末余额	104,289.29			104,289.29

## 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
怀宁县国有资产经营有限公司	往来款	207,773.33	1 年以内	29.29	10,388.67
江苏金融租赁股份有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	14.10	5,000.00
郑庆彬	备用金	83,200.00	1 年以内	11.73	4,160.00
王京	备用金	50,000.00	1 年以内	7.05	2,500.00
张家瑜	备用金	45,128.89	1 年以内	6.36	2,256.44
合计		486,102.22		68.53	24,305.11

## 5. 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)
郑庆彬	董事会秘书、董事、财务总监	83,200.00	11.73
王京	监事	50,000.00	7.05
张家瑜	监事	45,128.89	6.36
合计		486,102.22	25.14

## (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	4,516,663.01		4,516,663.01	3,685,691.00		3,685,691.00
库存商品	25,140,210.47	1,355,158.53	23,785,051.94	19,943,901.75		19,943,901.75
在产品	1,383,736.83		1,383,736.83	787,493.73		787,493.73
合计	31,040,610.31	1,355,158.53	29,685,451.78	24,417,086.48		24,417,086.48

## 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		1,355,158.53			1,355,158.53
合计		1,355,158.53			1,355,158.53

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	48,718.01	607,287.26
预缴所得税	6,611.70	426,696.04
其他	8,558.62	8,765.86
合计	63,888.33	1,042,749.16

## (八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
安徽国隆智能科技有限公司		360,000.00								360,000.00
合计		360,000.00								360,000.00

## (九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
福建跨境通电子商务有限公司	3,648,124.00	2,973,124.00
合计	3,648,124.00	2,973,124.00

注：系子公司的参股公司，公司名称为福建跨境通电子商务有限公司，上年参股比例 12%，本年参股比例为 15%。

## (十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	21,993,921.10	21,118,319.62
合计	21,993,921.10	21,118,319.62

## 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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	22,489,588.31	3,233,036.66	1,960,300.71	1,577,447.97	29,260,373.65
2. 本期增加金额	1,272,514.39	1,106,300.56	36,807.94	81,769.91	2,497,392.80
购置	1,272,514.39	1,106,300.56	36,807.94	81,769.91	2,497,392.80
3. 本期减少金额		8,940.18	530,133.08		539,073.26
处置或报废		8,940.18	530,133.08		539,073.26
4. 期末余额	23,762,102.70	4,330,397.04	1,466,975.57	1,659,217.88	31,218,693.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,779,439.70	1,242,827.74	1,694,284.70	1,425,501.89	8,142,054.03
2. 本期增加金额	1,160,659.81	292,625.46	81,891.49	57,862.20	1,593,038.96
计提	1,160,659.81	292,625.46	81,891.49	57,862.20	1,593,038.96
3. 本期减少金额		7,108.44	503,212.46		510,320.90
处置或报废		7,108.44	503,212.46		510,320.90
4. 期末余额	4,940,099.51	1,528,344.76	1,272,963.73	1,483,364.09	9,224,772.09
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,822,003.19	2,802,052.28	194,011.84	175,853.79	21,993,921.10
2. 期初账面价值	18,710,148.61	1,990,208.92	266,016.01	151,946.08	21,118,319.62

## (十一) 无形资产

项目	土地使用权	著作权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,153,914.00	546,462.42	3,700,376.42
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,153,914.00	546,462.42	3,700,376.42
二、累计摊销			
1. 期初余额	398,078.62	283,339.85	681,418.47
2. 本期增加金额	63,078.28	58,268.77	121,347.05
计提	63,078.28	58,268.77	121,347.05

项目	土地使用权	著作权	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	461,156.90	341,608.62	802,765.52
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,692,757.10	204,853.80	2,897,610.90
2. 期初账面价值	2,755,835.38	263,122.57	3,018,957.95

## (十二) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
帕卓流体技术（上海）有限公司	149,971.24			149,971.24
福建贸鸿电子商务有限公司	47,833.93			47,833.93
合计	197,805.17			197,805.17

## 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
帕卓流体技术（上海）有限公司	149,971.24			149,971.24
福建贸鸿电子商务有限公司	47,833.93			47,833.93
合计	197,805.17			197,805.17

## (十三) 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
吉碧狮房产装修	20,712.15		20,712.15		
一期厂房屋顶整修	116,504.96		116,504.96		
二期厂房装修	283,252.51		180,815.43		102,437.08
平潭土地租金	145,833.33		50,000.00		95,833.33
合计	566,302.95		368,032.54		198,270.41

## (十四) 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/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	487,522.47	3,250,149.83	264,306.63	1,762,044.21

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
内部交易未实现利润	689,640.22	4,597,601.47	449,176.29	2,994,508.60
小 计	1,177,162.69	7,847,751.30	713,482.92	4,756,552.81

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	128,550.86	274,785.07
可抵扣亏损	1,135,429.34	954,189.32
合 计	1,263,980.20	1,228,974.39

## 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
2020 年度		108,334.02	2015 年可抵扣亏损
2021 年度	108,644.76	108,644.76	2016 年可抵扣亏损
2022 年度	49,439.06	49,439.06	2017 年可抵扣亏损
2023 年度	454,347.63	454,347.63	2018 年可抵扣亏损
2024 年度	233,423.85	233,423.85	2019 年可抵扣亏损
2025 年度	289,574.04		2020 年可抵扣亏损
合 计	1,135,429.34	954,189.32	

## (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	18,550,000.00	13,000,000.00
短期借款应付利息	23,572.22	37,569.49
合 计	18,573,572.22	13,037,569.49

## (十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,564,000.00	4,160,000.00
合 计	3,564,000.00	4,160,000.00

## (十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,461,126.19	13,630,871.82
1 年以上	1,242,021.09	816,326.30
合 计	17,703,147.28	14,447,198.12

## (十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	320,738.87	302,818.26
1年以上	2,410.62	17,596.00
合计	323,149.49	320,414.26

## (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	657,880.30	10,899,469.92	10,159,097.76	1,398,252.46
离职后福利-设定提存计划	52,135.92	10,581.49	62,717.41	
合计	710,016.22	10,910,051.41	10,221,815.17	1,398,252.46

## 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	630,979.21	10,075,763.06	9,330,089.81	1,376,652.46
职工福利费		485,410.15	485,410.15	
社会保险费	24,330.09	175,409.71	199,739.80	
其中：医疗保险费	20,052.28	154,197.81	174,250.09	
工伤保险费	2,138.91	1,247.51	3,386.42	
生育保险费	2,138.91	19,964.38	22,103.29	
住房公积金	2,571.00	134,087.00	136,658.00	
工会经费和职工教育经费		28,800.00	7,200.00	21,600.00
合计	657,880.30	10,899,469.92	10,159,097.76	1,398,252.46

## 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	50,799.10	9,959.05	60,758.15	
失业保险费	1,336.82	622.44	1,959.26	
合计	52,135.92	10,581.49	62,717.41	

## (二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	406,465.84	42,160.89
企业所得税	636,281.28	317,462.59
房产税	27,884.07	27,884.07
土地使用税	14,177.00	14,177.00

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	3,312.57	9,214.70
教育费附加	3,312.56	9,214.70
其他税费		1,404.53
合计	1,091,433.32	421,518.48

## (二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,244,533.60	633,184.70
合计	3,244,533.60	633,184.70

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
应付各项零星费用	637,836.17	351,214.84
应付外部往来款	2,606,697.43	281,969.86
合计	3,244,533.60	633,184.70

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他长期负债	666,782.70	
合计	666,782.70	

注：公司于2020年6月融资租入叉车，租赁期18个月。截至2020年12月31日，剩余租赁期为11个月。

## (二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的票据	14,923,565.80	
预收货款销项税	42,009.43	41,653.85
合计	14,965,575.23	41,653.85

## (二十四) 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	
常州古鲁商贸有限公司	9,900,000.00						9,900,000.00
冠领国际有限公司	9,900,000.00						9,900,000.00
常州共创共盈创业投资中心(有限合伙)	2,200,000.00						2,200,000.00
股份总数	22,000,000.00						22,000,000.00

## (二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,364,106.35			1,364,106.35
合计	1,364,106.35			1,364,106.35

## (二十六) 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	2,567,453.20	729,141.68		3,296,594.88
合计	2,567,453.20	729,141.68		3,296,594.88

## (二十七) 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	17,159,721.53	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	17,159,721.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,254,459.67	
减：提取法定盈余公积	729,141.68	10%
应付普通股股利	8,800,000.00	
期末未分配利润	17,885,039.52	

## (二十八) 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
胶管	28,212,033.28	21,159,024.96	21,917,237.75	16,005,766.56
总成	44,284,597.19	21,490,477.89	29,857,128.08	17,530,031.66
其他	336,688.99	306,227.85	59,752.39	36,819.51
合计	72,833,319.46	42,955,730.70	51,834,118.22	33,572,617.73

## (二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,051.93	80,788.80
教育费附加	99,051.93	79,765.78
房产税	111,536.28	172,408.69
土地使用税	56,708.00	61,181.36
印花税	30,951.65	27,079.25
其他税费	2,644.52	
合计	398,232.01	421,223.88

## (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	177,836.98	324,160.69
招待费	51,695.70	75,293.85
办公费	115,062.67	95,268.57
职工薪酬	3,248,414.90	1,713,592.38
运费		743,852.44
广告宣传费	196,231.65	175,261.58
折旧费	8,953.44	17,727.28
包装物	143,967.65	52,306.97
合计	3,942,162.99	3,197,463.76

注：本期销售运费 1,183,043.88 元重分类至主营业务成本。

## (三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,503,718.98	1,555,588.19
办公费	1,014,355.84	839,463.25
折旧费	774,192.70	606,538.86
无形资产摊销	121,347.05	110,459.56
长期待摊费用摊销	368,032.54	471,593.41
修理费	546,237.64	203,535.64
业务招待费	277,509.91	160,561.10
差旅费	177,177.49	169,797.28
车辆使用费	53,778.58	52,916.76
中介机构费用	1,253,845.86	1,323,496.79
合计	8,090,196.59	5,493,950.84

## (三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,108,877.74	4,280,537.14
职工薪酬	1,072,856.82	1,309,686.65
折旧费	26,006.28	29,987.08
其他	59,070.17	274,163.20
合计	5,266,811.01	5,894,374.07

## (三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	959,052.43	867,843.88
减：利息收入	28,464.68	40,443.74
减：汇兑收益	308,394.36	-10,004.82
手续费支出	221,859.74	152,767.09
合计	844,053.13	970,162.41

## (三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	618,945.56	30,171.89
合计	618,945.56	30,171.89

## (三十五) 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	-124,392.65	-572,090.58
其他应收款信用减值损失	169,873.50	-202,080.04
合计	45,480.85	-774,170.62

## (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,355,158.53	
商誉减值损失		-47,833.93
合计	-1,355,158.53	-47,833.93

## (三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		2,414,185.37
合计		2,414,185.37

## (三十八) 营业外收入

## 1. 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
与日常活动无关的政府补助	302,260.81	92,500.00	302,260.81
罚款收入	122,731.00	10,000.00	122,731.00
其他	37,325.39	29,459.11	37,325.39
合计	462,317.20	131,959.11	462,317.20

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技专项经费		80,000.00	与收益相关
财政扶持资金		11,000.00	与收益相关
人才资金		1,500.00	与收益相关
稳岗补贴	9,902.13		与收益相关
以工代训补贴	30,000.00		与收益相关
技术局奖励	15,000.00		与收益相关
企业奖补	147,358.68		与收益相关
福建人才补助	100,000.00		与收益相关
合计	302,260.81	92,500.00	

## (三十九) 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
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
非流动资产损坏报废损失	28,752.35	440,521.68	58,716.60
汽车违章罚款支出		3,400.00	3,812.28
滞纳金	3,812.28		
非常损失	39,365.22	63,275.05	207.24
合计	81,929.85	507,196.73	72,736.12

## (四十) 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	1,235,008.37	699,856.01
递延所得税费用	-463,679.77	-271,753.99
合计	771,328.60	428,102.02

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	11,025,788.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,653,868.24
子公司适用不同税率的影响	183,898.68
调整以前期间所得税的影响	-422,461.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,682.80
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	-496,022.04
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	189,597.03

项 目	金 额
研发费用加计扣除的影响	-372,234.81
所得税费用	771,328.60

## (四十一) 现金流量表

## 1. 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	3,137,361.08	592,583.74
其中：利息收入	28,464.68	40,443.74
政府补助收入	302,260.81	92,500.00
保证金及押金	319,313.22	
收到的合并范围外的往来款	2,300,000.00	459,640.00
经营活动有关的营业外收入	187,322.37	
支付其他与经营活动有关的现金	8,693,436.98	5,708,192.85
其中：手续费支出	221,859.74	
付现销售费用	741,283.65	1,411,759.73
付现管理费用	2,319,144.72	2,737,468.12
付现研发费用	4,175,045.55	
保证金及押金	194,901.87	31,565.00
银行承兑汇票保证金	1,027,388.04	1,524,000.00
经营活动有关的营业外支出	13,813.41	3,400.00

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	3,687,006.00	3,590,000.00
其中：收到的其他公司资金借款	3,687,006.00	3,590,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,687,006.00	3,590,000.00
其中：支付的其他公司资金借款	3,687,006.00	3,590,000.00

## (四十二) 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	10,254,459.67	3,103,338.60
加：信用减值损失	-45,480.85	774,170.62
资产减值准备	1,355,158.53	47,833.93
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	1,615,575.49	1,395,704.71

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	121,347.05	110,459.56
长期待摊费用摊销	368,032.54	471,593.41
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）		-2,414,185.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	58,716.60	440,521.68
财务费用（收益以“－”号填列）	934,688.33	867,843.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-618,945.56	-30,171.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-477,657.16	-271,753.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,623,523.83	-3,750,134.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,410,235.37	3,304,705.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,898,212.06	-1,527,844.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,430,347.50	2,522,082.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,459,345.64	1,355,981.41
减：现金的期初余额	1,355,981.41	1,425,477.62
现金及现金等价物净增加额	103,364.23	-69,496.21

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,459,345.64	1,355,981.41
其中：库存现金	109.50	1,094.76
可随时用于支付的银行存款	1,446,814.94	1,342,738.97
可随时用于支付的其他货币资金	12,421.20	12,147.68
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,459,345.64	1,355,981.41

## (四十三) 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	2,138,400.00	票据保证金
固定资产	8,381,916.47	银行借款抵押
无形资产	2,692,757.10	银行借款抵押
合计	13,213,073.57	--

## 六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海吉碧狮工业软管有限公司	上海	上海	工业橡胶管等批发货物及技术的进出口业务	100		设立
金坛帕菲特机械零配件制造有限公司	金坛	金坛	五金零售加工	60		设立
帕卓流体技术(上海)有限公司	上海	金坛	工业橡胶管等批发货物及技术的进出口业务	100		非同一控制下企业合并
福建帕卓流体科技有限公司	平潭	平潭	工业橡胶管等批发货物及技术的进出口业务	100		设立
福建贸鸿电子商务有限公司	平潭	平潭	网上经营各类商品	100		非同一控制下企业合并
安徽帕卓流体科技有限公司	怀宁	怀宁	工业橡胶管等批发货物及技术的进出口业务	100		设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“五”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额，相应的赊销风险由本公司本部执行控制。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面余额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的对外担保。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

### 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。截止2020年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的最终控制方

共同控制方	共同控制方对本公司的持股比例(%)	共同控制方对本公司的表决权比(%)
张华	45.00	45.00
詹以哲	45.00	45.00
合计	90.00	90.00

注：根据张华和詹以哲签订的一致行动协议，双方为一致行动人。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

	其他关联方与本公司关系
常州古鲁商贸有限公司	张华控制的公司
冠领国际有限公司	詹以哲控制的公司

	其他关联方与本公司关系
常州共创共盈创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
郑庆彬	公司董事会秘书、董事、财务总监
吉敏、慕彬峰、张华	公司董事
张家瑜、蒋云欣、王京	公司监事
上海伟传机械配件有限公司	张华控制的公司

#### （四）关联交易情况

##### 关联担保情况

1. 2018 年 7 月 9 日，张华与江苏江南农村商业银行股份有限公司朱林支行签订了编号为 Z01201472018160296 号《最高额保证合同》，为本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司朱林支行签署的编号为 01201472018620223 的《最高额借款（信用）合同》项下的债务提供连带责任保证，保证最高额为不超过 562 万元。保证期限为自每笔合同签订之日起至该债务履行期限届满之日后两年止。

2. 2019 年 5 月 20 日，詹以哲与苏州银行股份有限公司常州支行签订了编号为苏银高保字 320401001-2019 第 686032 号《最高额保证合同》，为本公司提供最高额为 450 万元的连带责任保证，担保期间为各单笔自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。

该担保对应的借款已于本期归还。

3. 2019 年 10 月 12 日，詹以哲、张华分别与江苏银行股份有限公司金坛支行签订了编号为 BZ063819000223、BZ063818000222 号《最高额个人连带责任保证书》，为本公司提供最高额为 500 万元的连带责任保证，保证期间为从保证书生效之日起至主合同项下债务到期后满两年为止。

该担保对应的借款已于本期归还。

4. 2020 年 5 月 19 日，詹以哲与苏州银行股份有限公司常州支行签订了编号为苏银高保字 320401001-2020 第 686033 号《最高额保证合同》，为本公司提供最高额为 450 万元的连带责任保证，担保期间为各单笔自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。

5. 2020 年 3 月 26 日，詹以哲、张华分别与江苏银行股份有限公司金坛支行签订了编号为 BZ063820000054、BZ063820000055 号《最高额个人连带责任保证书》，为本公司提供最高额为 700 万元的连带责任保证，保证期间为从保证书生效之日起至主合同项下债务到期后满两年为止。

6. 2020 年 3 月 4 日，詹以哲与中国银行股份有限公司金坛支行签订了编号为 2020 常中小授保字 0098 号《最高额保证合同》，为本公司提供最高额为 195 万元的连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

## （五）关联方应收应付款项

### 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	郑庆彬	83,200.00	83,200.00
其他应收款	王京	50,000.00	128,030.14
其他应收款	张家瑜	45,128.89	18,888.89
合计		178,328.89	230,119.03

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 利润分配情况

拟分配的利润或股利	5,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,500,000.00

注：2021 年 4 月 22 日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议并通过了《公司 2020 年度利润分配方案》的议案，分派预案如下：公司目前总股本为 22,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。

## 十一、其他重要事项

### 分部报告

本公司主要从事工业橡胶管及总成的生产和销售业务，业务分部于全国各地，所处的经营环境与报酬不存在重大差异，故无需提供分布报告。

## 十二、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	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	990,652.18	3.62	990,652.18	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	26,353,625.43	96.38	871,081.24	3.31
组合 1（账龄分析法）	26,179,975.96	95.74	871,081.24	3.33
组合 2（关联方组合）	173,649.47	0.64		
合计	27,344,277.61	100.00	1,861,733.42	6.81

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,010,900.48	6.67	1,010,900.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	14,136,789.68	93.33	731,576.86	5.17
组合 1（账龄分析法）	13,635,789.68	90.02	731,576.86	5.37
组合 2（关联方组合）	501,000.00	3.31		
合计	15,147,690.16	100.00	1,742,477.34	11.50

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东神州电炉有限公司	715,972.18	715,972.18	3-4 年	100.00	诉讼债权（注 1）
广西银河风力发电有限公司	274,680.00	274,680.00	4-5 年	100.00	诉讼债权（注 2）
合计	990,652.18	990,652.18			

注 1：该债权产生于企业正常经营业务，但后期对方未履行相应合同义务，已提起买卖合同违约之诉，结合相关情况，本期按 100% 计提坏账准备。

注 2：该债权产生于企业正常经营业务，但后期对方未履行相应合同义务，已提起买卖合同违约之诉，结合相关情况，本期按 100% 计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	25,913,632.81	2.49	645,822.16	13,134,684.23	2.74	359,890.35
1 至 2 年	62,619.13	67.97	42,562.22	323,743.74	62.38	201,951.35

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
2至3年	187,074.38	88.76	166,047.22	177,361.71	95.70	169,735.16
3至4年	16,649.64	100.00	16,649.64			
合计	26,179,975.96		871,081.24	13,635,789.68		731,576.86

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 119,256.08 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
天津瑞能电气有限公司	7,445,723.96	27.23	185,398.53
阳光电源股份有限公司	4,316,391.66	15.79	107,478.15
北京天诚同创电气有限公司	2,712,085.11	9.92	67,530.92
浙江日风电气股份有限公司	2,352,569.31	8.60	58,578.98
杭州润枫流体控制技术有限公司	1,184,362.38	4.33	29,490.62
合计	18,011,132.42	—	448,477.20

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利	8,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款项	501,273.92	649,539.79
减：坏账准备	33,257.95	19,566.87
合计	8,468,015.97	2,629,972.92

## 1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收子公司股利	8,000,000.00	2,000,000.00
合计	8,000,000.00	2,000,000.00

## 2. 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
保证金及押金	104,320.00	190,000.00
备用金	47,953.92	149,539.79
合并范围内关联方	349,000.00	310,000.00
减：坏账准备	33,257.95	19,566.87
合计	468,015.97	629,972.92

## (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	460,316.02	91.83	307,073.89	47.28
1 至 2 年	8,492.00	1.69	22,800.00	3.51
2 至 3 年	22,800.00	4.55	319,665.90	49.21
3 至 4 年	9,665.90	1.93		
合计	501,273.92	100.00	649,539.79	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	19,566.87			19,566.87
期初余额在本期重新评估后	19,566.87			19,566.87
本期计提	13,691.08			13,691.08
期末余额	33,257.95			33,257.95

## (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	10,538,885.17	800,000.00	9,738,885.17	12,438,885.17	800,000.00	11,638,885.17
对联营、合营企业投资	360,000.00		360,000.00			
合计	10,898,885.17	800,000.00	10,098,885.17	12,438,885.17	800,000.00	11,638,885.17

## 1. 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
上海吉碧狮工业软管有限公司	8,170,000.00		7,170,000.00	1,000,000.00		
金坛帕菲特机械零配件制造有限公司	300,000.00			300,000.00		300,000.00
帕卓流体技术(上海)有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
福建贸鸿电子商务有限公司	3,468,885.17			3,468,885.17		
福建帕卓流体科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
安徽帕卓流体科技有限公司		270,000.00		270,000.00		

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
合计	12,438,885.17	5,270,000.00	7,170,000.00	10,538,885.17		800,000.00

## 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
安徽国隆智能科技有限公司		360,000.00							360,000.00	
合计		360,000.00							360,000.00	

## (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
胶管	20,298,920.86	16,787,228.13	21,917,237.75	18,736,813.29
总成	51,847,710.36	31,648,530.87	29,857,128.08	20,990,483.73
其他	336,688.99	306,227.85	59,752.39	36,819.51
合计	72,483,320.21	48,741,986.85	51,834,118.22	39,764,116.53

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	302,260.81	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,320.27	
3. 所得税影响额	63,519.89	
合计	326,061.19	

## (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	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.69	6.96	0.4661	0.1411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.97	2.27	0.4513	0.0459

（此页为签字盖章页，无内容）

江苏帕卓管路系统股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

江苏帕卓管路系统股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

第 16 页至第 57 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 第九节 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：

公司董事会秘书办公室