



江苏省著名商标

红梅色母

NEEQ : 871968

江苏普莱克红梅色母料股份有限公司

JIANGSU PULAIKE HONGMEI MASTERBATCH CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年,公司获得“苏南国家自主创新示范区瞪羚企业”称号。



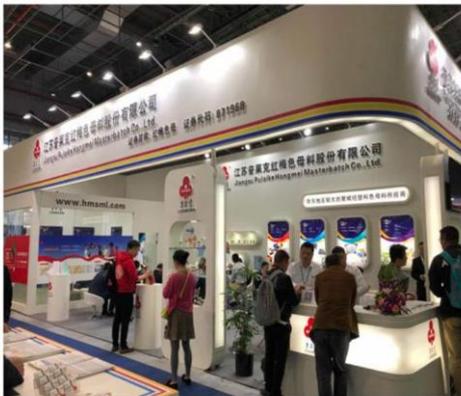
2018年,公司获得江苏省“高新技术企业”证书。



2018年,公司继续保持常州市“守合同重信用企业”称号。



2018年,公司通过安全生产标准化三级企业复审。



公司每年都参加国内外重要专题展会,广交各界厂商,开展合作交流,提升公司良好形象,促进业务持续增长。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
普莱克红梅、本公司、公司	指	江苏普莱克红梅色母料股份有限公司
章程、公司章程	指	江苏普莱克红梅色母料股份有限公司章程
普莱克有限	指	常州普莱克红梅色母料有限公司（本公司前身）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议于2013年12月28日修订通过，自2014年3月1日起施行）
证券法	指	《中华人民共和国证券法》（第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议于2014年8月31日修订通过，自2014年8月31日起施行）
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
主办券商	指	东兴证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期初、报告期末	指	2017年12月31日、2018年12月31日
上年度	指	2017年度
色母料、色母粒	指	由树脂和大量颜料（达50%）或染料配置成高浓度颜色的混合物
钛白粉	指	主要成分为二氧化钛（TiO ₂ ）的白色颜料

第一节 声明与提示

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

公司负责人姚宇平、主管会计工作负责人陆英及会计机构负责人（会计主管人员）蒋琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
主要原材料价格波动风险	公司的主要原材料为钛白粉、树脂（PP、PE 等）、炭黑等，近两年公司原材料占主营业务成本比重较大，故而原材料的价格波动对公司经营业绩影响较大。
行业竞争风险	公司产品虽在国内同行业企业中有一定的优势，但仍然面临实力强大的跨国公司如科莱恩、舒尔曼、普立万、卡博特的竞争，上述企业在资金、规模和研发实力上具备一定的优势，公司在中高端色母粒产品市场的销售，将面临上述国际领先企业的竞争，公司盈利能力的稳定性和连续性可能受到不利影响。
新产品研发和产业化风险	近年来，塑料行业发展变化较快，色母粒行业需要及时研究开发新技术、新工艺及新产品以适应下游客户的需求。如公司不能及时更新技术和工艺并不断开发具有市场竞争力的新产品，凭借公司目前所掌握的技术和产品可能会被国内、国际同行业更先进的技术和产品所代替，从而对未来公司业绩快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。
公司业务快速发展带来的管理风险	近年来，由于下游塑料制品行业对色母料需求量的增加及公司持续的创新能力所带来的客户对公司产品的认可，公司生产和销售规模迅速扩大，保持了较快的增长速度。如果公司不能在经营规模扩大的同时继续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引入相关经营管理和技术方面的人才，则将面临一定的管理风险，从而可能会对公司的持续健康发展造成一定的影响
不当控制的风险	公司自设立以来未发生过实际控制人利用控制地位损害公司利

	益的情形，并且公司也已制定了一系列内部控制制度，完善了公司的法人治理结构，但如果公司内部控制制度不能得到有效的贯彻执行，实际控制人利用其身份、地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。
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	江苏普莱克红梅色母料股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU PULAIKE HONGMEI MASTERBATCH CO., LTD.
证券简称	红梅色母
证券代码	871968
法定代表人	姚宇平
办公地址	常州市新北区黄河西路 195 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵鹏
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0519-85911558
传真	0519-88854590
电子邮箱	hmzp1@163.com
公司网址	www:hmsml.com
联系地址及邮政编码	常州市新北区黄河西路 195 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 8 日
挂牌时间	2017 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-塑料制品业-橡胶和塑料制品业-其他塑料制品制造
主要产品与服务项目	塑料色母料，塑料功能母料的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	65,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	姚宇平
实际控制人及其一致行动人	姚宇平，姚峰

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	91320411745573479u	否
注册地址	常州市新北区新桥工业园	否

注册资本（元）	65,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 6 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所
签字注册会计师姓名	刘晔、刘莲
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	392,172,952.57	363,810,985.37	7.80%
毛利率%	18.97%	20.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,284,520.43	28,885,693.01	-12.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,678,767.08	25,871,346.33	-8.47%
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）	17.41%	24.37%	-
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）	16.13%	21.83%	-
基本每股收益	0.39	0.44	-11.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	267,889,632.87	251,451,610.06	6.54%
负债总计	110,136,953.19	118,728,626.40	-7.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,752,679.68	132,722,983.66	18.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.04	19.12%
资产负债率%（母公司）	41.11%	47.15%	-
资产负债率%（合并）	41.11%	47.22%	-
流动比率	1.75	1.56	-
利息保障倍数	12.57	28.68	-

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	25,778,656.90	6,356,340.77	305.56%
应收账款周转率	4.24	4.42	-
存货周转率	6.81	6.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.54%	7.81%	-
营业收入增长率%	7.80%	33.49%	-
净利润增长率%	-12.47%	75.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	65,000,000.00	65,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,815,160.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,000.00
除上述项之外的其他营业收入和支出	-32,508.07
非经常性损益合计	1,829,652.43
所得税影响数	223,899.08
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,605,753.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

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
应收账款	88,574,722.42		75,944,429.00	
应收票据	14,154,896.13		7,002,709.64	

应收票据及应收账款		102,729,618.55		82,947,138.64
应付票据	17,430,000.00		36,152,567.78	
应付账款	28,341,190.33		18,626,011.98	
应付票据及应付账款		45,771,190.33		54,778,579.76
应付利息	66,738.67		31,900.00	
其他应付款	4,701,157.99	4,767,896.66	24,872,891.90	24,904,791.9
管理费用	25,817,949.16	13,110,712.33	21,744,104.16	12,871,711.77
研发费用		12,707,236.83		8,872,392.39

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专注于塑料色母料、塑料功能母料研发、生产和销售的行业龙头企业，依靠公司研发团队十多年的技术积累，结合色母料行业市场发展和客户的需求研究开发产品。主要产品包括塑料色母料、功能母料和塑料改性材料。塑料色母料色谱全、质量稳，各种色系的色母料产品均有研发和销售，功能母料主要有防静电、防老化、阻燃、开口爽滑、抗菌等许多品种。在业务运营过程中，公司技术研发部门根据客户需求，研制产品配方和工艺，特殊产品，公司将研发的产品交给客户试用，客户试用满意后，下达批量计划交给生产系统生产，批量产品经过严格检验后交付客户。公司建立完善的质量控制体系，保证产品从试验、小试到批量量产的品质。公司通过直销的方式为客户提供产品和技术服务，凭借高效及优质的售前、售中、售后服务，保证客户满意，提高客户忠诚度，积累了几千家企业客户群，确保公司业务可持续发展。

报告期内及报告期末至本报告日，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

2018年，公司在董事会的领导下，在管理层和全体员工的共同努力下，聚焦公司业务，全面贯彻落实公司发展战略，积极开拓创新，加强内部管理，扎实推进各项工作，使公司可持续健康发展。公司获得“江苏省高新技术企业”证书和“苏南国家自主创新示范区瞪羚企业”称号。2018年公司顺利完成年度经营计划与预算目标。报告期内，公司实现营业收入392172952.57元，比上年同期增长7.80%，实现净利润25284520.43元。截止2018年12月31日，公司总资产为267889632.87元，归属于公司股东的净资产为157752679.68元，分别比上年同期增长6.54%、18.86%。

(二) 行业情况

近年来，随着中国塑料工业快速发展，色母料等高分子复合着色材料的研发和生产已成为塑料加工业最活跃的领域之一，尤其是在包装材料、塑料薄膜、工程塑料、日用塑料、建筑材料、汽车、电子、家电、电缆等行业具有巨大的市场潜力。高分子复合着色材料的运用和发展，使得塑料制品加工向清洁生产、

功能集成和工艺精简的方向发展，特别是色母料着色技术以其节约能源、着色性价比高以及满足客户复合功能需求的方便性，成为高分子材料着色的主流趋势。报告期内，色母料行业发展平稳，没有出现市场较大波动情况，随着国家环保要求的提高，塑料行业也提高了产品相关标准，加大环保设施的投入和改造，各类塑料企业的生产环境有了较大提升，保证了行业发展持续有效运营。报告期内，公司按照安全环保要求，投入 200 多万元，改造各类专业设施并保证设施有效运行，公司运行状态更加畅通。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	30,363,053.99	11.33%	27,754,534.65	11.04%	9.40%
应收票据与应收账款	113,992,962.95	42.55%	102,729,618.55	40.85%	10.96%
存货	42,405,873.63	15.83%	50,924,029.89	20.25%	-16.73%
投资性房地产					
长期股权投资	1,126,360.00	0.42%			
固定资产	72,034,014.41	26.89%	62,393,040.44	24.81%	15.45%
在建工程					
短期借款	53,800,000.00	20.08%	53,800,000.00	21.40%	0%
长期借款					
资产总计	267,889,632.87		251,451,610.06		6.54%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 应收账款：销售收入增长是引起应收账款相应增加的直接原因和主要原因。
- (2) 存货：报告期内存货比上期减少的原因：一，受国家宏观调控及受环保等因素制约，钛白粉等主要原辅材料市场行情波动较大，部分原辅材料因价格限制控制采购量。二，因产品市场需求较大，部分产品基本产销平衡，无库存。
- (3) 固定资产：报告期内，固定资产较上年期末同期增长。公司为进一步增加产能，满足市场需求公司引进进口设备 CP2500 生产线用于车间生产。

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	392,172,952.57	-	363,810,985.37	-	7.80%
营业成本	317,760,051.43	81.03%	288,009,686.82	79.16%	10.33%
毛利率%	18.97%	-	20.84%	-	-

管理费用	12,408,914.10	3.16%	13,110,712.33	3.60%	-5.35%
研发费用	14,565,771.61	3.71%	12,707,236.83	3.49%	14.63%
销售费用	14,236,473.14	3.63%	13,556,830.14	3.73%	5.01%
财务费用	2,317,998.27	0.59%	1,090,023.97	0.30%	112.66%
资产减值损失	1,474,983.00	0.38%	-418,715.78	-0.12%	-452.26%
其他收益	965,160.50	0.25%	333,830.50	0.09%	189.12%
投资收益	254,824.41	0.06%			
公允价值变动收益					
资产处置收益			-11,322.41	0.003%	
汇兑收益	-178,314.51	-0.05%	-25,531.06	-0.01%	598.42%
营业利润	28,558,728.23	7.28%	34,611,822.20	9.51%	-17.49%
营业外收入	850,000.00	0.22%	2,390,347.52	0.66%	-64.44%
营业外支出	32,508.07	0.01%	122,811.14	0.03%	-73.53%
净利润	25,284,520.43	6.45%	28,885,693.01	7.94%	-12.47%

(2) 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	392,172,952.57	-	363,810,985.37	-	7.80%
营业成本	317,760,051.43	81.03%	288,009,686.82	79.16%	10.33%
毛利率%	18.97%	-	20.84%	-	-
管理费用	12,408,914.10	3.16%	13,110,712.33	3.60%	-5.35%
研发费用	14,565,771.61	3.71%	12,707,236.83	3.49%	14.63%
销售费用	14,236,473.14	3.63%	13,556,830.14	3.73%	5.01%
财务费用	2,317,998.27	0.59%	1,090,023.97	0.30%	112.66%
资产减值损失	1,474,983.00	0.38%	-418,715.78	-0.12%	-452.26%
其他收益	965,160.50	0.25%	333,830.50	0.09%	189.12%
投资收益	254,824.41	0.06%	0.00		
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	0.00		-11,322.41	0.003%	
汇兑收益	-178,314.51	-0.05%	-25,531.06	-0.01%	598.42%
营业利润	28,558,728.23	7.28%	34,611,822.20	9.51%	-17.49%
营业外收入	850,000.00	0.22%	2,390,347.52	0.66%	-64.44%
营业外支出	32,508.07	0.01%	122,811.14	0.03%	-73.53%
净利润	25,284,520.43	6.45%	28,885,693.01	7.94%	-12.47%

项目重大变动原因:

- (1) 营业成本: 本期营业收入比上年同期增加 28361967.2 元, 增长比例 7.80%, 主营业务收入增加了 43106564.38 元, 增长比例 12.88%, 其中白母料 2018 年销售收入 169344160.19 元, 比 2017 年同期增加了销售收入 11554511.16 元, 增长比例 7.32%, 功能母料 2018 年销售收入 50952701.88 元, 比 2017 年同期增加了销售收入 23446070.98 元, 增长比例 85.24%, 填充脱水母料 2018 年销售收入 45862774.76 元, 比 2017 年同期增加了 14408840.24 元, 增长比例 45.81%。报告期内, 公司产品稳定, 市场份额增大, 销售量增加, 是收入增加的主要原因, 销售规模的增长同时营业成本也同步增长。
- (2) 研发费用: 公司为更好的占领市场, 提高市场的竞争力, 公司增大了新产品研发。报告期内, 研发金额 14565771.61 元, 比上年同期 12707236.83 元增加了 1858534.78 元, 增长比例 14.63%。
- (3) 财务费用: 报告期内财务费用大幅较上年增加了 112.66%, 主要原因为: 银行贷款利息大幅增加所致。
- (4) 资产减值损失: 增加原因为前期应收账款未及时收回, 导致账龄增加, 计提坏账。
- (5) 其他收益: 增加原因为取得政府补助。其中“三位一体”发展战略专项资金 223000.00 元, 企业研发开发奖励 381600.00 元, 高新技术企业培育资金 105500.00 元, 常州市工程技术研究中心绩效评估 100000.00 元等其他补助。
- (6) 营业利润: 报告期内受国家宏观调控及受环保等因素制约, 钛白粉等原辅材料价格持续上涨, 生产成本增加是导致营业利润下降的主要原因。营业利润下降净利润同步下降。
- (7) 营业外收入: 报告期内营业外收入较上年同期减少 64.44%, 主要原因是取得的政府补助其中 965160.50 元计入其他收益。

(3) 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	377,748,383.63	334,641,819.25	12.88%
其他业务收入	14,424,568.94	29,169,166.12	-50.555%
主营业务成本	304,383,232.36	262,111,946.02	16.13%
其他业务成本	13,376,819.07	25,897,740.80	-48.35%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
白色母料	169,344,160.19	43.18%	157,789,649.03	43.37%
彩色母料	80,921,589.78	20.63%	85,252,849.56	23.43%
功能母料	50,952,701.88	12.99%	27,506,630.90	7.56%
填充脱水母料	45,862,774.76	11.69%	31,453,934.52	8.65%
黑色母料	27,910,583.94	7.12%	31,018,005.08	8.53%
其他业务收入	14,424,568.94	3.68%	29,169,166.12	8.02%
来料加工	2,756,573.08	0.71%	1,620,750.16	0.44%
	392,172,952.57	100%	363,810,985.37	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期营业收入比上年同期增加 28361967.2 元，增长比例 7.80%，主营业务收入增加了 43106564.38 元，增长比例 12.88%，其中白母料 2018 年销售收入 169344160.19 元，比 2017 年同期增加了销售收入 11554511.16 元，增长比例 7.32%，功能母料 2018 年销售收入 50952701.88 元，比 2017 年同期增加了销售收入 23446070.98 元，增长比例 85.24%，填充脱水母料 2018 年销售收入 45862774.76 元，比 2017 年同期增加了 14408840.24 元，增长比例 45.81%。报告期内，公司产品稳定，市场份额增大，销售量增加，是收入增加的主要原因。

其他业务收入比上年同期减少 14744597.18 元，减少比例 50.55%，主要原因：报告期内钛白粉价格持续上涨，公司控制采购量，基本只能满足公司生产需要，出售钛白粉较上年大幅下降。

(4) 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	无锡市昶元塑料制品有限公司	24,779,875.50	6.32%	否
2	山东佳润新材料有限公司	16,603,977.30	4.23%	否
3	连云港柏兴无纺布制品有限公司	8,307,293.45	2.12%	否
4	杭州春美包装有限公司	8,224,260.00	2.10%	否
5	桐城市松鹤贸易有限公司	7,827,715.40	2.00%	否
合计		65,743,121.65	16.77%	-

(5) 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	济南裕兴化工有限责任公司	43,202,769.22	15.29%	否
2	南京钛白化工有限责任公司	38,991,653.27	13.80%	否
3	龙蟒佰利联集团股份有限公司	24,366,900.00	8.62%	否
4	四川龙蟒钛业股份有限公司	21,226,000.00	7.51%	否
5	常州市言伍塑料有限公司	19,016,298.75	6.73%	否
合计		146,803,621.24	51.95%	-

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	25,778,656.90	6,356,340.77	305.56%
投资活动产生的现金流量净额	-17,736,230.08	-11,919,500.26	48.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,731,486.29	2,013,655.68	-185.99%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 307.13%，主要原因：报告期内销售业绩增加，市场竞争能力提高。加大了应收款催缴力度，现金回笼较上年增强。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 48.80%，主要原因：满足市场需求公司新引进进口

设备 cp2500 生产线用于车间生产，报告期内购进固定资产支付的现金 16651252.29 元。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 190.95%，主要原因：支付与筹资活动相关的保证金 23980000 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2017 年 8 月 28 日召开了第一届董事会第五次会议，审议并通过了《关于注销全资子公司常州万彩塑料色母料有限公司的议案》，根据《公司章程》的有关规定，该议案无需提请股东大会审议。公司于 2017 年 9 月 7 日在《常州日报》刊登了注销公告，聘请常州恒信会计师事务所对子公司财务报告进行审计，报告期末，万彩塑料注销流程全部完成。子公司自 2018 年 4 月 27 日起不再纳入合并报表。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018 年 6 月财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下

会计政策变更的内容和原因	期初余额（或上年同期发生额）	
	调整前	调整后
应收账款	88,574,722.42	-
应收票据	14,154,896.13	-
应收票据及应收账款	-	102,729,618.55
应付票据	17,430,000.00	-
应付账款	28,341,190.33	-
应付票据及应付账款	-	45,771,190.33
应付利息	66,738.67	-
其他应付款	4,701,157.99	4,767,896.66
管理费用	25,817,949.16	13,110,712.33
研发费用	-	12,707,236.83

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2017 年 3 月，公司受让姚宇平/姚峰合计持有的常州万彩塑料色母料有限公司 100% 出资额，万彩塑料

成为全资子公司，纳入合并报告范围。报告期内，经第一届董事会五次会议审核，同意注销万彩塑料。报告期末，万彩塑料注销流程已经全部完成。子公司自 2018 年 4 月 27 日起不再纳入合并报表。

（八） 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，努力实践管理创新和科技创新，以高品质的产品和优质的服务，努力履行社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。通过经营增加地方税收，给社会提供更多的就业机会。

三、 持续经营评价

公司发展持续稳定，2018 年产能和销售业绩达到历史新高，公司团队稳定，实际控制人均未发生变动，公司坚持“人本、诚信、品质、创新”的价值观，保持创业氛围和谐，公司没有发生劳动纠纷和商业纠纷。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为钛白粉、树脂（PP、PE 等）、炭黑等，近两年公司原材料占主营业务成本的平均比重为 90%左右，占生产成本比重较大，故而原材料的价格波动对公司经营业绩影响较大。针对这个风险，公司紧密关注原辅材料市场动态，已经建立价格预警机制，同时与上游供应商建立价格沟通渠道，积极主动掌握信息，对价格敏感的大宗材料提前做好采购储备，这个机制运行良好。

（二） 行业竞争加剧风险

公司的色母粒产品虽在国内同行业企业中有一定的优势，但仍然面临实力强大的跨国公司如科莱恩、舒尔曼、普立万、卡博特的竞争，上述企业在资金、规模和研发实力上具备一定的优势，公司在中高端色母粒产品市场的销售，将面临上述国际领先企业的竞争，公司盈利能力的稳定性和连续性可能受到不利影响。针对这个风险，公司加强技术研发，产品开发采取品种差异化，努力降低同质化竞争。

（三） 产品技术替代风险及新产品研发和产业化风险

近年来，塑料行业发展变化较快，色母粒行业需要及时研究开发新技术、新工艺及新产品以适应下游客户的需求。如公司不能及时更新技术和工艺并不断开发具有市场竞争力的新产品，凭借公司目前所掌握的技术和产品可能会被国内、国际同行业更先进的技术和产品所代替，从而对未来公司业绩快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。针对这个风险，公司注重研发队伍建设，注重与高校院所合作，注重研发设备的引进，注重产品检验手段的更新，满足不同层次客户需求

（四） 公司业务快速发展带来的管理风险

近年来，由于下游塑料制品行业对色母粒需求量的增加及公司持续的创新能力所带来的客户对公司产品的认可，公司生产和销售规模迅速扩大，保持了较快的增长速度。如果公司不能在经营规模扩大的同时继续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引入相关经营管理和技术方面的人才，则将面临一

定的管理风险，从而可能会对公司的持续健康发展造成一定的影响。针对这个风险，公司将更加完善公司的管理体系，建立更加严密的内控制度，并严格按照制度和流程来运行。

（五）不当控制的风险

报告期内，本公司的控股股东为姚宇平，共同实际控制人为姚宇平和姚峰，目前姚宇平及姚峰分别持有本公司股份 33,150,000 股和 31,850,000 股，持股比例分别为 51.00%和 49.00%。2017 年 8 月挂牌完成以后，公司的控股股东及实际控制人仍处于控股地位。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人利用控制地位损害公司利益的情形，并且公司已制定了一系列内部控制制度，完善了公司的法人治理结构，但如果公司内部控制制度不能得到有效的贯彻执行，实际控制人利用其身份、地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。目前，公司三会制度已经建立并有效运行，各项操作严格按照股东会、董事会、监事会的要求执行，重大事项及时进行披露。

（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 checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<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	五.二.(四)
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.(五)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
姚宇平	股东姚宇平以个人银行存单质押形式取得江南银行贷款	24,800,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-005
姚宇平、姚峰	购买江南农	1,126,360.00	已事前及时履	2018年9月18	2018-015

	村商业银行 股份有限公 司股份		行	日	
常州市红梅塑料色 母料有限公司	归还借款	2,826,258.66	已事后补充履 行	2019年4月24 日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

股东姚宇平以个人银行存单质押，其他关联方为公司提供担保取得银行贷款，补充公司的流动资金，增强公司持续经营能力。有利于公司进一步拓展业务，提高市场的知名度，增加公司的盈利能力，进一步提高公司的竞争力。此次偶发性关联交易，对公司财务状况及日常经营无重大影响。

(三) 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

2018年9月17日，公司董事会审议通过了《关于购买江苏江南农村商业银行股份有限公司股份暨关联交易的议案》。2018年10月8日，第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

(四) 承诺事项的履行情况

1. 公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争的承诺》，报告期内均严格履行了上述承诺。
2. 为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易、同业竞争，公司实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺》，报告期内均严格履行了上述承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	15,143,787.27	5.65%	公司向银行贷款进行的抵押
土地使用权	抵押	2,218,493.28	0.83%	公司向银行贷款进行的抵押
总计	-	17,362,280.55	6.48%	-

(六) 自愿披露其他重要事项

无

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0		
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	65,000,000.00	100%	0	65,000,000.00	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	65,000,000.00	100%		65,000,000	100%	
	董事、监事、高管	0	0%	0		0%	
	核心员工	0	0%	0		0%	
总股本		65,000,000.00	-	0	65,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姚宇平	33,150,000	0	33,150,000	51%	33,150,000	0
2	姚峰	31,850,000	0	31,850,000	49%	31,850,000	0
合计		65,000,000	0	65,000,000	100%	65,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：姚宇平与姚峰是父子关系

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

公司控股股东为姚宇平，基本情况为：

姚宇平，男，中国国籍，66岁，大专，无境外永久居留权。1999年12月至今，兼任常州市红梅塑料色

母料有限公司执行董事兼总经理；2003年3月至2017年1月，就职于常州普莱克红梅色母料有限公司，任执行董事兼总经理；2005年12月至今，兼任常州万彩塑料色母料有限公司执行董事兼总经理；2017年1月至今，就职于江苏普莱克红梅色母料股份有限公司，任董事长。
截至2018年12月31日，姚宇平直接持股33,150,000股，持股比例为51.00%。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为姚宇平、姚峰，基本情况为：

姚宇平，参照控股股东基本情况；

姚峰，男，中国国籍，40岁，大专，无境外永久居留权。1999年12月至今，兼任常州市红梅塑料色母料有限公司监事；2003年8月至2017年1月，就职于常州普莱克红梅色母料有限公司，历任总经理助理、监事；2005年12月至今，兼任常州万彩塑料色母料有限公司监事；2017年1月至今，就职于江苏普莱克红梅色母料股份有限公司，任董事、总经理。

截止2018年12月31日，公司实际控制人共持有公司股份65,000,000股，持股比例为100.00%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江苏江南农村商业银行股份有限公司	13,000,000	4.35%	2017.12.26-2020.12.25	否
银行贷款	江苏江南农村商业银行股份有限公司	11,800,000	4.35%	2017.12.19-2020.12.18	否
银行贷款	中国工商银行常州分行	5,000,000	4.698%	2018.6.1-2019.5.20	否
银行贷款	中国工商银行常州分行	9,000,000	4.698%	2018.6.1-2019.5.20	否
银行贷款	中国工商银行常州分行	5,000,000	4.698%	2019.2.19-2020.1.20	否
银行贷款	中国工商银行常州分行	5,000,000	4.698%	2019.2.18-2020.1.23	否
银行贷款	中国工商银行常州分行	5,000,000	4.698%	2019.2.15-2020.1.28	否
合计	-	53,800,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姚宇平	董事长	男	1953. 01	大专	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
姚峰	董事、总经理	男	1978. 04	大专	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
赵鹏	董事、副总经理、董事会秘书	男	1966. 09	大专	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
陆英	董事、财务总监	女	1962. 12	大专	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
李丹杰	董事、副总经理	男	1965. 03	大专	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
蒋琴	监事会主席	女	1977. 10	本科	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
盛琳	监事	男	1970. 06	高中	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
钱成	职工代表监事	男	1985. 12	本科	2017. 1. 12-2020. 1. 11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

报告期内，公司董监高无换届情况。

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:

董事长姚宇平与董事姚峰是父子关系，其他人员没有关联关系。

(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
姚宇平	董事长	33, 150, 000	0	33, 150, 000	51%	33, 150, 000
姚峰	董事、总经理	31, 850, 000	0	31, 850, 000	49%	31, 850, 000
合计	-	65, 000, 000	0	65, 000, 000	100%	65, 000, 000

(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
销售人员	27	28
行政管理人员	36	34
财务人员	6	6
技术人员	26	26
生产人员	114	117
	38	35
员工总计	247	246

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	32	35
专科	52	50
专科以下	162	160
员工总计	247	246

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、培训：包括职业技能培训（由公司人力资源部统一对技术工种持证上岗的要求组织符合条件的员工参加培训或继续教育活动），入职培训（新员工到岗一个月内统一组织培训，日常不定时组织企业文化和职业道德培训）。
- 2、招聘：采用内部招聘和外部招聘相结合的方法，本着公平、公正、公开的原则，以网络渠道为主，内部推荐和多渠道招聘为辅。
- 3、薪酬政策：公司的薪酬制度以岗位、技能、资历、绩效和市场状况等为依据。从企业的实际情况出发，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则。争取让公司的薪酬政策变成科学有效激励机制，让员工发挥出最佳的潜能，为企业创造更大的价值。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：有 12 名退休职工大病保险由公司承担。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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法律法规及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，确保公司规范运作。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。

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

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改

(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	3	<p>第一届董事会第六次会议（2018年4月24日） 审议：</p> <p>1、关于2017年年度报告及2017年年度报告摘要的议案 2、关于2017年度董事会工作报告的议案 3、关于2017年度总经理工作报告的议案 4、关于2017年度财务报告的议案 5、关于2017年度财务决算报告的议案 6、关于2018年度财务预算报告的议案 7、关于2017年度利润分配方案的议案 8、关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案 9、关于补充确认关联交易（一）的议案 10、关于补充确认关联交易（二）的议案 11、关于制定江苏普莱克红梅色母料股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案 12、关于修订江苏普莱克红梅色母料股份有限公司信息披露事务管理制度的议案 13、关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案</p> <p>第一届董事会第七次会议（2018年8月21日） 审议：</p> <p>14、关于2018年半年度报告的议案</p> <p>第一届董事会第八次会议（2018年9月17日） 审议：</p> <p>15、关于购买江苏江南农村商业银行股份有限公司股份暨关联交易的议案 16、关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第三次会议（2018年4月24日） 审议：</p> <p>1、关于2017年年度报告及2017年年度报告摘要的议案 2、关于2017年度财务决算报告的议案 3、关于2018年度财务预算报告的议案 4、关于2017年度利润分配方案的议案 5、关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案</p>

		6、关于 2017 年度财务报告的议案 7、关于 2017 年度监事会工作报告的议案 第一届监事会第四次会议（2018 年 8 月 21 日） 审议 8、关于 2018 年半年度报告的议案
股东大会	2	2017 年度股东大会会议（2018 年 5 月 21 日） 1、关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案 2、关于 2017 年度董事会工作报告的议案 3、关于 2017 年度监事会工作报告的议案 4、关于 2017 年度财务报告的议案 5、关于 2017 年度财务决算报告的议案 6、关于 2018 年度财务预算报告的议案 7、关于 2017 年度利润分配方案的议案 8、关于续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年审计机构的议案 9、关于补充确认关联交易（一）的议案 10、关于补充确认关联交易（二）的议案 11、关于制定江苏普莱克红梅色母料股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案 2018 年第一次临时股东大会会议（2018 年 10 月 8 日） 审议 12、关于购买江苏江南农村商业银行股份有限公司股份暨关联交易的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司积极采取措施加强与董事、监事、高级管理人员的沟通与交流，积极修订内部控制制度，不断改进、完善各项治理机制，提高了股东大会、董事会、监事会的决策效率，为公司的可持续发展提供了保障。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，通过符合全国股份转让系统要求的信息披露，加强与投资者之间的信息交流、关系维护和管理。公司设置了公开的联系电话、电子邮箱、地址等通讯方式，及时披露公司三会决议内容，安排专门

的信息披露负责人负责处理投资者的反馈和意见，通过多种方式确保投资者获得及时、准确的信息，从而确保投资者合法权益得以保障。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司 2018 年度各方面情况进行了检查，出具以下意见：

1、公司依法运作情况

监事会依据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》之规定，对公司的依法运作情况进行了审查。监事会认为，报告期内，公司及董事会能够严格遵守国家相关法律法规之规定，按照公司内部管理规范履行各自义务，公司建立健全了内部控制体系，提升了规范化运作水平。

报告期内，公司董事会、股东大会的召集、召开及审议程序合法有效，未出现违反相关法律法规、《公司章程》之规定及损害中小股东合法权益的行为。

2、财务报告情况

根据全国股份转让系统的有关要求，监事会对公司《2018 年年度报告》进行了审核，并发表审核意见如下：

(1) 年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

(2) 年度报告的内容和格式符合《挂牌公司年度报告内容与格式模板》的规定，未发现公司 2018 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2018 年年度报告真实地反映出公司年度经营成果和财务状况；

(3) 提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照内控制度进行内部管理和风险控制，未出现重大内部管理漏洞。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，结合行业特性和自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并严格执行，确保核算的及时、准确、完整和独立性，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并确保制度得以严格执行。

3、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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，本次董事会决议通过此项制度。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了上述制度，执行情况良好。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事塑料色母料的研发、制造与销售业务，建立了一系列相配套的管理制度和相应的职能机构，拥有完整的业务流程、独立的办公场所以及独立的营销渠道，公司独立对外签订、执行合同，独立承担风险，自主经营，公司业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他关联方。

2、资产完整情况

股份公司是由常州普莱克红梅色母料有限公司整体变更设立，原有限公司所拥有的资产、债权、债务等均由股份公司承继，公司的主要资产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在权属争议。

3、人员独立情况

公司总经理、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订了《劳动合同书》，专职在公司工作并在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他关联企业中兼职或领取薪酬的情况。公司的董事、监事、总经理、财务负责人、董事会秘书的任职程序均符合《公司章程》及其他内部制度的规定，不存在控股股东、实际控制人或其他单位或个人违反《公司法》或《公司章程》进行人事任免的情形。

4、财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报和缴纳。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。

5、机构独立情况

公司已根据《公司法》、《监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，内部经营管理机构健全，并能够独立作出经营决策，不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照内控制度进行内部管理和风险控制，未出现重大内部管理漏洞。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，结合行业特性和自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并严格执行，确保核算的及时、准确、完整和独立性，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并确保制度得以严格执行。

3、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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。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了上述制度，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	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	天衡审字（2019）00239 号
审计机构名称	天衡会计师事务所
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	刘晔、刘莲
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字（2019）00239 号

江苏普莱克红梅色母料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏普莱克红梅色母料股份有限公司（以下简称贵公司）合并财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表，2018年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

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2018年12月31日的合并财务状况以及2018年度的合并经营成果和合并现金流量。

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2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

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

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

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

（本页无正文，为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）《江苏普莱克红梅色母料股份有限公司2018年度财务报表审计报告天衡审字(2019)00239号》之签署页）

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘晔

中国·南京

中国注册会计师：刘莲

2019年4月24日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	30,363,053.99	27,754,534.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	113,992,962.95	102,729,618.55
其中：应收票据		17,536,674.74	14,154,896.13
应收账款		96,456,288.21	88,574,722.42
预付款项	五、3	357,495.77	840,817.54
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、4	62,947.50	65,680.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	42,405,873.63	50,924,029.89

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、6	1,657,499.88	
流动资产合计		188,839,833.72	182,314,680.63
非流动资产：			
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、7	1,126,360.00	
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	五、8	72,034,014.41	62,393,040.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	2,454,151.07	2,549,594.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	388,349.58	533,980.62
递延所得税资产	五、11	2,096,012.84	2,966,608.97
其他非流动资产	五、12	950,911.25	693,705.25
非流动资产合计		79,049,799.15	69,136,929.43
资产总计		267,889,632.87	251,451,610.06
流动负债：			
短期借款	五、13	53,800,000.00	53,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	43,352,843.08	45,771,190.33
其中：应付票据		13,760,000.00	17,430,000.00
应付账款		29,592,843.08	28,341,190.33
预收款项	五、15	4,216,096.29	1,243,293.93
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	4,978,332.39	6,571,776.84
应交税费	五、17	702,220.71	4,790,468.64
其他应付款	五、18	671,460.72	4,767,896.66

其中：应付利息		67,121.10	66,738.67
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		107,720,953.19	116,944,626.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、19	2,416,000.00	1,784,000.00
非流动负债合计		2,416,000.00	1,784,000.00
负债合计		110,136,953.19	118,728,626.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	29,984,433.31	30,239,257.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	12,720,851.05	8,208,190.10
一般风险准备			
未分配利润	五、23	50,047,395.32	29,275,535.84
归属于母公司所有者权益合计		157,752,679.68	132,722,983.66
少数股东权益			
所有者权益合计		157,752,679.68	132,722,983.66
负债和所有者权益总计		267,889,632.87	251,451,610.06

法定代表人：姚宇平

主管会计工作负责人：陆英

会计机构负责人：蒋琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		30,363,053.99	26,563,741.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	113,992,962.95	102,729,618.55
其中：应收票据		17,536,674.74	14,154,896.13
应收账款		96,456,288.21	88,574,722.42
预付款项		357,495.77	840,817.54
其他应收款	十五、2	62,947.50	65,680.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		42,405,873.63	50,924,029.89
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		1,657,499.88	
流动资产合计		188,839,833.72	181,123,887.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,126,360.00	1,213,395.96
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		72,034,014.41	62,393,040.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,454,151.07	2,549,594.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		388,349.58	533,980.62
递延所得税资产		2,096,012.84	2,966,608.97
其他非流动资产		950,911.25	693,705.25
非流动资产合计		79,049,799.15	70,350,325.39
资产总计		267,889,632.87	251,474,212.61
流动负债：			
短期借款		53,800,000.00	53,800,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		43,352,843.08	45,771,190.33
其中：应付票据		13,760,000.00	17,430,000.00
应付账款		29,592,843.08	28,341,190.33
预收款项		4,216,096.29	1,243,293.93
合同负债			
应付职工薪酬		4,978,332.39	6,571,776.84
应交税费		702,220.71	4,790,318.64
其他应付款		671,460.72	4,617,895.83
其中：应付利息		67,121.10	66,738.67
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		107,720,953.19	116,794,475.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,416,000.00	1,784,000.00
非流动负债合计		2,416,000.00	1,784,000.00
负债合计		110,136,953.19	118,578,475.57
所有者权益：			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,984,433.31	30,197,829.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,720,851.05	8,208,190.10
一般风险准备			
未分配利润		50,047,395.32	29,489,717.67
所有者权益合计		157,752,679.68	132,895,737.04
负债和所有者权益合计		267,889,632.87	251,474,212.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		392,172,952.57	363,810,985.37
其中：营业收入	五、24	392,172,952.57	363,810,985.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		364,655,894.74	329,496,140.20
其中：营业成本	五、24	317,760,051.43	288,009,686.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	1,891,703.19	1,440,365.89
销售费用	五、26	14,236,473.14	13,556,830.14
管理费用	五、27	12,408,914.10	13,110,712.33
研发费用	五、28	14,565,771.61	12,707,236.83
财务费用	五、29	2,317,998.27	1,090,023.97
其中：利息费用		2,538,476.35	1,332,153.65
利息收入		263,288.90	286,478.38
资产减值损失	五、30	1,474,983.00	-418,715.78
信用减值损失			
加：其他收益	五、31	965,160.50	333,830.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	254,824.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33		-11,322.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-178,314.51	-25,531.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,558,728.23	34,611,822.20
加：营业外收入	五、34	850,000.00	2,390,347.52
减：营业外支出	五、35	32,508.07	122,811.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,376,220.16	36,879,358.58
减：所得税费用	五、36	4,091,699.73	7,993,665.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,284,520.43	28,885,693.01

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）		25,284,520.43	28,885,693.01
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		25,284,520.43	28,885,693.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
(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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,284,520.43	28,885,693.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,284,520.43	28,885,693.01
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十六、2	0.39	0.44
(二)稀释每股收益（元/股）		0.39	0.44

法定代表人：姚宇平

主管会计工作负责人：陆英

会计机构负责人：蒋琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	392,172,952.57	363,823,983.99
减：营业成本	十五、4	317,760,051.43	288,283,336.13
税金及附加		1,891,703.19	1,434,535.34
销售费用		14,236,473.14	13,556,830.14
管理费用		12,408,914.10	12,680,849.26
研发费用		14,565,771.61	12,707,236.83

财务费用		2,497,052.41	1,116,138.29
其中：利息费用		2,538,476.35	1,332,153.65
利息收入		262,326.27	285,364.12
资产减值损失		1,474,983.00	-418,715.78
信用减值损失			
加：其他收益		965,160.50	333,830.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	41,382.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-11,556.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,344,546.40	34,786,048.19
加：营业外收入		850,000.00	2,390,347.52
减：营业外支出		32,508.07	122,810.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,162,038.33	37,053,585.40
减：所得税费用		4,091,699.73	7,963,920.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,070,338.60	29,089,665.30
（一）持续经营净利润		25,070,338.60	29,089,665.30
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		25,070,338.60	29,089,665.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.45

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,357,518.47	171,256,627.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			9,126.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、37(1)	2,740,449.40	2,830,151.38
经营活动现金流入小计		213,097,967.87	174,095,904.88
购买商品、接受劳务支付的现金		119,382,870.04	108,433,313.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,085,993.35	26,406,418.13
支付的各项税费		23,353,922.42	19,708,999.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	12,496,525.16	13,190,832.98
经营活动现金流出小计		187,319,310.97	167,739,564.11
经营活动产生的现金流量净额		25,778,656.90	6,356,340.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,382.21	
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			3,194.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,382.21	3,194.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,651,252.29	10,922,694.43
投资支付的现金		1,126,360.00	1,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		17,777,612.29	11,922,694.43
投资活动产生的现金流量净额		-17,736,230.08	-11,919,500.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,800,000.00	53,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37(3)	27,654,248.50	38,202,567.78
筹资活动现金流入小计		81,454,248.50	92,002,567.78
偿还债务支付的现金		53,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,579,476.13	1,297,314.98
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、37(4)	26,806,258.66	59,691,597.12
筹资活动现金流出小计		83,185,734.79	89,988,912.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,731,486.29	2,013,655.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,421.19	-85,928.58
五、现金及现金等价物净增加额		6,278,519.34	-3,635,432.39
加：期初现金及现金等价物余额		10,324,534.65	13,959,967.04
六、期末现金及现金等价物余额	五、38(3)	16,603,053.99	10,324,534.65

法定代表人：姚宇平

主管会计工作负责人：陆英

会计机构负责人：蒋琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,357,518.47	172,307,867.43
收到的税费返还			9,126.05
收到其他与经营活动有关的现金		2,739,486.77	2,829,037.12
经营活动现金流入小计		213,097,005.24	175,146,030.60
购买商品、接受劳务支付的现金		119,382,870.04	110,353,008.27
支付给职工以及为职工支付的现金		32,085,993.35	26,214,067.06
支付的各项税费		23,353,772.42	19,650,112.67
支付其他与经营活动有关的现金		12,346,301.33	13,031,896.28
经营活动现金流出小计		187,168,937.14	169,249,084.28
经营活动产生的现金流量净额		25,928,068.10	5,896,946.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,041,382.21	
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			1,694.17

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,041,382.21	1,694.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,651,252.29	10,922,694.43
投资支付的现金		1,126,360.00	1,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		17,777,612.29	11,922,694.43
投资活动产生的现金流量净额		-16,736,230.08	-11,921,000.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,800,000.00	53,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,654,248.50	38,202,567.78
筹资活动现金流入小计		81,454,248.50	92,002,567.78
偿还债务支付的现金		53,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,538,093.92	1,297,314.98
支付其他与筹资活动有关的现金		26,806,258.66	59,691,597.12
筹资活动现金流出小计		83,144,352.58	89,988,912.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,690,104.08	2,013,655.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,421.19	-85,928.58
五、现金及现金等价物净增加额		7,469,312.75	-4,096,326.84
加：期初现金及现金等价物余额		9,133,741.24	13,230,068.08
六、期末现金及现金等价物余额		16,603,053.99	9,133,741.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	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	65,000,000.00				30,239,257.72				8,208,190.10		29,275,535.84		132,722,983.66
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	65,000,000.00				30,239,257.72				8,208,190.10		29,275,535.84		132,722,983.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-254,824.41				4,512,660.95		20,771,859.48		25,029,696.02
（一）综合收益总额											25,284,520.43		25,284,520.43
（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								4,512,660.95	-4,512,660.95				
1. 提取盈余公积								4,512,660.95	-4,512,660.95				
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													-254,824.41
四、本年期末余额	65,000,000.00							12,720,851.05	50,047,395.32				157,752,679.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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	65,000,000.00				1,254,824.41				6,946,681.64		31,635,784.60		104,837,290.65
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	65,000,000.00				1,254,824.41				6,946,681.64		31,635,784.60		104,837,290.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					28,984,433.31				1,261,508.46		-2,360,248.76		27,885,693.01
（一）综合收益总额											28,885,693.01		28,885,693.01
（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								5,236,139.75	-5,236,139.75		
1. 提取盈余公积								5,236,139.75	-5,236,139.75		
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				29,984,433.31				-3,974,631.29	-26,009,802.02		
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				29,984,433.31				-3,974,631.29	-26,009,802.02		
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				-1,000,000.00							-1,000,000.00
四、本年期末余额	65,000,000.00			30,239,257.72				8,208,190.10	29,275,535.84		132,722,983.66

法定代表人：姚宇平

主管会计工作负责人：陆英

会计机构负责人：蒋琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,000,000.00				30,197,829.27				8,208,190.10		29,489,717.67	132,895,737.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,000,000.00				30,197,829.27				8,208,190.10		29,489,717.67	132,895,737.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-213,395.96				4,512,660.95		20,557,677.65	24,856,942.64
（一）综合收益总额											25,070,338.60	25,070,338.60
（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									4,512,660.95		-4,512,660.95	
1. 提取盈余公积									4,512,660.95		-4,512,660.95	
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						-213,395.96						-213,395.96
四、本年期末余额	65,000,000.00					29,984,433.31			12,720,851.05		50,047,395.32	157,752,679.68

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,000,000.00								6,946,681.64		31,645,994.14	103,592,675.78

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00						6,946,681.64		31,645,994.14		103,592,675.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				30,197,829.27			1,261,508.46		-2,156,276.47		29,303,061.26
(一)综合收益总额									29,089,665.30		29,089,665.30
(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							5,236,139.75		-5,236,139.75		
1. 提取盈余公积							5,236,139.75		-5,236,139.75		
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				29,984,433.31			-3,974,631.29		-26,009,802.02		
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					29,984,433.31				-3,974,631.29		-26,009,802.02	
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他					213,395.96							213,395.96
四、本年期末余额	65,000,000.00				30,197,829.27				8,208,190.10		29,489,717.67	132,895,737.04

江苏普莱克红梅色母料股份有限公司

2018年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

江苏普莱克红梅色母料股份有限公司(原名字为常州普莱克红梅色母料有限公司,以下简称“公司”或“本公司”)于2003年1月8日由姚宇平、姚峰、李丹清共同出资设立,公司设立时注册资本为500万元人民币,其中姚宇平以现金出资300万元,占注册资本60%,姚峰以现金出资100万元,占注册资本20%,李丹清以现金出资100万元,占注册资本20%,上述注册资本业经常州汇丰会计师事务所有限公司出具常汇会验(2003)内08号验资报告验证。

2008年2月,股东李丹清将持有本公司的20%股权转让给股东姚宇平。

2010年6月,公司增加注册资本1000万元,其中:股东姚宇平以现金增资365万元,股东姚峰以现金增资635万元,增资后公司注册资本变更为1500万元。本次增资业经常州恒信会计师事务所有限公司出具恒信(2010)第1034号验资报告验证。

2014年12月,公司增加注册资本5000万元,增资后公司的注册资本变更为6500万元,其中:股东姚宇平以债权增资920万元、股东姚峰以债权增资2450万元,上述债权业经江苏金谷资产评估有限公司苏金资评报字(2016)第088号资产评估报告评估确认;2016年9月,股东姚宇平以现金增资1630万元。本次增资5000万元业经常州恒信会计师事务所有限公司出具恒信(2016)第1008号验资报告验证。

2017年1月,经公司股东会决议,以公司经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的天衡审字(2017)00009号审计报告,截止日为2016年9月30日的净资产人民币94,984,433.31元出资,其中:人民币6500.00万元折合股本6500.00万股,每股面值人民币1元,余额人民币29,984,433.31元计入资本公积,普莱克有限全体股东就有限公司依法整体变更设立股份公司。本次股改已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2017)00006号验资报告验证,并于2017年1月19日办妥工商变更登记手续,公司名称由常州普莱克红梅色母料有限公司变更为江苏普莱克红梅色母料股份有限公司。

股改后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	姚宇平	3,315.00	51.00
2	姚峰	3,185.00	49.00
合计		6,500.00	100.00

2、经营范围

塑料色母料、功能母料、塑料改性材料、塑料制品（除医用）的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

3、公司注册地址

公司住所：常州新北区新桥镇工业园。

4、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

5、公司合并范围

本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2)非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数

以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持

有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收票据及应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值

高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法

确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按

相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	5.00	19.00

本公司至少在每年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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司收入确认的方法和依据为：

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发运给客户，取得出口报关单确认销售收入。

B、国内销售

本公司将商品发运给客户，并经客户验收后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的

相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

26、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下

会计政策变更的内容和原因	期初余额（或上年同期发生额）	
	调整前	调整后
应收账款	88,574,722.42	-
应收票据	14,154,896.13	-
应收票据及应收账款	-	102,729,618.55
应付票据	17,430,000.00	-
应付账款	28,341,190.33	-

会计政策变更的内容和原因	期初余额（或上年同期发生额）	
	调整前	调整后
应付票据及应付账款	-	45,771,190.33
应付利息	66,738.67	-
其他应付款	4,701,157.99	4,767,896.66
管理费用	25,817,949.16	13,110,712.33
研发费用	-	12,707,236.83

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%/16%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
房产税	房产原值的70%	1.2%
	房产租金收入	12%
城镇土地使用税	实际占地面积	6元/m ²

注：依据《财政部国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），“纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。”

2、税收优惠

(1) 所得税优惠政策：依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）、《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第40号）等有关政策规定，“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除”。报告期内，公司享受研发费用加计扣除的优惠政策。

(2) 出口“免、抵、退”优惠政策：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及实施细则等政策，公司一类产品“海关编码3901100090”，执行国家增值税“免、抵、退”税收政策，适用的出口退税率为13%。

(3) 本公司于2018年11月28日被认定为高新技术企业，取得了GR201832002210号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司本年度减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	42,253.94	83,794.74
银行存款	16,560,800.05	10,240,739.91
其他货币资金	13,760,000.00	17,430,000.00
合计	30,363,053.99	27,754,534.65
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 其他货币资金中对变现存在限制性明细情况

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金	13,760,000.00	17,430,000.00
合计	13,760,000.00	17,430,000.00

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,536,674.74	14,154,896.13
应收账款	96,456,288.21	88,574,722.42
合计	113,992,962.95	102,729,618.55

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,536,674.74	14,154,896.13
商业承兑汇票	-	-
合计	17,536,674.74	14,154,896.13

2) 期末公司无质押的应收票据。

3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	94,125,329.99	-
商业承兑汇票	-	-
合计	94,125,329.99	-

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏	-	-	-	-	-

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	105,906,690.37	98.06%	9,450,402.16	8.92%	96,456,288.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,097,914.21	1.94%	2,097,914.21	100.00%	-
合 计	108,004,604.58	100.00%	11,548,316.37		96,456,288.21

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	96,507,724.08	97.83%	7,933,001.66	8.22%	88,574,722.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,144,914.21	2.17%	2,144,914.21	100.00%	-
合 计	98,652,638.29	100.00%	10,077,915.87		88,574,722.42

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市禾香塑业有限公司	809,215.22	809,215.22	100.00%	已不正常经营, 收回可能性小
无锡市飞厦塑料化工有限公司	732,431.50	732,431.50	100.00%	已不正常经营, 收回可能性小
滁州市顺通塑料金属制品有限责任公司	317,289.20	317,289.20	100.00%	已不正常经营, 收回可能性小
福建省泉州市春雷无纺布制品有限公司	123,721.29	123,721.29	100.00%	经营状况差, 收回可能性小
盐城永丰塑业有限公司	111,370.50	111,370.50	100.00%	经营状况差, 收回可能性小
海安县志坚无纺布有限公司	3,886.50	3,886.50	100.00%	经营状况差, 收回可能性小
合 计	2,097,914.21	2,097,914.21	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	91,037,689.19	4,551,884.46	5.00%
1 至 2 年	8,079,392.82	807,939.28	10.00%
2 至 3 年	2,257,819.29	451,563.86	20.00%
3 至 4 年	1,629,665.78	814,832.89	50.00%
4 至 5 年	389,708.12	311,766.50	80.00%
5 年以上	2,512,415.17	2,512,415.17	100.00%

合计	105,906,690.37	9,450,402.16
----	----------------	--------------

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,517,400.50 元; 本期收回的坏账准备金额 47,000.00 元。

3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	期末余额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
无锡市昶元塑料制品有限公司	9,425,022.15	8.73%	471,251.11
武汉普莱克红梅色母料有限公司	5,028,509.01	4.66%	374,905.56
江苏海颜新材料有限公司	3,639,963.32	3.37%	181,998.17
桐城市松鹤贸易有限公司	3,466,657.58	3.21%	173,332.88
常州瑞联包装材料有限公司	3,275,950.05	3.03%	224,876.54
合计	24,836,102.11	23.00%	1,426,364.25

5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 公司无转移应收账款继续涉入的资产和负债。

3、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	357,495.77	100.00%	840,817.54	100.00%
合计	357,495.77	100.00%	840,817.54	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付款项比例 (%)
北京雅展展览服务有限公司	132,997.50	37.20%
中国移动通信集团江苏有限公司	19,962.44	5.58%
东莞市鑫大化塑胶科技有限公司	17,700.00	4.95%
常州市江海阳光知识产权代理有限公司	13,450.00	3.76%
诺信塑料工程系统(上海)有限公司	11,032.00	3.09%
合计	195,141.94	54.58%

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	62,947.50	65,680.00
合计	62,947.50	65,680.00

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款:

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,050.00	100.00%	9,102.50	12.63%	62,947.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	72,050.00	100.00%	9,102.50		62,947.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,200.00	100.00%	4,520.00	6.44%	65,680.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	70,200.00	100.00%	4,520.00		65,680.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,050.00	102.50	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
合计	72,050.00	9,102.50	

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 4,582.50 元；本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	72,050.00	70,200.00
合计	72,050.00	70,200.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
圆通速递有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	69.40%	5,000.00
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	27.75%	4,000.00
芜湖海螺新材料有限公司	保证金	2,000.00	1年以内	2.78%	100.00
常州市常武生活用品有限公司	保证金	50.00	1年以内	0.07%	2.50
合计	--	72,050.00	--	100.00%	9,102.50

6) 本期无涉及政府补助的其他应收款

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

5、存货

(1) 存货分类:

项目	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	15,075,764.26	-	15,075,764.26	23,889,801.62	-	23,889,801.62
产成品	26,725,372.47	-	26,725,372.47	26,568,553.16	-	26,568,553.16
发出商品	604,736.90	-	604,736.90	465,675.11	-	465,675.11
合计	42,405,873.63	-	42,405,873.63	50,924,029.89	-	50,924,029.89

(2) 存货跌价准备

本期不存在需要计提存货跌价准备情况。

(3) 存货期末余额无借款费用资本化情况。

(4) 本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,657,499.88	-
合计	1,657,499.88	-

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

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
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具:	1,126,360.00	-	1,126,360.00	-	-	-
按公允价值计量的				-	-	-
按成本计量的	1,126,360.00		1,126,360.00	-	-	-
合计	1,126,360.00	-	1,126,360.00	-	-	-

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
江苏江南农村商业银行股份有限公司[注]	-	1,126,360.00	-	1,126,360.00	-	-	-	-	-
合计	-	1,126,360.00	-	1,126,360.00	-	-	-	-	-

注：可供出售金融资产为江苏江南农村商业银行股份有限公司股票，持有股份数 225212 股。

(3) 本期可供出售金融资产无减值变动情况。

(4) 本期可供出售权益工具无期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,034,014.41	62,393,040.44
固定资产清理	-	-
合计	72,034,014.41	62,393,040.44

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	24,658,068.78	60,858,063.42	429,724.15	2,964,844.82	130,666.66	89,041,367.83
2.本期增加金额	-	16,469,656.50	25,456.53	53,680.37	-	16,548,793.40
(1) 购置	-	16,469,656.50	25,456.53	53,680.37	-	16,548,793.40
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	24,658,068.78	77,327,719.92	455,180.68	3,018,525.19	130,666.66	105,590,161.23
二、累计折旧						
1.期初余额	8,203,804.49	15,667,773.97	225,070.18	2,507,938.11	43,740.64	26,648,327.39
2.本期增加金额	1,171,258.27	5,511,088.34	77,709.47	122,936.68	24,826.67	6,907,819.43
(1) 计提	1,171,258.27	5,511,088.34	77,709.47	122,936.68	24,826.67	6,907,819.43
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	9,375,062.76	21,178,862.31	302,779.65	2,630,874.79	68,567.31	33,556,146.82
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,283,006.02	56,148,857.61	152,401.03	387,650.40	62,099.35	72,034,014.41
2.期初账面价值	16,454,264.29	45,190,289.45	204,653.97	456,906.71	86,926.02	62,393,040.44

(2) 本期不存在暂时闲置的固定资产、持有待售的固定资产。

(3) 本期不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期不存在通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末用于抵押的固定资产情况：

类别	产权证编号	期末余额	抵押金额[注]
房屋建筑物	苏（2017）常州市不动产权证第 0030375 号	15,143,787.27	20,000,000.00
合计		15,143,787.27	20,000,000.00

[注]房屋建筑物账面价值 15,143,787.27 元与土地使用权账面价值 2,218,493.28 元合并抵押，抵押金额为 20,000,000.00 元。

9、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,230,815.02	308,266.91	3,539,081.93
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置			-
(2)内部研发			-
(3)企业合并增加			-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置			-
4.期末余额	3,230,815.02	308,266.91	3,539,081.93
二、累计摊销			
1.期初余额	947,705.46	41,782.32	989,487.78
2.本期增加金额	64,616.28	30,826.80	95,443.08
(1)计提	64,616.28	30,826.80	95,443.08
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置			-
4.期末余额	1,012,321.74	72,609.12	1,084,930.86
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,218,493.28	235,657.79	2,454,151.07
2.期初账面价值	2,283,109.56	266,484.59	2,549,594.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 期末用于抵押的无形资产情况:

类别	产权证编号	期末余额	抵押金额[注]
土地使用权	苏(2017)常州市不动产权证第 0030375 号	2,218,493.28	20,000,000.00

[注]土地使用权账面价值 2,218,493.28 元与房屋建筑物账面价值 15,143,787.27 元合并抵押, 抵押金额为 20,000,000.00 元。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程中心装修费	533,980.62	-	145,631.04	-	388,349.58
合计	533,980.62	-	145,631.04	-	388,349.58

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,557,418.87	1,733,612.84	10,082,435.87	2,520,608.97
递延收益	2,416,000.00	362,400.00	1,784,000.00	446,000.00
合计	13,973,418.87	2,096,012.84	11,866,435.87	2,966,608.97

(2) 本期无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 本期无未确认的递延所得税资产。

(4) 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	950,911.25	693,705.25
合计	950,911.25	693,705.25

13、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	24,800,000.00	24,800,000.00
抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	53,800,000.00	53,800,000.00

(2) 已逾期未偿还短期借款情况:

本期无逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	13,760,000.00	17,430,000.00
应付账款	29,592,843.08	28,341,190.33
合计	43,352,843.08	45,771,190.33

(1) 应付票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,760,000.00	17,430,000.00
合计	13,760,000.00	17,430,000.00

截至报告期末到期未付的应付票据总额为 0 元（上期末：0 元）。

(2) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	29,592,843.08	28,341,190.33
合计	29,592,843.08	28,341,190.33

本期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	4,216,096.29	1,243,293.93
合计	4,216,096.29	1,243,293.93

(2) 本期无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,571,776.84	28,239,844.96	29,833,289.41	4,978,332.39
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,189,688.68	2,189,688.68	-
三、辞退福利	-	35,549.00	35,549.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	6,571,776.84	30,465,082.64	32,058,527.09	4,978,332.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,382,802.48	25,341,930.41	27,024,202.37	4,700,530.52
2、职工福利费	-	861,445.66	852,553.66	8,892.00
3、社会保险费	-	1,077,653.30	1,077,653.30	-
其中：医疗保险费	-	873,640.50	873,640.50	-
工伤保险费	-	116,160.00	116,160.00	-
生育保险费	-	87,852.80	87,852.80	-
4、住房公积金	-	750,276.00	750,276.00	-
5、工会经费和职工教育经费	188,974.36	208,539.59	128,604.08	268,909.87
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	6,571,776.84	28,239,844.96	29,833,289.41	4,978,332.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	2,134,780.68	2,134,780.68	-
2、失业保险费	-	54,908.00	54,908.00	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	2,189,688.68	2,189,688.68	-

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	457,018.48	488,565.60
城市维护建设税	21,116.56	75,726.74
企业所得税	40,486.80	3,974,397.41
印花税	6,473.00	8,179.60
房产税	58,554.89	58,554.89
城镇土地使用税	34,079.18	34,079.08
个人所得税	69,408.55	96,874.81
教育费附加	15,083.25	54,090.51
合 计	702,220.71	4,790,468.64

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	67,121.10	66,738.67
应付股利		
其他应付款	604,339.62	4,701,157.99
合 计	671,460.72	4,767,896.66

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	67,121.10	66,738.67
合 计	67,121.10	66,738.67

本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
资金往来	-	2,922,010.16

保证金、押金	510,000.00	480,000.00
预提费用	94,339.62	1,299,147.83
合计	604,339.62	4,701,157.99

2) 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,784,000.00	950,000.00	318,000.00	2,416,000.00	系对公司技改项目的专项补贴
合计	1,784,000.00	950,000.00	318,000.00	2,416,000.00	

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
色母料生产技术改造项目[注 1]	1,784,000.00	-	-	223,000.00	-	1,561,000.00	与资产相关
年产 20000 吨色母料生产技术改造项目[注 2]	-	950,000.00	-	95,000.00	-	855,000.00	与资产相关
合计	1,784,000.00	950,000.00	-	318,000.00	-	2,416,000.00	

注 1：根据常经信投资[2015]202 号、常财工贸[2015]50 号《关于下达 2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》，公司收到色母料生产技术改造项目补贴 143 万元并记入递延收益，2015 年 12 月工程完工，2018 年结转递延收益 43,000.00 元，并记入其他收益。

根据常经信投资[2016]111 号、常财工贸[2016]19 号；《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》，公司收到色母料生产技术改造项目补贴 80 万元并记入递延收益，2015 年 12 月工程完工，2018 年结转递延收益 80,000.00 元，并记入其他收益。

注 2：根据常经信投资[2018]281 号《关于下达 2018 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》，公司收到年产 20000 吨色母料生产技术改造项目专项补贴 95 万元并记入递延收益，2017 年 12 月工程完工，2018 年结转补贴收入 95,000.00 元，并记入其他收益。

20、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,000,000.00	-	-	-	-	-	65,000,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少[注]	期末余额
资本溢价	30,239,257.72	-	254,824.41	29,984,433.31
合计	30,239,257.72	-	254,824.41	29,984,433.31

注：本期减少为子公司注销，其相应的资本溢价减少。

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,881,016.88	2,507,033.86	-	8,388,050.74
任意盈余公积	2,327,173.22	2,005,627.09	-	4,332,800.31
合计	8,208,190.10	4,512,660.95	-	12,720,851.05

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,275,535.84	--
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	29,275,535.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,284,520.43	--
减：提取法定盈余公积	2,507,033.86	净利润的 10%
提取任意盈余公积	2,005,627.09	净利润的 8%
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	50,047,395.32	

24、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
主营业务	377,748,383.63	304,383,232.36	334,641,819.25	262,111,946.02
其他业务	14,424,568.94	13,376,819.07	29,169,166.12	25,897,740.80
合 计	392,172,952.57	317,760,051.43	363,810,985.37	288,009,686.82

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	834,335.89	576,998.77
教育费附加	595,954.22	412,142.00
印花税	90,876.70	80,688.91
土地使用税	136,316.82	136,316.66
房产税	234,219.56	234,219.55
合 计	1,891,703.19	1,440,365.89

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,637,885.15	4,892,549.91
固定资产折旧	101,876.90	112,058.40
修理费	219,676.23	328,359.62
运输费	5,973,832.78	5,938,134.37
广告及宣传费	22,641.51	41,355.34
展览费	480,541.72	315,104.53
差旅费	485,869.30	578,973.99
车辆费	913,987.58	938,899.40
外销费用	316,189.81	303,259.14
其他	83,972.16	108,135.44
合 计	14,236,473.14	13,556,830.14

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,277,252.86	8,843,918.05

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	376,798.33	379,760.04
无形资产摊销	95,443.08	95,015.72
修理费	14,415.75	375,491.79
检验检测费	67,912.50	115,630.69
办公费	491,960.92	663,691.22
通讯费	-	2,318.94
差旅费	-	3,512.50
水电费	154,532.37	120,756.00
保险费	211,331.71	187,436.27
会务费	40,091.51	34,032.08
业务招待费	643,869.00	589,704.82
房租及物管费	-	150,000.00
咨询顾问费	484,311.84	1,459,974.47
诉讼费	14,682.34	18,098.00
环境保护费	380,758.48	-
残疾人保障金	112,786.66	-
其他	42,766.75	71,371.74
合 计	12,408,914.10	13,110,712.33

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	9,440,435.50	7,897,684.87
职工薪酬	3,927,989.15	3,688,897.00
折旧费	1,197,346.96	1,109,979.96
其他	-	10,675.00
合 计	14,565,771.61	12,707,236.83

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,538,476.35	1,332,153.65
减：利息收入	263,288.90	286,478.38
手续费	223.00	531.00
汇兑损益	178,314.51	25,531.06
其他	42,587.82	43,817.70
合 计	2,496,312.78	1,115,555.03

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,474,983.00	-418,715.78
合 计	1,474,983.00	-418,715.78

31、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
稳定岗位补贴	47,260.50	60,430.50
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金	223,000.00	223,000.00
中小企业国际市场开拓资金	-	40,000.00
专利申请资助资金	12,800.00	10,400.00
“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金	95,000.00	-
企业研究开发费用省级财政奖励资金	381,600.00	-
高新技术企业培育资金	105,500.00	-

项 目	本期发生额	上期发生额
常州市工程技术研究中心绩效评估	100,000.00	-
合 计	965,160.50	333,830.50

项 目	相关文件	发生额
稳定岗位补贴	常政发(2015)186号、常人社发(2016)84号《2017年度享受稳岗补贴企业名单公示》	47,260.50
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金	常经信投资[2015]202号、常财工贸[2015]50号《关于下达2014年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金(第二批)的通知》及常经信投资[2016]111号、常财工贸[2016]19号;《关于下达2015年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》	223,000.00
专利申请资助资金	常开委(2015)24号《常州国家高新区管委会关于加快苏南国家自主创新示范区建设若干科技创新政策意见》	12,800.00
“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金	常经信投资(2018)281号《关于下达2018年三位一体专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》	95,000.00
企业研究开发费用省级财政奖励资金	苏财教(2017)192号《关于下达2017年度企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》	381,600.00
高新技术企业培育资金	常新科(2018)3号《关于下达2018年度常州新北区第三批科技计划(高新技术企业培育资金)经费通知》	105,500.00
常州市工程技术研究中心绩效评估	常科发(2018)217号《关于下达2018年常州第四批科技奖励资金(市工程技术研究中心绩效评估)项目的通知》	100,000.00
合 计		965,160.50

32、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	254,824.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	254,824.41	

33、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-	-11,322.41	-
合 计	-	-11,322.41	-

34、营业外收入

(1) 分类情况

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
政府补助	850,000.00	2,380,000.00	850,000.00
其他	-	10,347.52	
合计	850,000.00	2,390,347.52	850,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助:

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
发展贡献奖、科技创新奖		与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	110,000.00	与收益相关
新三板挂牌企业奖励款		与收益相关
企业股改及上市融资奖励资金		与收益相关
新桥镇 2017 年度优秀企业	690,000.00	与收益相关
质量强省专项经费	50,000.00	与收益相关
合计	850,000.00	

项目	相关文件	本期发生额
省级工业和信息产业转型升级专项资金	苏财工贸(2018)383号《关于下达2018年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》	110,000.00
新桥镇 2017 年度优秀企业	新政发(2018)3号《关于表彰奖励2017年度优秀企业和企业家的决定》	690,000.00
质量强省专项经费	苏财行(2018)89号《关于下达2018年度质量强省专项经费指标的通知》	50,000.00
合计		850,000.00

35、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
罚款支出	543.21	1,420.00	543.21
税收滞纳金	-	29,391.14	-
捐赠支出	-	50,000.00	-
其他	31,964.86	42,000.00	31,964.86
合计	32,508.07	122,811.14	32,508.07

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	3,221,103.60	7,803,717.54
递延所得税费用	870,596.13	189,948.03
合计	4,091,699.73	7,993,665.57

本期会计利润与所得税费用的调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	29,376,220.16

项 目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,406,433.02
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-314,733.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	4,091,699.73

37、现金流量表项目

(1) 收到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
政府补助	2,447,160.50	2,490,830.50
利息收入	263,288.90	286,478.38
收到的保证金	30,000.00	50,000.00
其他	-	2,842.50
合 计	2,740,449.40	2,830,151.38

(2) 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
各项费用	12,447,131.95	13,038,022.67
罚款及滞纳金	543.21	30,810.31
捐赠支出	-	50,000.00
支付的保证金	1,800.00	30,000.00
其他	47,050.00	42,000.00
合 计	12,496,525.16	13,190,832.98

(3) 收到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
其他与筹资活动相关的保证金存款	27,650,000.00	22,152,567.78
收到的其他筹资性款项	4,248.50	16,050,000.00
合 计	27,654,248.50	38,202,567.78

(4) 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
支付与筹资活动相关的保证金存款	23,980,000.00	23,430,000.00
支付的大额筹资性款项	2,826,258.66	36,261,597.12
合 计	26,806,258.66	59,691,597.12

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	25,284,520.43	28,885,693.01
加：资产减值准备	1,474,983.00	-418,715.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,907,819.43	5,556,180.12

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	95,443.08	95,015.72
长期待摊费用摊销	145,631.04	145,631.04
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）		11,322.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,716,790.86	1,357,684.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-254,824.41	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	870,596.13	189,948.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,518,156.26	-12,996,118.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,085,639.68	-1,658,643.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,894,819.24	-14,811,656.76
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	25,778,656.90	6,356,340.77
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,603,053.99	10,324,534.65
减：现金的期初余额	10,324,534.65	13,959,967.04
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,278,519.34	-3,635,432.39

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	16,603,053.99	10,324,534.65
其中：库存现金	42,253.94	83,794.74
可随时用于支付的银行存款	16,560,800.05	10,240,739.91
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	16,603,053.99	10,324,534.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
货币资金	13,760,000.00	保证金
房屋建筑物	15,143,787.27	抵押
土地使用权	2,218,493.28	抵押

40、外币货币性项目

（1）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
应收账款	79,890.00	6.8632	548,301.05

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	79,890.00	6.8632	548,301.05
应付账款	448,308.00	6.8632	3,076,827.47
其中：美元	448,308.00	6.8632	3,076,827.47

六、合并范围的变更

- 1、本期不存在非同一控制下企业合并
- 2、本期不存在同一控制下企业合并
- 3、本期不存在处置子公司的情况
- 4、本期无其他原因导致的合并范围变动

本期注销子公司常州万彩塑料色母料有限公司，于 2018 年 4 月 27 日取得常州国家高新区（新北区）市场监督管理局核发的公司准予注销登记通知书。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

无

2、合营企业与联营企业

无

3、重要的共同经营

无

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（汇率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

1、市场风险

汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款、应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收款项。

为降低信用风险，本公司不断强化应收账款的风险管理意识，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需进行信用审核和审批，审慎确定信用额度，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

本公司于资产负债表日对应收款的可回收性进行审核,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

资产负债表日,单项确定已发生减值的应收款项 2,097,914.21 元,本公司已全额计提坏账准备。

3、流动风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例	间接持股比例	对本公司的表决权比例
姚宇平	股东	51.00%	0.00%	51.00%
姚峰	股东	49.00%	0.00%	49.00%

本公司股东按出资比例享有表决权。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司无合营及联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏领先再生资源科技有限公司	实际控制人持股 100% 的其他企业
常州市红梅塑料色母料有限公司[注]	2018 年 10 月 31 日前实际控制人持股 100% 的其他企业
李丹清	股东姚宇平之配偶
李金妹	股东姚峰之母亲
马开盈	股东姚峰之妻子

注: 2018 年 10 月 31 日,常州市红梅塑料色母料有限公司股东由姚宇平、姚峰变更为常州市东腾国际贸易有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联担保情况

股东姚峰以其与马开盈的共有房产为公司借款作抵押担保,评估价值约 844 万元;其他关联方李金妹以其房产为公司借款作抵押担保,评估价值约 650.80 万元,共同取得贷款金额 900 万元,抵押期限 2016 年 12 月 20 日至 2021 年 12 月 19 日。

股东姚宇平以个人存单 2761 万元质押,取得贷款 2480 万,其中 1445 万质押期限 2017

年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 25 日，1316 万质押期限 2017 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 18 日。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额
归还拆借资金	
常州市红梅塑料色母料有限公司	2,826,258.66

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市红梅塑料色母料有限公司	转让资产	1,126,360.00	-

注：常州市红梅塑料色母料股份有限公司将其持有的 225212 股江苏江南农村商业银行有限公司股份以 1,126,360.00 元转让给公司。

(5) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,881,440.15	1,481,194.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本期无关联方应收款项。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
常州市红梅塑料色母料有限公司	其他应付款	-	2,826,258.66

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

以资产抵押事项

截止 2018 年 12 月 31 日止，本公司以资产抵押明细：

抵押资产	账面价值	抵押金额
房屋建筑物	15,143,787.27	20,000,000.00
无形资产	2,218,493.28	
合计	17,362,280.55	20,000,000.00

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

截至报告出具日，本公司尚未进行利润分配。

2、截至报告出具日，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	17,536,674.74	14,154,896.13
应收账款	96,456,288.21	88,574,722.42
合 计	113,992,962.95	102,729,618.55

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,536,674.74	14,154,896.13
商业承兑汇票	-	-
合 计	17,536,674.74	14,154,896.13

2) 期末公司无质押的应收票据。

3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	94,125,329.99	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	94,125,329.99	-

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项 目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票[注]	200,000.00
合 计	200,000.00

注：1、出票人：宝塔盛华商贸集团有限公司，出票日期：2017年12月1日，汇票到期日：2018年12月1日，票据金额：人民币壹拾万元整，承兑人：宝塔石化集团财务有限公司；

2、出票人：宝塔盛华商贸集团有限公司，出票日期：2018年5月28日，汇票到期日：2018年11月28日，票据金额：人民币壹拾万元整，承兑人：宝塔石化集团财务有限公司。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	105,906,690.37	98.06%	9,450,402.16	8.92%	96,456,288.21
单项金额不重大但单独计提坏账	2,097,914.21	1.94%	2,097,914.21	100.00%	-

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收款项					
合 计	108,004,604.58	100.00%	11,548,316.37		96,456,288.21

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	96,507,724.08	97.83%	7,933,001.66	8.22%	88,574,722.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,144,914.21	2.17%	2,144,914.21	100.00%	-
合 计	98,652,638.29	100.00%	10,077,915.87		88,574,722.42

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市禾香塑业有限公司	809,215.22	809,215.22	100.00%	已不正常经营，收回可能性小
无锡市飞厦塑料化工有限公司	732,431.50	732,431.50	100.00%	已不正常经营，收回可能性小
滁州市顺通塑料金属制品有限公司	317,289.20	317,289.20	100.00%	已不正常经营，收回可能性小
福建省泉州市春雷无纺布制品有限公司	123,721.29	123,721.29	100.00%	经营状况差，收回可能性小
盐城永丰塑业有限公司	111,370.50	111,370.50	100.00%	经营状况差，收回可能性小
海安县志坚无纺布有限公司	3,886.50	3,886.50	100.00%	经营状况差，收回可能性小
合 计	2,097,914.21	2,097,914.21	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	91,037,689.19	4,551,884.46	5.00%
1至2年	8,079,392.82	807,939.28	10.00%
2至3年	2,257,819.29	451,563.86	20.00%
3至4年	1,629,665.78	814,832.89	50.00%
4至5年	389,708.12	311,766.50	80.00%
5年以上	2,512,415.17	2,512,415.17	100.00%
合 计	105,906,690.37	9,450,402.16	

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,517,400.50 元；本期收回的坏账准备金额 47,000.00 元。

3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	期末余额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
无锡市昶元塑料制品有限公司	9,425,022.15	8.73%	471,251.11
武汉普莱克红梅色母料有限公司	5,028,509.01	4.66%	374,905.56
江苏海颜新材料有限公司	3,639,963.32	3.37%	181,998.17
桐城市松鹤贸易有限公司	3,466,657.58	3.21%	173,332.88
常州瑞联包装材料有限公司	3,275,950.05	3.03%	224,876.54
合 计	24,836,102.11	23.00%	1,426,364.25

5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 公司无转移应收账款继续涉入的资产和负债。

2、其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	62,947.50	65,680.00
合 计	62,947.50	65,680.00

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,050.00	100.00%	9,102.50	12.63%	62,947.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	72,050.00	100.00%	9,102.50		62,947.50

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,200.00	100.00%	4,520.00	6.44%	65,680.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	70,200.00	100.00%	4,520.00		65,680.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,050.00	102.50	5.00%
1至2年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2至3年	20,000.00	4,000.00	20.00%
合计	72,050.00	9,102.50	

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 4,582.50 元；本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	72,050.00	70,200.00
合计	72,050.00	70,200.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
圆通速递有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	69.40%	5,000.00
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	27.75%	4,000.00
芜湖海螺新材料有限公司	保证金	2,000.00	1年以内	2.78%	100.00
常州市常武生活用品有限公司	保证金	50.00	1年以内	0.07%	2.50
合计	--	72,050.00	--	100.00%	9,102.50

6) 本期无涉及政府补助的其他应收款

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

3、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	-	-	-	1,213,395.96	-	1,213,395.96

合 计	-	-	-	1,213,395.96	-	1,213,395.96
-----	---	---	---	--------------	---	--------------

(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
常州万彩塑料色母料有限公司	1,213,395.96	-	1,213,395.96	-	-	-
合 计	1,213,395.96	-	1,213,395.96	-	-	-

4、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
主营业务	377,748,383.63	304,383,232.36	334,654,817.87	262,385,595.33
其他业务	14,424,568.94	13,376,819.07	29,169,166.12	25,897,740.80
合 计	392,172,952.57	317,760,051.43	363,823,983.99	288,283,336.13

5、投资收益

项 目	本期金额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	41,382.21	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	41,382.21	-

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	1,815,160.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	

项 目	金 额	说 明
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,000.00	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,508.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,829,652.43	
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	223,899.08	
合计	1,605,753.35	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.41	0.39	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.13	0.36	—

江苏普莱克红梅色母料股份有限公司
2019年4月24

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室