

台州市朔翔科技股份有限公司  
公开转让说明书

(反馈稿)

开源证券

二〇二一年一月

## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

### 一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人陈贤鹏、陈贤礼合计持有公司 100.00% 的股份，陈贤鹏、陈贤礼能够对公司的股东大会、董事会决策产生实质性影响，进而实际支配公司的行为，决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方的合法权益。但是，若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利影响。
公司治理风险	公司治理机制在逐步建立完善并运行中，未来随着公司规模进一步扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
原材料价格波动风险	公司的主要产品塑料日用品的主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、塑料 ABS、聚苯乙烯、聚酯切片等，其价格变化与行情变动息息相关。上述原材料的供求状况和价格变动对公司生产成本的变动具有重要的影响，直接影响到公司的正常生产经营和盈利状况。如果原材料价格在短期内大幅上涨，公司可能无法通过提高产品销售价格完全抵消或转嫁原材料价格上涨对产品成本的影响，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
市场竞争风险	现阶段，低端日用塑料制品行业准入门槛较低，整体集中度差，市场竞争日趋激烈。低价、低利润竞争是该行业内许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争。行业整体技术创新能力较弱，长期处于“相互模仿”状态，缺少自主知识产权，产品同质化现象较为普遍。若公司不能突出企业自身的品牌优势，不断根据市场需求进行新产品新技术的研发，保持市场占有率，则可能在竞争中处于不利地位。
社会保险及住房公积金缴纳不规范风险	公司在报告期内存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形，虽然未缴纳相应社会保险和公积金的员工已出具放弃缴纳社保和住房公积金的承诺，但为员工缴纳社保和住房公积金是公司的法定义务，公司依然存在被当地社保和住房公积金主管部门追溯公司承担足额缴纳社会保险和住房公积金义务的风险。
应收账款的回收风险	2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净值分别为 50,321,122.94 元、34,747,890.74 元、31,141,064.78 元，占期末总资产的比重分别为 31.41%、26.72%、28.56%，占期末流动资产的比重分别为 60.46%、47.89%、35.98%。公司应收账款余额较高，一旦公司主要客户发生财务困难，应收账款回收不力，将对公

	司的资金周转以及盈利能力产生不利影响。
对国际市场依赖的风险	<p>2020年1-6月份、2019年度、2018年度，公司境外销售收入占营业收入的比重分别为95.11%、93.71%、93.51%。报告期内，公司境外客户集中度较高，公司存在较强的出口依赖，一旦国外客户中止合作，将会直接影响公司的业务收入和经营业绩。</p> <p>此外，公司的出口依赖使公司面临着国际贸易常见的国际政治、国际经济、国际法律、国际汇率等风险。如中美贸易战波及公司产品，将直接影响公司产品定价以及客户采购积极性。若国际政治局势、对华产业政策或经济环境等发生进一步恶化，将给公司经营业绩带来潜在的风险。</p>
汇率波动风险	<p>近年来，美元对人民币的货币间汇率波动较大。公司主要销售地为美国，主营业务收入采用美元结算。未来如果美元等主要货币汇率波动较大，将有可能削弱公司出口产品的价格吸引力，进而影响公司开拓国际市场。因此，公司业务经营在一定程度上受到汇率风险的影响。</p>
境外经营的风险	<p>报告期内，子公司SUNUP(U.S.A) INC.成立于美国，并在美国开展业务，公司子公司的生产经营受其所在地的政治、经济、法律等的影响较为严重，可能遭受当地政府限制经营、限制将利润带回母国、对境外企业征收额外税收等不利风险。</p>
公司盈利能力对出口退税存在依赖的风险	<p>公司2020年1-6月份、2019年度、2018年度出口退税金额分别为6,788,670.51元、7,399,268.26元、5,110,936.16元，分别占净利润的125.99%、47.79%、41.61%。公司的经营成果对出口退税依赖度较高。一旦国家相关产品退税政策有所调整，如果我国塑料日用品的出口退税率出现下调，将对公司外销产品的定价产生影响，使得公司在与客户的谈判中缺少议价能力，公司的经营状况必然会因出口退税政策变化而造成经营业绩不稳定、盈利能力下降。</p>

## 二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	持股5%以上股东:陈贤鹏、陈贤礼
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 持股5%以上股东
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>为使公司持续、稳定和优质地发展，为避免本人（含法人，下同）或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及证券业监管部门的相关规定，本人作为公司持有5%以上股权的股东，就避免同业竞争问题，特此承诺如下：</p> <p>一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，</p>

	<p>不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。</p> <p>二、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。六、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。</p>
--	--

<b>承诺主体名称</b>	董事:陈贤鹏、陈贤礼、王灵芝、张丹红、刘柚杉 监事:王永义、冷冬平、张银标 高级管理人员:陈贤礼、张丹红、刘柚杉
<b>承诺主体类型</b>	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
<b>承诺类别</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
<b>承诺开始日期</b>	2020年10月10日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p>本人作为公司董事/监事/高级管理人员，本人及近亲属目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：</p> <p>1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构</p>

	<p>经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人在担任股份公司董事/监事/总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺。</p> <p>3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>
--	---

<b>承诺主体名称</b>	<p>股东:陈贤鹏、陈贤礼          控股股东:陈贤鹏          实际控制人:陈贤鹏、陈贤礼          董事:陈贤鹏、陈贤礼、王灵芝、张丹红、刘柚杉          监事:王永义、冷冬平、张银标          高级管理人员:陈贤礼、张丹红、刘柚杉</p>
<b>承诺主体类型</b>	<p><input type="checkbox"/>申请挂牌公司                      <input checked="" type="checkbox"/>实际控制人、控股股东  <input checked="" type="checkbox"/>其他股东                               <input checked="" type="checkbox"/>董监高  <input type="checkbox"/>收购人                                   <input type="checkbox"/>其他</p>
<b>承诺类别</b>	<p><input type="checkbox"/>同业竞争的承诺                      <input checked="" type="checkbox"/>关联交易的承诺  <input type="checkbox"/>资金占用的承诺                      <input type="checkbox"/>业绩承诺及补偿安排  <input type="checkbox"/>股份增减持承诺                      <input type="checkbox"/>其他承诺</p>
<b>承诺开始日期</b>	2020年10月10日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p>一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与股份公司之间的关联交易。</p> <p>二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,与股份公司签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护股份公司及其他股东的利益。</p> <p>三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响,通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响,违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源,或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>四、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销,并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证监会或证券交易所相关规定本</p>

	人被认定为股份公司关联人期间内有效。
--	--------------------

<b>承诺主体名称</b>	控股股东:陈贤鹏 实际控制人:陈贤鹏、陈贤礼
<b>承诺主体类型</b>	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
<b>承诺类别</b>	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
<b>承诺开始日期</b>	2020年10月10日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p>本人作为公司的控股股东、实际控制人，现郑重声明如下：</p> <p>一、报告期初至今不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。</p> <p>二、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p> <p>三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。</p>

<b>承诺主体名称</b>	控股股东、实际控制人控制的其他企业：浙江朔展自动化设备股份有限公司
<b>承诺主体类型</b>	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 控股股东、实际控制人控制的其他企业
<b>承诺类别</b>	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
<b>承诺开始日期</b>	2020年10月10日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p>本公司作为公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业，现郑重声明如下：</p> <p>一、报告期初至今不存在股份公司为本公司进行违规担保的情形。</p> <p>二、本公司目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p>



	<p>不存在与有关上述竞业禁止/竞业限制事项的纠纷或潜在纠纷。</p> <p>2、本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。</p> <p>3、如因上述原因导致公司损失的，由本人承担。</p> <p>4、本承诺书自签字之日即刻生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。</p>
--	---

<b>承诺主体名称</b>	实际控制人:陈贤鹏、陈贤礼
<b>承诺主体类型</b>	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
<b>承诺类别</b>	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 关于对外担保合同的承诺
<b>承诺开始日期</b>	2020年10月23日
<b>承诺结束日期</b>	2021年11月14日
<b>承诺事项概况</b>	<p>本人作为朔翔科技与浙江朔展自动化设备股份有限公司的实际控制人，现出具如下承诺：1、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署的合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期前，浙江朔展自动化设备股份有限公司不再基于该担保合同新增任何借款；2、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期或提前解除后，不再以朔翔科技的名义为本人及本人实际控制人的其他公司提供任何担保；3、若朔翔科技因为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保而遭受任何经济损失，由本人全额承担”</p>

<b>承诺主体名称</b>	控股股东:陈贤鹏 实际控制人:陈贤鹏、陈贤礼
<b>承诺主体类型</b>	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
<b>承诺类别</b>	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 关于公司生产的直接接触食品类的塑料

	商品未在国内销售的相关承诺
<b>承诺开始日期</b>	2020年11月23日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p>台州市朔翔科技股份有限公司（以下简称公司）、及公司控股股东、实际控制人，针对公司生产的直接接触食品类塑料商品未在国内销售的情形作出承诺和说明如下：</p> <p>自2018年1月1日至今，公司所生产销售的直接接触食品类塑料商品主要为塑料餐具及水杯等，上述直接接触食品类塑料产品均用于出口，不存在向国内销售的情形，本公司不需要办理工业产品生产许可证。</p> <p>本人作为公司实际控制人承诺，在公司未办理相关生产许可证前不会向国内销售直接接触食品类塑料商品，如公司因上述事项而受到主管机关的任何强制措施、行政处罚、发生纠纷、履行任何其他法律程序或承担任何责任而造成公司的任何损失，控股股东、实际控制人愿意承担全额赔偿责任，保证公司不会因此遭受损失。</p>

## 目录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	13
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>14</b>
一、 基本信息 .....	14
二、 股份挂牌情况 .....	14
三、 公司股权结构 .....	18
四、 公司股本形成概况.....	23
五、 公司董事、监事、高级管理人员.....	31
六、 重大资产重组情况.....	33
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	33
八、 公司债券发行及偿还情况.....	34
九、 与本次挂牌有关的机构.....	34
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>36</b>
一、 主要业务及产品 .....	36
二、 内部组织结构及业务流程.....	42
三、 与业务相关的关键资源要素.....	55
四、 公司主营业务相关的情况.....	64
五、 经营合规情况 .....	75
六、 商业模式 .....	81
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征.....	82
八、 公司持续经营能力.....	101
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>104</b>
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	104
二、 表决权差异安排 .....	104
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	104
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	105
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况.....	105
六、 公司同业竞争情况.....	107

七、	最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况.....	108
八、	公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	110
九、	近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	114
十、	财务合法合规性 .....	115
<b>第四节</b>	<b>公司财务 .....</b>	<b>116</b>
一、	财务报表 .....	116
二、	审计意见 .....	137
三、	报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	137
四、	报告期内的主要财务指标分析.....	168
五、	报告期利润形成的有关情况.....	173
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析.....	197
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析.....	224
八、	报告期内各期末股东权益情况.....	231
九、	关联方、关联关系及关联交易.....	232
十、	重要事项 .....	241
十一、	报告期内资产评估情况.....	242
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	242
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	243
十四、	经营风险因素及管理措施.....	248
十五、	公司经营目标和计划.....	251
<b>第五节</b>	<b>挂牌同时定向发行 .....</b>	<b>253</b>
<b>第六节</b>	<b>申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 .....</b>	<b>254</b>
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	254
	主办券商声明 .....	255
	律师事务所声明 .....	257
	审计机构声明 .....	258
	评估机构声明 .....	259
<b>第七节</b>	<b>附件 .....</b>	<b>260</b>

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、股份公司、朔翔科技	指	台州市朔翔科技股份有限公司
朔翔有限	指	台州市朔翔日用品有限公司
佳仁日用品	指	台州市黄岩佳仁日用品有限公司
公开转让说明书	指	台州市朔翔科技股份有限公司公开转让说明书
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	浙江星海律师事务所
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让的行为
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	由公司股东（大）会通过的《公司章程》
新企业会计准则	指	国家财政部颁布的《企业会计准则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2020年6月30日
专业释义		
聚丙烯（PP）	指	英文“Polypropylene”的简写，中文翻译为“聚丙烯”，一种热塑性树脂，具有良好的电性能和高频绝缘性，不受湿度影响，在低温时变脆、不耐磨、易老化。
聚苯乙烯（PS）	指	英文“Polystyrene”的简写，中文翻译为“聚苯乙烯”，是一种无色透明的热塑性树脂，流动性好，加工性能好，易着色，尺寸稳定性好。可用注塑、挤塑、吹塑、发泡、热成型、粘接、涂覆、焊接、机加工、印刷等方法加工成各种制件，特别适用于注射成型。
ABS 塑料	指	ABS 塑料是丙烯腈(A)、丁二烯(B)、苯乙烯(S)三种单体的三元共聚物，三种单体相对含量可任意变化，制成各种树脂。ABS 兼有三种组元的共同性能，A 使其耐化学腐蚀、耐热，并有一定的表面硬度，B 使其具有高弹性和韧性，S 使其具有热塑性塑料的加工成型特性并改善电性能。因此 ABS 塑料是一种原料易得、综合性能良好、价格便宜、用途广泛的“坚韧、质硬、刚性”材料。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

公司名称	台州市朔翔科技股份有限公司	
统一社会信用代码	91331003759090259F	
注册资本	50,000,000	
法定代表人	陈贤鹏	
有限公司设立日期	2004年3月9日	
股份公司设立日期	2017年10月23日	
住所	浙江省台州市黄岩区南城十院线工业区	
电话	0576-84183205	
传真	0576-84183206	
邮编	318002	
电子信箱	sunup02@tzsunup.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	刘柚杉	
按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C29	橡胶和塑料制品业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	C29	橡胶和塑料制品业
	C292	塑料制品业
	C2927	日用塑料制品制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	13	非日常生活消费品
	1311	耐用消费品与服装
	131110	家庭耐用消费品
	13111013	家用器具与特殊消费品
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C29	橡胶和塑料制品业
	C292	塑料制品业
	C2927	日用塑料制品制造
经营范围	新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。（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）	
主营业务	塑料日用品的研发、设计、生产与销售。	

### 二、 股份挂牌情况

#### （一）基本情况

股票代码	
股票简称	朔翔科技

股票种类	人民币普通股
股份总量	50,000,000 股
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票交易方式	集合竞价方式
是否有可流通股	是

## （二）做市商信息

适用 不适用

## （三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

#### （1）相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

#### （2）公司章程的规定

《公司章程》第二十六条规定：“公司的股份可以依法转让。公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。”

《公司章程》第二十七条规定：“公司不接受本公司的股票作为质押权的标的。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让后，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。

股票不在依法设立的证券交易场所公开转让的，公司应当在章程中规定，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，并明确股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在登记存管机构办理登记过户。”

### **(3) 股东对所持股份自愿锁定的承诺**

公司股东未就所持股份做出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

## 2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、 实际控制 人、一致 行动人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实 际控制人 的股份数 量	因司法裁 决、继承 等原因而 获得有限 售条件股 票的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	陈贤鹏	26,250,000	52.5	是	是	否	0	0	0	0	6,562,500
2	陈贤礼	23,750,000	47.5	是	是	否	0	0	0	0	5,937,500
合计	-	50,000,000	100.00	-	-	-	0	0	0	0	12,500,000

## 3、股东对所持股份自愿锁定承诺

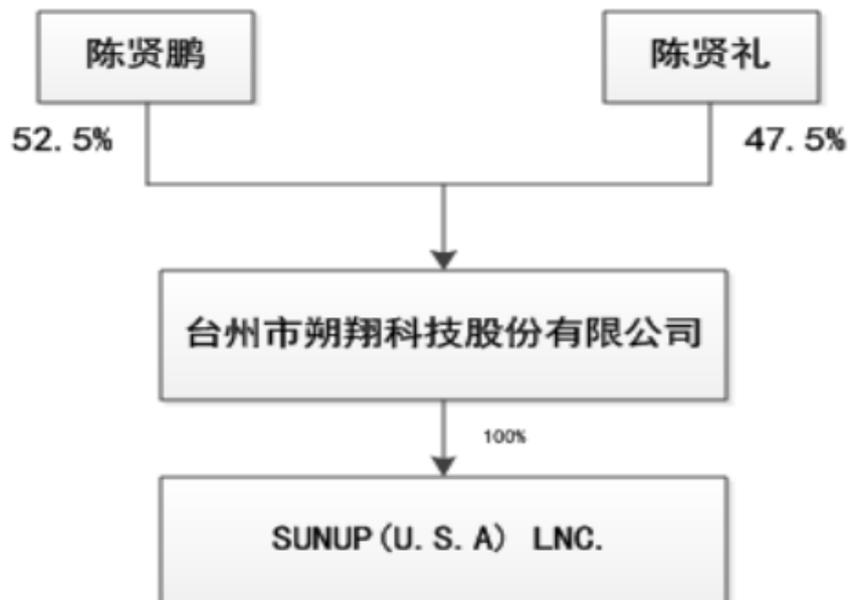
适用 不适用

## (四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

### 三、 公司股权结构

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

《公司法》二百一十六条规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》七十一条规定：“控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50% 以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

截至本公开转让说明书签署日，陈贤鹏直接持有公司股份 2,625 万股，占股本总额的 52.5%，依其持有的股份所享有的表决权可对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	陈贤鹏	
国家或地区	中国	
性别	男	
出生日期	1975 年 1 月 16 日	
是否拥有境外居留权	否	

学历	初中
任职情况	董事长
职业经历	男，中国国籍，无境外居留权，1975年01月出生，初中学历。1991年6月毕业于高桥中学；1991年07月至2004年02月任黄岩仁岳工艺品厂工人；2004年03月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司执行董事、总经理；2016年5月至2019年7月任台州市黄岩佳仁日用品有限公司监事，2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事长，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

## 2、实际控制人

《公司法》第二百一十六条规定：“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

截至本说明书签署之日，股东陈贤鹏直接持有公司股份 2,625 万股，占股本总额的 52.5%，任董事长，股东陈贤礼直接持有公司股份 2,375 万股，占股本总额的 47.5%，任董事、总经理，且陈贤鹏、陈贤礼为兄弟关系，二人于股份公司成立之日签署了《一致行动人协议》，能够实际支配公司行为，因此认定陈贤鹏、陈贤礼为公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生过变更。

公司董事、财务总监张丹红与陈贤鹏为夫妻关系，公司董事、董事会秘书刘袖衫与陈贤礼为夫妻关系，未认定张丹红、刘袖衫为实际控制人的原因如下：

(1) 张丹红、刘袖衫在 2017 年 10 月~2020 年 9 月期间担任公司监事，主要职能为：（一）检查公司的财务；（二）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级首理人员提出罢免的建议；（三）当董事，高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告；（四）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会会议职责时召集和主持股东大会会议；（五）向股东大会会议提出提案；（六）依照《公司法》的相关规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（七）列席董事会会议；（八）公司章程规定或股东大会授予的其他职权。由上述职能可知，张丹红、刘袖衫在 2017 年 10 月~2020 年 9 月期间较少参与公司日常经营决策；

(2) 张丹红、刘袖衫自担任董事以来，尚未在第二届董事会历次会议中向董事会提交议案；

(3) 陈贤鹏、陈贤礼二对夫妇间关于夫妻共同财产未做任何共同财产的约定。截至本公开转让说明书签署日，陈贤鹏、陈贤礼合计持有公司 100%，张丹红、刘袖衫无法影响陈贤鹏、陈贤礼在董事会及股东大会中的意见及表决情况，无法实际影响公司董事会及股东大会的表决结果。

(4) 公司股东、董事、监事、高级管理人员等相关主体出具书面意见：“从台州市朔翔科技股份有限公司股东持股情况、股东大会、董事会的表决情况及董事和高级管理人员的提名及任免、

公司经营决策产生的作用等角度看，张丹红、刘袖杉无法对公司治理及生产经营决策造成决定性影响，未将其认定为公司共同实际控制人，符合公司的客观情况。”

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	陈贤鹏
国家或地区	中国
性别	男
年龄	45
是否拥有境外居留权	否
学历	初中
任职情况	董事长
职业经历	男，中国国籍，无境外居留权，1975年01月出生，初中学历。1991年6月毕业于高桥中学；1991年07月至2004年02月任黄岩仁岳工艺品厂工人；2004年03月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司执行董事、总经理；2016年5月至2019年7月任台州市黄岩佳仁日用品有限公司监事，2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事长，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	陈贤礼
国家或地区	中国
性别	男
年龄	42
是否拥有境外居留权	否
学历	硕士研究生
任职情况	董事、总经理
职业经历	男，中国国籍，无境外居留权，1978年04月出生，硕士研究生学历。2004年03月毕业于浙江大学材料科学与工程专业；2004年4月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司监事；2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事长；2019年6月至今任台州市共赢宝供应链管理有限公司监事，2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

一致行动人关系构成的认定依据：签订协议 亲属关系 其他

一致行动人关系的时间期限：5年，2017年10月23日至2022年10月22日

《一致行动协议》甲方为陈贤鹏，乙方为陈贤礼。

《一致行动协议》第一条“双方确认事项”约定：

“1、双方均认为，公司控制权的稳定性能够决定和影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。双方确认将尽一切努力保持双方行动的一致性，确保公司的持续、稳定、健康发展。

2、双方在公司历次股东大会和董事会提案、表决中及涉及公司重大经营决策事项时均保持了一致行动；今后双方将尽一切努力确保公司治理结构健全，保证双方一致行动的情况不违反国家法律法规，不影响公司治理和规范运作。”

《一致行动协议》第二条“一致行动的内容”约定：

“1、如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会或董事会提出议案时，须事先与另两方充分进行沟通协商，在取得一致意见后向公司股东大会提出提案。

2、凡涉及重大经营决策事项，双方须先行协商并统一意见，在形成统一意思的基础上，双方可在公司股东大会、董事会会议上发表意见并行使表决权。

3、在股东大会、董事会就审议事项表决时，双方应根据事先协商确定的一致意见对议案进行一致性投票，或将所持有的表决权不作投票指示委托给协议其他方进行投票。如果双方进行充分沟通协商后，对有关重大事项行使何种表决权达不成一致意见的，乙方同意根据甲方的投票意向行使表决权。

4、双方一致行动包括但不限于：（1）提名公司董事、非职工监事候选人；（2）向股东大会、董事会提出议案；（3）行使公司股东大会、董事会表决权。”

### 3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

#### （三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

##### 1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	陈贤鹏	26,250,000	52.5	自然人股东	否
2	陈贤礼	23,750,000	47.5	自然人股东	否

适用 不适用

##### 2、股东之间关联关系

适用 不适用

公司的股东为陈贤鹏和陈贤礼，其二人为兄弟关系。

### 3、机构股东情况

适用 不适用

#### (四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募 股东	是否为三类 股东	具体情况
1	陈贤鹏	是	否	否	-
2	陈贤礼	是	否	否	-

公司的股东为2名境内自然人，不存在国家公务员、党政机关的干部和职工、现役军人等法律、法规规定的其他不得成为公司股东的限制性条件。

同时，公司股东已出具《关于股东主体适格性的说明》：“本人系台州市朔翔科技股份有限公司的股东，本人承诺，本人不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，公司股东主体适格。如因违反上述承诺给公司造成任何损失，本人将承担一切偿付责任。”

综上，公司股东依法具备作为股东的资格，不存在法律法规、任职单位规定不适合担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件的情形。

#### (五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在VIE协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过200人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

公司参股公司台州市共赢宝供应链管理有限公司基本情况如下：

公司名称	台州市共赢宝供应链管理有限公司		
成立时间	2019-06-10		
注册资本	100万元人民币		
住所	浙江省台州市开发区海天苑4幢501室-9		
经营范围	供应链管理服务，企业管理咨询。服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
主营业务	尚未实际开展业务		
开展情况	尚未实际开展业务		
股权结构	股东	出资额（万元）	持股比例
	林泓旭	30.00	30.00%
	台州市朔翔科技股份有限公司	30.00	30.00%
	陈贤礼	20.00	20.00%
	浙江鸿淇进出口有限公司	10.00	10.00%
	浙江浙创智融投资管理有限公司	10.00	10.00%

**简要历史沿革**

公司于2019年06月10日取得了台州市椒江区市场监督管理局核发的营业执照（91331001MA2DW0L35W），自成立以后未发生其他工商变更。

2019年3月1日，台州市朔翔科技股份有限公司召开2019第二次临时股东大会，决议通过《关于投资台州市共赢宝供应链管理有限公司的议案》，本议案涉及公司与关联方陈贤礼共同投资，审议本关联交易议案时，全部股东均为关联方，均不回避表决。

**四、 公司股本形成概况****（一） 历史沿革****1、2004年3月，朔翔有限设立**

2004年3月2日，陈贤鹏、陈贤礼决定共同出资设立台州市朔翔日用品有限公司，并签署台州市朔翔日用品有限公司章程，章程约定：台州市朔翔日用品有限公司注册资本为50万元，其中，陈贤鹏认缴出资30万元，陈贤礼认缴出资20万元。

2004年3月1日，台州市工商行政管理局下发（台工商）名称预核内【2004】第203291号《企业名称预先核准通知书》，台州市朔翔日用品有限公司名称预先核准为“台州市朔翔日用品有限公司”。

2004年3月3日，浙江华诚会计师事务所有限公司出具“浙华会验字（2004）第118号”《验资报告》，对陈贤鹏、陈贤礼投入的注册资本金50万元进行审验，确认截止到2004年3月2日，已实际收到陈贤鹏、陈贤礼缴纳的注册资本合计人民币伍拾万元整。

朔翔有限设立时，股权结构和出资情况如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	实缴金额（元）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	300,000	300,000	60.00
2	陈贤礼	200,000	200,000	40.00
合计		<b>500,000</b>	<b>500,000</b>	<b>100.00</b>

2004年3月9日，朔翔有限取得台州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为3310032004065；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为50万元；企业类型为有限责任公司；经营范围：塑料日用品（不含医药、食品用），模具、玩具制造、加工。

**2、2005年1月，朔翔有限第一次增资**

2005年1月11日，朔翔有限股东会通过决议：“1、同意公司注册资本由50万元变更为200万元，陈贤鹏出资105万元、陈贤礼出资95万元；2、同意原章程作废，重新启用新章程”。

2005年1月12日，浙江华诚会计师事务所有限公司出具“浙华会验字（2005）第25号”《验资报告》，对陈贤鹏、陈贤礼投入的注册资本金150万元进行审验，确认截止到2005年1月11日，已实际收到新增注册资本壹佰伍拾万元整，以货币形式出资。

朔翔有限此次增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	实缴金额（元）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	1,050,000	1,050,000	52.5
2	陈贤礼	950,000	950,000	47.5
合计		<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>100.00</b>

2005年1月14日，朔翔有限取得台州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为3310032004065；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为200万元；企业类型为有限责任公司；经营范围：塑料制品（涉及许可证的，凭许可证经营），模具、玩具制造、加工。

### 3、2017年4月，朔翔有限第二次增资

2017年4月10日，朔翔有限股东会通过决议：“1、公司注册资本为200万元，由陈贤鹏105万元，陈贤礼95万元组成；现注册资本增加到5000万元，其中由股东陈贤鹏以货币增加2,520万元，股东陈贤礼以货币增加2,280万元，于2036年1月1日前到位。2、增资后公司新的股本结构为：陈贤鹏2,625万元，占52.5%，陈贤礼2,375万元，占47.5%。3、同意修改公司章程，具体修改后的内容见“修改后的公司新章程””。

朔翔有限此次增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	实缴金额（元）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	26,250,000	1,050,000	52.5
2	陈贤礼	23,750,000	950,000	47.5
合计		<b>50,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>100.00</b>

2017年4月11日，朔翔有限取得台州市黄岩区市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91331003759090259F；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为5,000万元；企业类型为有限责任公司；经营范围：塑料日用品、模具、玩具制造、加工，干燥剂包装、销售，技术进出口与货物进出口（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 4、2017年10月，朔翔有限变更为股份公司

2017年9月11日，台州鑫泰会计师事务所（普通合伙）为公司变更设立股份公司进行了审计，并出具了“台鑫泰会审字【2017】第320号”《台州市朔翔日用品有限公司审计报告》，确认截止2017年7月31日，经审计的净资产为32,725,032.06元。

2017年10月11日，台州合一资产评估事务所（普通合伙）对朔翔有限全部资产和负债进行了评估，出具了“台合资评（2017）第1063号”《评估报告》，确认截止2017年7月31日朔翔有限净资产的评估值为32,489,492.81元。

2017年10月18日，朔翔有限股东会通过决议，同意以2017年7月31日为基准日，登记在册的公司全体股东作为发起人，以其拥有的截至2017年7月31日公司经评估净资产32,489,492.81元作为实收资本，同时以货币形式再认缴出资额17,510,507.19元，共计出资额为

50,000,000 元，按 1: 1 折合股份，公司股本 5,000 万股，其中陈贤鹏净资产 17,056,983.73 元，认缴出资额 9,193,016.27 元，折合 2,625 万股，占股份总数的 52.5%；陈贤礼净资产 15,432,509.08 元，认缴出资额 8,317,490.92 元，折合 2,375 万股，占股份总数的 47.5%。

2017 年 10 月 18 日，公司召开创立大会，全体发起人均出席了会议，代表股份公司总数的 100%。会议选举由陈贤鹏、陈贤礼、陈仁育、李美清、王云东组成股份公司第一届董事会；选举张丹红、刘袖杉为监事，并与职工代表大会推选的职工代表监事王永义共同组成第一届监事会。

2017 年 10 月 18 日，公司第一届董事会第一次会议选举陈贤鹏为公司董事长，聘任冷冬平为公司总经理。

2017 年 10 月 18 日，公司召开职工代表大会，会议选举王永义为第一届监事会职工代表监事。

2017 年 10 月 18 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举张丹红为公司第一届监事会主席。

股份公司设立后的股权结构如下：陈贤鹏持股比例为 52.5%，陈贤礼持股比例为 47.5%。

2017 年 10 月 23 日，公司取得台州市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码 91331003759090259F；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为伍仟万元；企业类型为股份有限公司（非上市）；经营范围：新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。（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）

#### **5、2020 年 5 月，朔翔科技股改追溯调整及第一次减资**

2019 年 12 月 19 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司变更设立股份公司进行了重新审计，并出具了“瑞华审字【2019】93010014 号”《审计报告》，确认截止 2017 年 7 月 31 日，经审计的净资产为 18,399,569.49 元。

2020 年 2 月 27 日，北京中同华资产评估有限公司对朔翔有限改制为股份有限公司进行了追溯评估，出具了“中同华评报字（2020）第 110208 号”《资产评估评估报告》，确认截止 2017 年 7 月 31 日，朔翔有限净资产的评估值为 18,747,056.43 元。

2020 年 3 月 3 日，公司召开股东大会通过了《关于对公司整体股改方案进行调整的议案》、《关于同意公司注册资本由 5000 万元变更为 200 万元的议案》等议案，公司的股改方案调整为：公司以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华审字【2019】93010014 号”

《审计报告》确认的截至 2017 年 7 月 31 日经审计的账面净资产值 18,399,569.49 元折股变更为股份有限公司，折合股份 200 万股，每股面值 1 元人民币，其中股本 200 万元，剩余 16,399,569.49 元计入资本公积；同时，公司的注册资本由 5,000 万元减少至 200 万元。

2020 年 3 月 9 日，公司在《浙江工人日报》上发布了减资公告。

2020年5月5日，公司全体股东承诺，若有未清偿的债务，全体股东按减资前的出资额及出资比例承担相应的清偿责任，以上对于债务清偿情况的说明不含虚假内容，如有虚假，全体股东愿承担相应的一切法律责任。

股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	实缴金额（元）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	1,050,000	1,050,000	52.5
2	陈贤礼	950,000	950,000	47.5
合计		<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>100.00</b>

2020年5月9日，公司取得台州市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91331003759090259F；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为贰佰万元；企业类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围：新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。（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）。

#### 6、2020年5月，朔翔科技第一次增资

2020年5月27日，朔翔科技股东大会通过决议：“1、根据经营需要，公司注册资本由200万元变更为5,000万元。全体股东采用同比例增资的方法。2、股东增加注册资本后，最新的股权结构如下：陈贤鹏，认缴出资2,625万元，占注册资本的52.5%，陈贤礼，认缴出资2,375万元，占注册资本的47.5%。3、同意修改公司章程”。

公司在本次增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（元）	实缴金额（元）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	26,250,000	26,250,000	52.5
2	陈贤礼	23,750,000	23,750,000	47.5
合计		<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>100.00</b>

2020年5月27日，公司取得台州市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91331003759090259F；法定代表人为陈贤鹏；注册资本为伍仟万元；企业类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围：新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。（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）。

截至本公开转让说明书出具日，股东已全部实缴注册资本，其中以净资本形式出资200万元，以货币形式出资4,800万元。

综上所述，公司历次股权变更均经过了内部决策程序，公司的股权结构明晰，公司现有股份

不存在权属争议，符合“股权明晰”的挂牌条件。

(二) 批复文件

适用 不适用

(三) 股权激励情况：

适用 不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

(五) 非货币资产出资情况

适用 不适用

(六) 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	是
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用 不适用

1、公司在变更为股份有限公司过程中存在瑕疵，具体情况如下：

因 2017 年 10 月公司的变更为股份公司时存在净资产低于注册资本的情况，且 2017 年 10 月份股改时的审计机构、评估机构均不具有证券业务资质，原股改方案存在瑕疵，为了纠正该次股改的瑕疵，公司重新聘请具有证券期货业务资质的审计、评估机构对 2017 年 7 月 31 日的净资产数进行审计、评估，并据此追溯调整了公司的股改方案，具体情况如下：

2019 年 12 月 19 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华审字【2019】93010014 号”《审计报告》，确认截止 2017 年 7 月 31 日，经审计的净资产为 18,399,569.49 元。

2020 年 2 月 27 日，北京中同华资产评估有限公司对朔翔有限改制为股份有限公司进行了追溯评估，出具了“中同华评报字（2020）第 110208 号”《资产评估评估报告》，确认截止 2017 年 7 月 31 日，朔翔有限净资产的评估值为 18,747,056.43 元。

2020 年 3 月 3 日，陈贤鹏、陈贤礼作为发起人共同签署了《发起人协议》，约定了公司的名称、住所、经营范围、经营期限、设立方式、发行股份总额、发起人认缴股份的数额、出资比例、发起人的权利与义务、违约责任及争议解决方式等内容。

2020 年 3 月 3 日，公司召开股东大会通过了《关于对公司整体股改方案进行调整的议案》、《关于同意公司注册资本由 5000 万元变更为 200 万元的议案》等议案，公司的股改方案调整为：公司以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华审字【2019】93010014 号”《审计报告》确认的截至 2017 年 7 月 31 日经审计的账面净资产值 18,399,569.49 元折股变更为股份有限公司，

折合股份 200 万股，每股面值 1 元人民币，其中股本 200 万元，剩余 16,399,569.49 元计入资本公积；同时，公司的注册资本由 5,000 万元减少至 200 万元。

2020 年 3 月 9 日，公司在《浙江工人日报》上发布了减资公告。

2020 年 5 月 9 日，公司取得台州市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。

调整后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量（股）	持股比例（%）
1	陈贤鹏	净资产	1,050,000	52.5
2	陈贤礼	净资产	950,000	47.5
合计		-	2,000,000	100.00

综上，为了解决公司 2017 年 10 月股改的瑕疵，公司聘请具有证券期货业务资质的审计、评估机构对股改基准日公司的净资产审计、评估，并据此追溯调整了公司的股改方案，股改方案调整后，公司以 2017 年 7 月 31 日经审计的账面净资产值 18,399,569.49 元折股变更为股份有限公司，折合股份 200 万股，每股面值 1 元人民币，其中股本 200 万元，剩余 16,399,569.49 元计入资本公积。折合股本数为股改基准日公司的实缴注册资本 200 万元，股改基准日公司认缴的 4,800 万元注册资本全部予以减资处理。

公司股改方案调整后以朔翔有限经审计的原账面净资产值折股变更为股份有限公司的设立方式符合《公司法》等法律、法规的规定。公司发起人签订了相关《发起人协议书》，该协议合法、有效。公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中同华资产评估有限公司以股改基准日重新进行了审计、评估，相关机构均具有证券期货业务资质。

公司依照《公司法》规定的相关程序及内容召开了股改方案调整的股东大会，公司股东大会的程序及所议事项符合有效的法律、法规和规范性文件的规定，股东大会上通过的决议合法有效。

公司注册资本缴足，不存在出资不实情形，公司股改方案调整后公司设立合法、有效。

2020 年 8 月 17 日，台州市黄岩区市场监督管理局出具《证明》：“经审查，台州市朔翔科技股份有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 8 月 17 日未发现有工商违法行为或处罚记录。”

**2、2020年5月公司追溯调整2017年10月公司股改方案有效解决2017年股份公司设立时存在的瑕疵。**

公司聘请具有证券从业资格的审计、评估机构对股改基准日公司的净资产重新审计、评估，并据此追溯调整了公司的股改方案，股改方案调整后，公司以2017年7月31日经审计的账面净资产值18,399,569.49元折股变更为股份有限公司，折合股份200万股，每股面值1元人民币，其中股本200万元，剩余16,399,569.49元计入资本公积。折合股本数200万为股改基准日公司的实缴注册资本200万元，股改基准日公司认缴的4800万元注册资本全部予以减资处理。2020年5月公司追溯调整2017年10月公司股改方案有效解决2017年股份公司设立时存在的瑕疵，具体情况如下：

(1) 公司原聘请的审计、评估机构不具有证券从业资格，公司聘请具有证券从业资格的审

计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、评估机构北京中同华资产评估有限公司对股改基准日公司的净资产重新审计、评估，有效消除了审计评估机构不具有业务资格的瑕疵。

(2) 公司对股改方案追溯调整后，公司以改制基准日经审计的净资产额为依据整体折合为股份有限公司股本200万股，股改基准日公司认缴的4800万元注册资本全部予以减资处理，折合后的实收股本总额不得高于公司净资产额，符合《公司法》第九十六条的规定并有效消除了注册资本高于净资产的瑕疵。

(3) 公司对股改方案追溯调整后，公司变更为股份公司未改变历史成本计价原则，未根据资产评估结果进行账务调整，符合全体股东真实意思，符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的相关规定并有效消除了公司工作人员的疏忽，直接使用了工商主管部门变更为股份公司的股东会决议文件模板中的评估净资产表述的瑕疵。

同时，公司股东于2020年11月4日签署了《关于修订设立股份有限公司方案的承诺和说明》：“本人作为台州市朔翔科技股份有限公司的股东，对公司发起设立股份有限公司方案承诺如下：1、本人对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华审字[2019]93010014号”《审计报告》经审计的净资产数据，以及北京中同华资产评估有限公司出具的“中同华评报字

(2020)第110208号”《资产评估报告》经评估的净资产数据均予以确认并认可；2、本人认可并同意公司2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司关于修订变更为股份有限公司方案的议案》；3、本人确认，在公司变更为股份有限公司过程中，未增加任何新股东，未改变会计核算的计价基础；4、本人确认，此次变更为股份有限公司方案的调整，不存在损害本人利益的情形；5、本人确认和承诺，本次变更为股份有限公司方案调整后，本人不存在出资不实的情况，不存在损害公司利益的情形；6、本人承诺，如若朔翔科技在变更过程中存在瑕疵或被主管机关处罚等情形，将由本人承担全部责任，保证公司不遭受任何损失。”

2020年8月17日，台州市黄岩区市场监督管理局出具《证明》：“经审查，台州市朔翔科技股份有限公司自2017年1月1日至2020年8月17日未发现工商违法行为或处罚记录。

综上所述，2020年5月公司追溯调整2017年10月公司股改方案有效解决2017年股份公司设立时存在的瑕疵。

4、股份公司设立时间为2017年10月23日，公司满足“依法设立且存续满两年”的挂牌条件。

公司2017年10月进行股改，2017年10月23日取得股份公司营业执照，股份公司设立。本次股改存在瑕疵，公司2020年5月公司追溯调整2017年10月公司股改方案有效解决2017年股份公司设立时存在的瑕疵。2020年5月9日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得台州市市场监督管理局颁发的《营业执照》。根据该《营业执照》记载，公司的注册资本为200万元，公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，经营范围为：新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。(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)。(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)

公司股改追溯调整后的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数(万股)	持股比例(%)	出资方式
1	陈贤鹏	1,050,000	52.5	净资产
2	陈贤礼	950,000	47.5	净资产
合计		2,000,000	100	-

综上，为了解决公司2017年10月股改的瑕疵，公司聘请具有证券从业资格的审计、评估机构对股改基准日公司的净资产重新审计、评估，并据此追溯调整了公司的股改方案，股改方案调整后，公司以2017年7月31日经审计的账面净资产值18,399,569.49元折股变更为股份有限公司，折合股份200万股，每股面值1元人民币，其中股本200万元，剩余16,399,569.49元计入资本公积。折合股本数200万为股改基准日公司的实缴注册资本200万元，股改基准日公司认缴的4800万元注册资本全部予以减资处理。

股份公司设立时间为2017年10月23日，公司满足“依法设立且存续满两年”的挂牌条件。

## 五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	陈贤鹏	董事长	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	男	1975年01月	初中	
2	陈贤礼	董事、总经理	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	男	1978年04月	硕士研究生	
3	王灵芝	董事	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	女	1990年9月	大专	
4	张丹红	董事、财务负责人	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	女	1978年04月	初中	
5	刘柚杉	董事、董事会秘书	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	女	1983年09月	大专	
6	王永义	监事会主席	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	男	1979年08月	初中	
7	冷冬平	职工监事	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	男	1977年9月	大专	
8	张银标	监事	2020年9月22日	2023年9月22日	中国	无	男	1987年03月	高中	

续:

序号	姓名	职业经历
1	陈贤鹏	男，中国国籍，无境外居留权，1975年01月出生，初中学历。1991年6月毕业于高桥中学；1991年07月至2004年02月任黄岩仁岳工艺品厂工人；2004年03月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司执行董事、总经理；2016年5月至2019年7月任台州市黄岩佳仁日用品有限公司监事，2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事长，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事。
2	陈贤礼	男，中国国籍，无境外居留权，1978年04月出生，硕士研究生学历。2004年03月毕业于浙江大学材料科学与工程专业；2004年4月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司监事；2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事长；2019年6月至今任台州市共赢宝供应链管理有限公司监事，2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司总经理。
3	王灵芝	女，中国国籍，无境外居留权，1990年9月出生，大专学历。2011年6月毕业于台州职业技术学院物流管理专业；2011年7月至2016年12月任台州市朔翔日用品有限公司销售部副经理；2017年1月至今任台州市朔翔科技股份公司销售部主管；2020年9月至今任台州市朔翔科技股份公司董事。
4	张丹红	女，中国国籍，无境外居留权，1978年04月出生，初中学历。1994年6月毕业于南城中学；1994年7月至2004年2月自由职业；2004年03月至今任公司会计；2017年4月至今任台州诺沣包装有限公司监事，2017年10月至2020年9月任台州市朔翔科技股份有限公司监事会主席；2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司监事会主席；2020年9月至今任公司董事、财务负责人。
5	刘柚杉	女，中国国籍，无境外居留权，1983年09月出生，大专学历。2004年07月毕业于中央广播电视大学金融专业；2004年07月至2010年04月任中国农业银行台州市路桥支行柜员；2010年4月至今任公司采购经理；2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司监事，2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事、董事会秘书。

6	王永义	男，中国国籍，无境外居留权，1979年08月出生，初中学历。1995年6月毕业于黄岩南城中学；1995年6月至2011年07月自由职业；2011年08月至2014年7月任台州市朔翔日用品有限公司采购部副经理；2014年7月至2016年5月任台州市朔翔日用品有限公司品质主管；2016年6月至今任公司总经理助理；2017年10月至2020年9月任台州市朔翔科技股份有限公司职工监事；2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司监事；2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司监事会主席。
7	冷冬平	男，中国国籍，无境外居留权，1977年09月出生，大专学历。1995年6月毕业于江西省宜春专业学校（现宜春学院）计算机专业；1995年07月至2007年5月任深圳金达塑胶五金厂PMC主管；2007年06月至2011年06月任浙江胜利塑胶厂PMC经理；2011年06月至2012年07月任台州市雨竹家庭用品有限公司PMC经理；2012年07月至2014年05月任浙江双泰塑胶有限公司PMC经理；2014年07月至2017年10月任台州市朔翔科技股份有限公司生产部经理，2018年10月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司经理；2017年10月至2020年9月任台州市朔翔科技股份有限公司总经理；2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司职工监事、生产部经理。
8	张银标	男，中国国籍，无境外居留权，1987年03月出生，高中学历。2006年6月毕业于黄岩第二高级中学；2006年7月至2013年7月自由职业；2013年7月至2017年9月任台州市黄岩小川塑料厂厂长；2014年3月至2017年10月任台州市塑料日用品有限公司技术员；2017年11月至今任台州市朔翔科技股份有限公司技术部技术主管；2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司监事。

## 六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

## 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2020年6月 30日	2019年12 月31日	2018年12 月31日
资产总计（万元）	16,018.20	13,004.37	10,904.49
股东权益合计（万元）	10,764.40	10,227.89	7,463.00
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	10,764.40	10,227.89	7,463.00
每股净资产（元）	2.15	2.05	1.97
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.15	2.05	1.97
资产负债率（母公司）（%）	32.13	20.70	30.62
流动比率（倍）	1.58	2.61	2.51
速动比率（倍）	1.30	2.08	1.98
项目	2020年1月— 6月	2019年度	2018年度
营业收入（万元）	7,524.87	15,903.34	13,089.50
净利润（万元）	538.81	1,548.32	1,228.24
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	538.81	1,548.32	1,228.24
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.01	1,494.50	1,120.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.01	1,494.50	1,120.16
毛利率（%）	21.36	27.61	26.91
加权净资产收益率（%）	5.18	17.28	18.21
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	4.86	16.68	16.61
基本每股收益（元/股）	0.11	0.34	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.34	0.33
应收账款周转率（次）	1.77	4.83	4.13
存货周转率（次）	4.00	6.93	4.63
经营活动产生的现金流量净额（万元）	572.82	1,687.06	1,682.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.38	0.46

### 注：计算公式

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入\*100%

净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

扣除非经常性损益后的净资产收益率= $(P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本  
 母公司资产负债率=(母公司负债总额/母公司资产总额)×100%  
 流动比率=流动资产/流动负债  
 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债  
 每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

## 八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 九、 与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	029-88365835
传真	029-88365835
项目负责人	黄金华
项目组成员	黄金华、于瑞钦、刘洋

### (二) 律师事务所

机构名称	浙江星海律师事务所
律师事务所负责人	阮金炳
住所	台州市开发区广场南路52号海天苑商务楼五楼506-508室
联系电话	130-8861-0829
传真	0576-88880913
经办律师	阮金炳、柯登超

### (三) 会计师事务所

机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
执行事务合伙人	石文先
住所	湖北省武汉市武昌东湖路169号2-9层
联系电话	027-85410665
传真	027-86781282
经办注册会计师	孙艳、叶志炳

### (四) 资产评估机构

适用 不适用

机构名称	北京中同华资产评估有限公司
法定代表人	李伯阳
住所	北京市西城区金融大街35号819室
联系电话	010-68090001
传真	010-68090099

经办注册评估师	徐建福、卞寿疆
---------	---------

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

## 第二节 公司业务

### 一、 主要业务及产品

#### (一) 主营业务

主营业务-塑料生活用品	塑料杯子、塑料盘子、塑料桶等塑料生活用品的研发、设计、生产与销售。
主营业务-塑料宠物用品	粮碗、牵引绳、铲子等塑料宠物用品的研发、设计、生产与销售。

公司经营范围为：新材料研发，新能源技术研发，环保专用设备研发，节能设备研发，软件开发，电子设备研发，塑料日用品、模具、玩具、布制品制造、加工，竹木制品、铁制品包装、销售，技术进出口与货物进出口。（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，公司主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售，致力于为客户提供质量稳定、性价比高的产品。公司已建立一支专业的设计开发团队并拥有行业经验丰富的业务团队，目前，公司拥有5项发明专利、15项实用新型，产品使用先进的自动化生产线，结合公司技术人员的专业和生产经验，确保产品品质、提高生产效率，并通过把握客户需求，优化产品生产工艺及功能，使产品能够最大程度地满足客户使用体验和个性化需求。公司产品主要销往国外，包括北美、南美、澳大利亚、东欧、西欧等地区。

#### 1、疫情等不可抗力对公司生产经营的影响

公司位于浙江省台州市，疫情期初台州市累计感染人数上升较快，截至2020年2月底累计确诊146例，截至目前累计确诊147例，累计治愈147例。因此自2020年3月份以来，疫情在当地政府强有力的防控措施下基本已不再增长。为当地经济及公司经营的复产复工奠定了基础。公司属于塑料日用品制造行业，公司基本的业务模式为采购主要原材料聚丙烯、聚乙烯、聚苯乙烯、ABS塑料等原材料，按照客户需求生产完成后出口销售。2020年上半年公司生产所需原材料市场价格基本呈下降趋势，且公司出口销售未受到较大影响，因此，总体上，公司生产经营及销售保持了良好的趋势，未因疫情等不可抗力因素受到较大不利影响。

#### (1) 经营风险

##### ①收入下降：

公司2020年1-6月份营业收入及净利润较去年同期对比情况如下：

单位：元

期间	营业收入	净利润
2020年1-6月份	75,248,694.66	5,388,116.92
2019年1-6月份（未审）	79,710,853.65	7,209,799.21

2020年1-6月份出口报关金额较去年同期对比情况如下：

单位：美元

月份	2020年1-6月份	2019年度
1月	3,621,130.00	2,789,969.00

2月	413,037.00	1,244,622.00
3月	850,066.00	1,639,624.00
4月	1,461,757.00	962,908.00
5月	2,362,808.00	1,983,072.00
6月	1,635,029.00	2,140,739.00

综上所述，公司本年度除2月、3月因疫情出口报关金额同比下降幅度较大外，其他月份及期后出口情况已恢复至去年同期水平，本次疫情对公司日常经营整体影响较小，公司具备持续经营能力。

②成本增加：

公司2020年1-6月份主要原材料采购平均价格与上期对比情况如下：

单位：元/kg

原材料	2020年1-6月	2019年度	变动幅度
聚丙烯	6.366	7.795	-18.33%
聚乙烯	6.735	7.527	-10.52%
聚苯乙烯	7.677	8.742	-12.18%
ABS塑料	9.695	10.618	-8.69%

由上表可知，公司2020年上半年公司生产经营主要原材料价格整体呈下降趋势，有利于公司稳定盈利能力。

③交货延迟：受2020年1月、3月国内疫情较为严重的影响，公司产品出口通关进度较为往期有所下降，或因疫情部分客户无法正常接收货物，公司与对方沟通后对发货时间进行了合理顺延。随着疫情的逐渐稳定，国内出口通关已恢复正常，公司产品交货延迟现象已消除。

④合同违约：疫情期间公司与客户均保持良好沟通，就合同执行的变化情况均达成一致，未发生合同违约的情况。

⑤原材料进口或供应不畅：由于公司按惯例在春节放假前对原材料做了一定储备，公司生产所需的主要原材料聚丙烯、聚乙烯、聚苯乙烯、ABS塑料等，供应商主要为国内相关企业及海外供应商，原材料市场供应充足，市场竞争充分。公司在原材料采购上不存在障碍，在供应商选择上转换成本较低，公司未出现原材料供应不足或供货不畅影响公司正常生产的情况。

⑥产品出口受阻：受2020年2月、3月国内疫情较为严重的影响，公司产品出口通关进度较为往期有所下降，但未出现出口受阻的情况。公司产品为塑料日用品，公司产品不属于美国对中国加征关税目录所列产品范畴，且公司客户未向公司反映受到加征关税的影响，从公司各期出口数据来看，公司产品整体出口状况良好。

⑦业务资质办理和续期困难：公司已取得出口及生产经营所需的全部资质，且不存在已到期或即将到期无法办理续期的情形。

⑧劳动用工短缺：2020年度以来，因疫情等原因，公司所在地区外来务工有所减少，公司春节后出现一定的招工难情况，公司通过提高生产人员的工资待遇等措施加大了招工力度，顺利解决了生产用工问题。

⑨主营业务停顿或重大亏损:公司报告期各月份生产经营连续且各期均实现盈利,不存在主营业务停顿或重大亏损的情况。

⑩商誉和资产减值增加:公司报告期各期间不存在商誉和资产减值的情况。

(2) 债务风险

①应收账款回收:

公司报告期末应收账款金额前五名单位及其他客户期后回款情况如下:

单位:元

单位名称	2020年6月末余额	截至2020年11月底回款金额	回款率
DOLGENCORP	34,276,702.12	30,059,106.59	87.70%
R2P PET LTD.	3,224,614.75	3,224,614.75	100.00%
P T I Group	2,193,038.17	2,193,038.17	100.00%
Amscan Asia International Limited.	1,805,059.62	1,805,059.62	100.00%
LUCKY WORLDWIDE	1,405,891.71	1,405,891.71	100.00%
其他客户	10,071,972.68	9,597,288.86	95.29%
合计	52,977,279.05	48,284,999.70	91.14%

由上表可知,公司应收账款期后回款情况良好。

②贷款违约:公司短期借款均已按期或提前归还,期后归还短期借款明细如下:

单位:元

贷款银行	币种	期末余额	借款起始日	借款到期日	还款日期
宁波银行台州分行	人民币	4,357.09	2019/10/16	2020/10/16	2020/10/16
宁波银行台州分行	人民币	577,507.71	2019/10/17	2020/10/17	2020/08/21
宁波银行台州分行	人民币	165,537.67	2019/12/12	2020/10/01	2020/08/21
宁波银行台州分行	人民币	627,915.25	2019/12/12	2020/10/16	2020/08/21
宁波银行台州分行	人民币	3,049,490.35	2019/12/25	2020/10/21	2020/08/17
中国银行台州路桥支行	美元	140,000.00	2020/05/13	2020/11/09	2020/11/02
中国银行台州路桥支行	美元	260,000.00	2020/05/13	2020/11/09	2020/11/02
中国银行台州路桥支行	美元	117,000.00	2020/01/19	2020/07/17	2020/07/08
中国银行台州路桥支行	美元	265,000.00	2020/01/08	2020/07/06	2020/07/01
泰隆银行台州路桥支行	美元	320,000.00	2020/06/17	2020/12/10	2020/12/03

公司报告期内及期后均不存在贷款违约的情形。

③现金流短缺:公司报告期各期间经营活动产生的现金流量净额及当期现金及现金等价物净增加额请如下:

单位:元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	5,728,211.57	16,870,557.36	16,823,289.59
现金及现金等价物净增加额	5,762,359.48	-17,871,717.00	10,518,199.00

由上表可知,除公司因2019年度购置土地使用权及投资兴建新产房导致当期现金及现金等价物净增加额为负外,公司整体现金获取能力较强,公司不存在现金短缺的情形。

综上所述，公司应收账款回款情况良好，且公司不存在债务违约情形，公司获取现金流能力较强，公司不存在债务风险。

(3) 内部控制执行有效性：公司完成股份制改造后，不断加强内控制度及公司治理制度的健全及完善，不断强化内控制度的有效执行，报告期内公司内控制度均得到有效执行。

(4) 承诺及或有事项、期后事项处理风险：公司不存在违反公开承诺、逾期还款等失信行为，报告期末不存在或有事项及相关风险。

## 2、报告期后公司主要经营状况

报告期后的财务报表对比疫情前后公司经营情况如下：

单位：元

期间	营业收入	净利润
2020年1-6月份	75,248,694.66	5,388,116.92
2019年1-6月份(未审)	79,710,853.65	7,209,799.21
2020年1-11月份(未审)	135,569,531.81	11,852,461.87
2019年1-11月份(未审)	128,768,312.34	10,406,270.47

由上表可知，公司虽然2020年上半年度营业收入同比略有下降，但疫情后公司营业收入恢复情况良好，截至2020年11月末公司营业收入及净利润(未审)已超过去年同期水平。

针对境外疫情对公司生产经营的影响，公司采取的主要应对措施有：①积极与客户沟通，对长期合作、信誉较好的主要客户延长信用期；②积极通过视频等方式与客户沟通，及时了解及满足客户对产品的要求；③适当降低部分主要产品的销售价格，通过对客户适当让利稳定与主要客户的合作关系；④增加销售人员，提高处理主要客户订单信息的响应及反馈速度，缩短订单签署周期。

公司报告期后回款情况、订单签署及执行情况、出口报关数据统计如下：

### ①期后回款情况

单位：元

报告期末余额	期后回款	回款率
52,977,279.05	48,284,999.70	91.14%

截至2020年11月底，公司报告期末应收账款期后回款金额为48,284,999.70元，回款率为91.14%。

### ②期后订单签署及执行情况

单位：元

报告期末在手订单	7~11月新增订单	7~11月履行金额	11月末在手订单
30,386,936.65	22,657,238.80	36,384,263.42	16,526,823.50

具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	报告期末在手订单	7~11月新增订单	7~11月履行金额	11月末在手订单
COSMIC PET LLC	10,173,758.00	6,752,565.75	11,439,497.08	5,409,575.28
DOLGENCORP	4,838,916.32	3,629,187.24	6,532,537.03	2,661,403.97

PTI	4,233,981.36	3,175,486.02	5,715,874.83	2,328,689.74
WILTON	3,980,216.80	2,433,189.99	4,687,633.66	2,189,119.24
MAGIC TIME	3,672,901.61	2,754,676.20	4,958,417.17	2,020,095.88
其他客户	3,487,162.56	3,912,133.60	3,050,303.65	1,917,939.39
合计	30,386,936.65	22,657,238.80	36,384,263.42	16,526,823.50

公司期后订单签署及执行情况良好。

③报告期初至今各月份公司报关出口数据情况如下：

单位：美元

月份	2020年	2019年度	2018年度
1月	3,621,130.00	2,789,969.00	3,201,839.00
2月	413,037.00	1,244,622.00	1,359,655.00
3月	850,066.00	1,639,624.00	675,981.00
4月	1,461,757.00	962,908.00	876,227.00
5月	2,362,808.00	1,983,072.00	1,139,027.00
6月	1,635,029.00	2,140,739.00	1,252,586.00
7月	2,321,767.00	1,948,584.00	2,121,514.00
8月	1,485,272.00	1,571,296.00	1,339,722.00
9月	757,319.00	1,731,894.00	1,247,063.00
10月	1,968,327.00	916,149.00	1,435,416.00
11月	1,646,939.00	808,192.00	1,487,368.00
12月		4,463,899.00	2,474,880.00

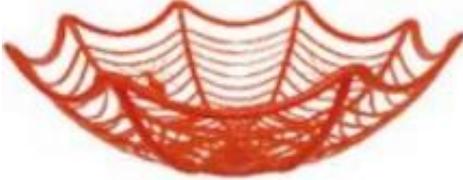
综上所述，公司本年度除2月、3月因疫情出口报关金额同比下降幅度较大外，其他月份及期后出口情况已恢复至去年同期水平，本次疫情对公司日常经营影响较小，公司具备持续经营能力。

(二) 主要产品或服务

公司主要产品为塑料生活用品、塑料宠物用品等塑料日用品，主要产品介绍如下：

1、塑料生活用品

类别	图片	参数	产品说明及用途
塑料杯子		S18005 Size: 10×10×18cm Weighe: 160g	说明：双层PS材质水杯，分内杯、外杯。中间可以按需要插入彩纸，渲染和表达气氛。 用途：装水或饮料，方便携带使用。

		S18412 Size: 9.5×9.5×10cm Weighe: 62.2g	说明: PS材质口杯, 可以印各种所需图案。 用途: 用于日常饮用器具
塑料盘子		S18075 Size: 21.4×30×1.9cm Weighe: 82.2g	说明: PP材质装鸡鸭蛋用器具。 用途: 用于存放鸡鸭等蛋
		S18191 Size: 28×8cm Weighe: 70g	说明: 万圣节蜘蛛篮, PP材质。 用途: 万圣节渲染气氛用篮子, 用于盛装水果或其他物品
塑料桶子		S18092 Size : 20.5 × 14cm Weighe: 115.5g Capacity: 3.3L	说明: PP材质。 用途: 用于盛放日用品。
		S18207 Size: 17×15cm Weighe: 70.5g Capacity: 1.6L	说明: PP材质。 用途: 万圣节用品, 用于万圣节邻居之间。

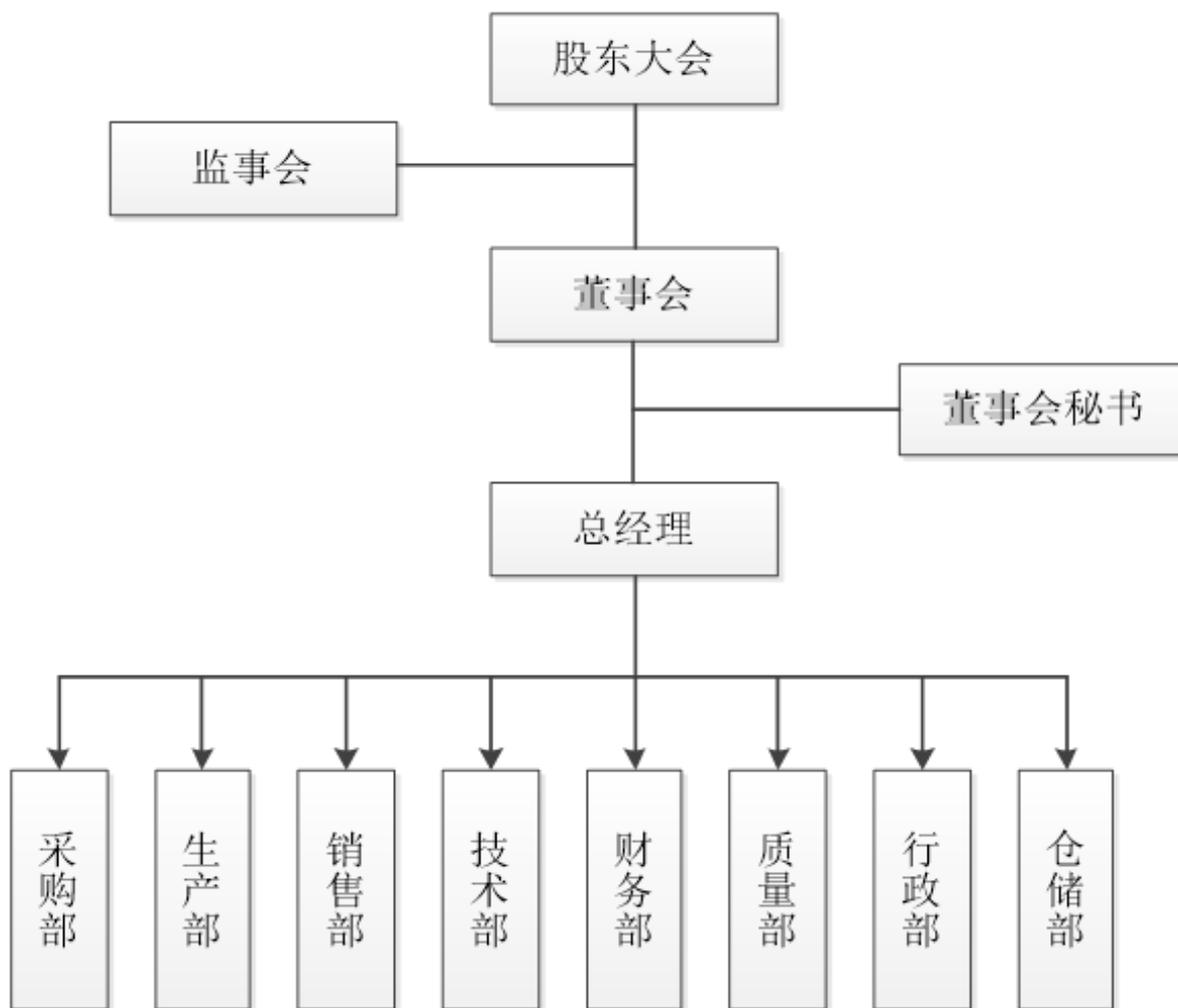
2、塑料宠物用品

类别	图片	参数	产品说明及用途
----	----	----	---------

粮碗		S18706 Size: 23×10×4cm	用于宠物喂食。
		S18717 Size: 22.5×2.5cm	
牵引绳		S18702 A Size: 13.5×10cm B Size: 19.5×15cm	主要用于户外遛狗，起到增加宠物狗的服从性，防止宠物狗走失，防止宠物狗出车祸等作用。
铲子		S18720 Size:33×16×5cm	用于宠物排泄物的清理。

## 二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



各一级部门职责如下：

部门	部门职责
采购部	(1) 负责制定采购计划，按计划执行原材料的采购，并随时了解供方厂商质量及交期、价格，随时控制进货成本； (2) 负责对供方进行定期评审，做对应的日常管理，并建立和更新合格供方名录，验证供方的能力符合公司要求； (3) 供方开发、评估和监测管理系统的建立和维护； (4) 不断开发新供方以确保优质物料的供应； (5) 协助管理者代表建立质量管理体系并识别本部门的关键过程活动，采取措施不断提升本部门的业绩； (6) 采取措施或制定计划，确保供方按交期准时交货； (7) 作好供方与财务部门请款之沟通，避免延期请款，影响商誉； (8) 与供方信息沟通； (9) 负责不合格材料与呆滞物料处理； (10) 负责供应商改善措施的传递和监督落实； (11) 负责生产车间、办公室使用材料的配送；

	<p>(12) 负责公司内部材料使用控制与计划准确性的监督;</p> <p>(13) 负责协助工程部建立模具归属供应商清单, 执行修模、调模; 跟进调模进度。</p>
生产部	<p>(1) 部门内的工作负荷与评估, 做好本部门人员的管理 (如对公司各项规章制度的执行等);</p> <p>(2) 部门内生产效率、成本率、材料损耗率、良品率的目标达成与检讨;</p> <p>(3) 部门内 6S 的管理, 劳动纪律的制定、执行与持续改进;</p> <p>(4) 有关生产事务的规划拟订及实施;</p> <p>(5) 产品保护应变计划的执行 (例如: 停水、停电.....);</p> <p>(6) 生产中做好进度控制与及时的调整;</p> <p>(7) 清楚定义或标示各种材料/产品的状态;</p> <p>(8) 协助新产品的试产;</p> <p>(9) 负责产品的包装、不同检验状态产品的分区摆放, 对产品加以相应的标志, 选择和使用适当的搬运工具和方法;</p> <p>(10) 负责生产设备的维护保养和生产环境的管理;</p> <p>(11) 生产安全事故的防范及人员安全生产保障。</p>
销售部	<p>(1) 协调有关部门处理产销、交运和交付等事项;</p> <p>(2) 产品出货计划的制定及相关部门的传递;</p> <p>(3) 接收顾客合同、订单, 并订单信息通知计划物控部门进行生产评审;</p> <p>(4) 顾客投诉、抱怨及退货情况的处理与反馈;</p> <p>(5) 顾客满意度调查的实施及评估, 并向公司管理层报告;</p> <p>(6) 顾客帐目的处理及控制;</p> <p>(7) 与顾客沟通, 收集相关信息, 并在公司内部的传达;</p> <p>(8) 负责新顾客的开发, 老顾客新产品的开发;</p> <p>(9) 负责顾客新产品检测结果的跟踪;</p> <p>(10) 全面负责公司平面设计相关工作;</p> <p>(11) 其它有关业务之相关事项。</p>
技术部	<p>(1) 负责对顾客的要求进行初步评审和确认, 包括顾客提供的技术资料, 并为其保密;</p> <p>(2) 负责新产品规划、设计、开发、验证、设计变更及样件制作全过程的组织、协调、实施、控制工作;</p> <p>(3) 负责与顾客进行技术上的沟通;</p> <p>(4) 负责新模、改模设计任务的安排; 负责跟进新模、改模的设计方案;</p> <p>(5) 负责模具及模具合同的管理, 合理安排维修、调动模具;</p> <p>(6) 负责新材料的确认, 变更材料的试制, 组织开发评审和验证;</p> <p>(7) 负责生产线的生产效率提升;</p> <p>(8) 负责生产线的拉平衡, 使其达到最小 85% 以上。</p> <p>(9) 负责员工的作业动作分析;</p> <p>(10) 测定生产线作业标准工时;</p> <p>(11) 负责对产线上作业员的操作技能培训;</p> <p>(12) 负责生产线上出现的品质异常进行分析, 制定改善对策并验证改善对策是否有效;</p> <p>(13) 制作生产作业文件和排位图;</p>

	<p>(14) 新老产品的功能和结构优化；</p> <p>(15) 新产品的包装设计。</p>
财务部	<p>(1) 制订公司各项财务规章制度，并安排实施；</p> <p>(2) 审核会计报表，财务报告；</p> <p>(3) 负责组织公司的财务分析工作；</p> <p>(4) 审核公司各项财务收支，货币资金结算事项；</p> <p>(5) 负责公司各项费用核算及管理；</p> <p>(6) 组织公司成本核算及管理；</p> <p>(7) 制定、维护、改进公司财务管理程序和政策，制定年度、季度财务计划；</p> <p>(8) 负责编制及组织实施财务预算报告，月、季、年度财务报告；</p> <p>(9) 负责资金、资产的管理工作；</p> <p>(10) 完成上级交代的其他事务性工作。</p>
质量部	<p>(1) 负责产品质量问题分析改善等工作；</p> <p>(2) 按照检验文件对成品实施检查工作并记录检查结果，检查现场人员的工作记录、做好检验标识张贴、检验出不合格品时、开出返工返修单并督促及时完成返工返修工作；</p> <p>(3) 负责供应商来料检验、向供应商反馈不良产品的记录、督促供应商及时采取补救措施；</p> <p>(4) 负责新项目前期试验、批量产品、日常试验及年度试验的检查工作，编写校验试验设备保养和整理的报告。</p>
行政部	<p>(1) 根据公司年度计划编制人力资源需求计划，并组织贯彻执行；</p> <p>(2) 负责新招聘人员的考核、录用和内部员工的合理调配，员工异动手续的办理及员工培训管理；</p> <p>(3) 负责薪酬制度的建立、执行、修改工作；</p> <p>(4) 负责公司年度培训计划的组织制定，并贯彻落实；</p> <p>(5) 负责人事资料、档案的建立、保管及人事动态管理，以及对应的教育培训规划、统筹、推动、考核管理；</p> <p>(6) 负责公司企业文化宣传工作；并开展员工文体活动，丰富员工生活；</p> <p>(7) 负责公司员工绩效考核的汇总及工资的核算；</p> <p>(8) 人员年度绩效考评汇总工作；</p> <p>(9) 负责公司员工管理制度的制定及奖惩工作；</p> <p>(10) 负责员工医疗、劳动等社保及福利的管理；</p> <p>(11) 负责处理在公司内外出现的员工突发事故；</p> <p>(12) 负责公司车辆使用；</p> <p>(13) 负责公司会议管理；</p> <p>(14) 负责公司保安的管理及安保工作；</p> <p>(15) 负责公司的其他后勤保障工作；</p> <p>(16) 负责公司的网络系统的维护，电脑病毒的防止，各项新的网络技术的建设、应用和推广，包括组织相应的培训以及公司办公电脑设备的维护与维修、各类故障的排除。</p>
仓储部	<p>(1) 负责按仓储制度文件要求对相关物料进行收、发物料及对应的贮存和标识控制；</p>

- |   |
|---|
| <p>(2) 按照材料采购计划与生产计划进行材料的收发、保管；</p> <p>(3) 对企业各类物资进行出、入库的数量清点、单据核对、每日记录。参与财务部门定期组织的盘点对账工作并向财务部门提交库存盘点数据及月度报表；</p> <p>(4) 负责各类物资的装卸、搬运、出入库及库内搬移作业、产品的储存、防护。合理规划存放区域，规范各类物资的摆放规则、位置，最大化利用仓容及资源，定期对库存物资进行盘点，做到帐、物、卡三者相符；</p> <p>(5) 负责确保仓库存储设施符合要求，做好库内温湿度、通风等工作，并做记录；</p> <p>(6) 负责现场的物资及仓库的安全防火、防盗工作，杜绝安全隐患。</p> |
|---|

## (二) 主要业务流程

### 1、流程图

公司的整体业务流程包括采购、生产、销售和研发等环节。公司的生产是以销定产的订单生产方式为主，从销售部取得客户订单开始，生产部制定生产计划，采购部根据生产计划并结合库存物资情况制定采购计划，并将计划提交领导审批，通过后，采购部进行采购，之后生产部根据生产计划下料投产，生产出的产品经质量检验合格后进行密封包装，完成产成品验收后入库。

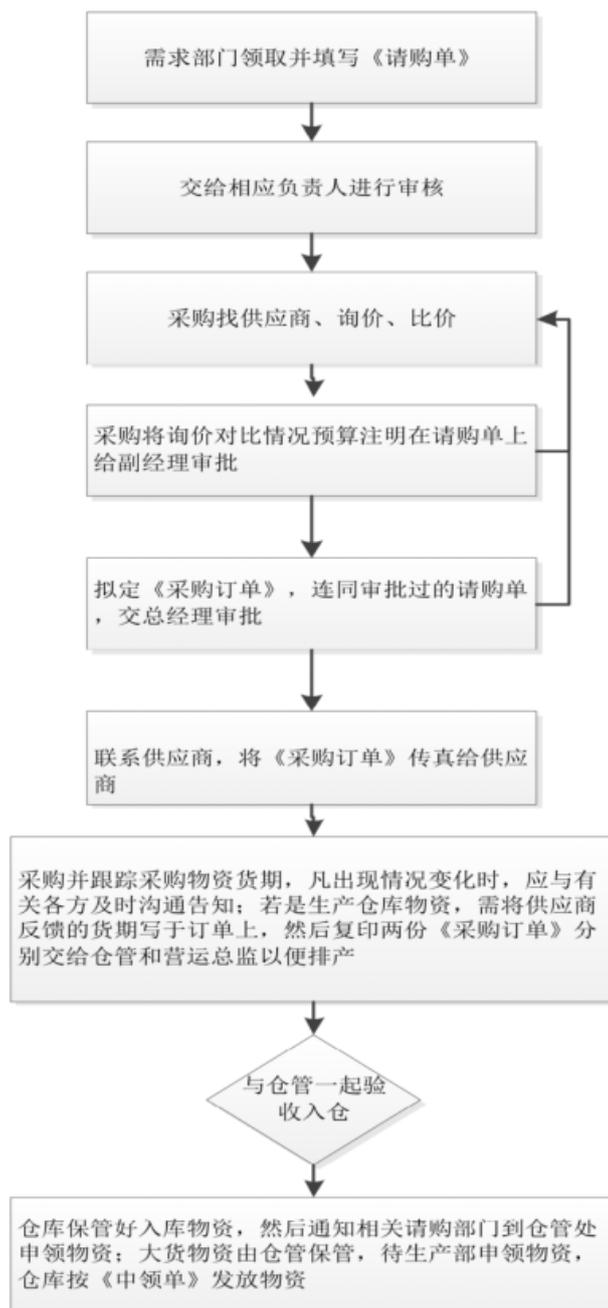
具体流程如下：

#### (1) 采购流程

当生产部收到新的生产任务时，会根据用料情况，提交采购申请。分管采购的部门领导审核后，交采购经办人员向合格供应商询价、议价，与供应商确定采购价格、数量、规格、交货期、技术质量验收要求后，交总经理审批采购合同，采购合同签订后，采购人员、质检部、仓库负责催促供应商按期交货，并验收货物入库。

在供应商的选择标准方面，公司建立了完善的供应链管理。公司的供应商必须在信誉、质量、价格、服务等方面都达到要求。公司对供应商有严格的评审程序，通过评审才能被认定为合格供应商。

具体采购流程及供应商评审流程如下所示：

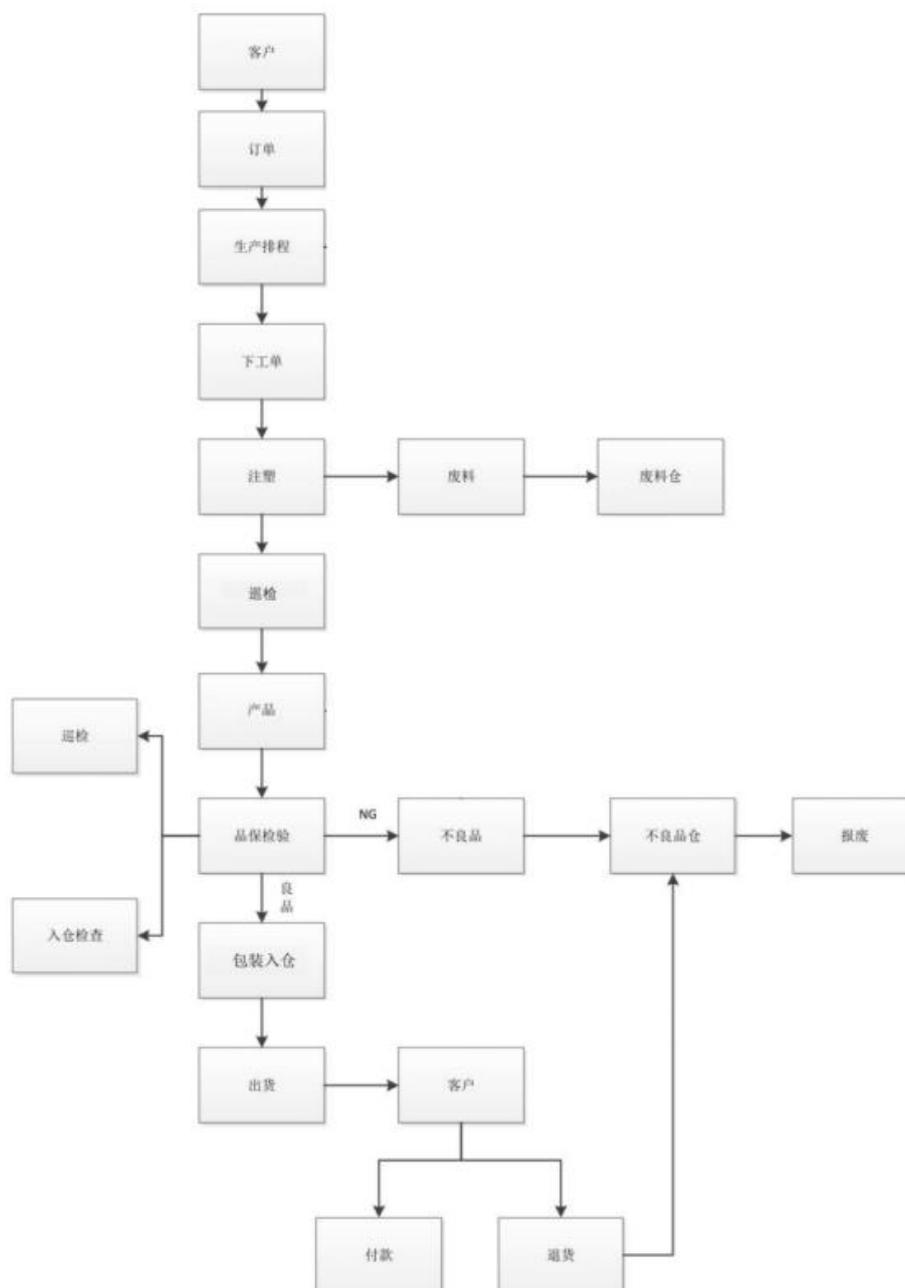


## (2) 生产流程

公司依托自身的专利和技术自主进行塑料日用品的开发、设计及生产，对上游供应商提供的原材料进行加工生产，经质检合格后进行组装、检测、试验，完成最终的产品。

公司的生产模式主要是根据客户的合同订单安排生产，也存在公司根据对市场情况的综合判断先行生产后再进行销售的情况。

公司主要生产产品的生产流程图如下：

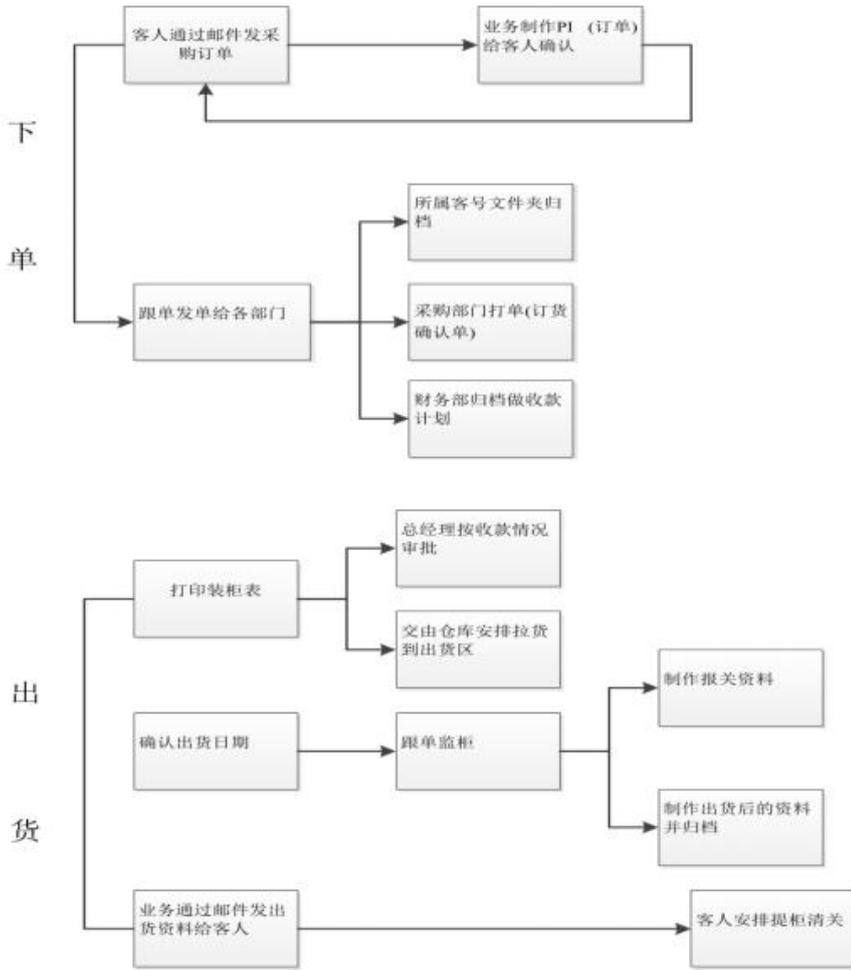


### (3) 销售流程

公司通过对外宣传、老客户介绍等渠道开发客户，与客户洽谈确定购买需求后，根据客户需求由技术部、生产部进行工艺及成本的技术确认，确认可行后，销售部门进行报价及协商合约条款，包括数量、规格型号、技术质量标准、交货日期、运输及付款方式等；总经理审核销售合约后签订合约，制作生产通知单，交生产部进行生产，产成品验收入库后，按合约要求出库发货，财务部门开具发票收款。

在此过程中公司会向客户提供产品样本并帮助客户选择推荐，在公司通过了对客户的审核并且与客户洽谈签订了相关的销售合同后，生产部随后进行原材料的采购和产品的生产，然后会将生产好的货物安排出库，通过初审后填写报价申请单与出库单交与财务负责人审核。客户签收后公司开票并根据合同约定的时间收款。

销售流程图如下:



#### (4) 研发流程

公司下设技术部，主要负责产品的研发、改进工作。公司技术人员经常到全国各地参加市场调研，根据客户对产品质量的反馈及要求确定开发技术质量目标、技术内容等。

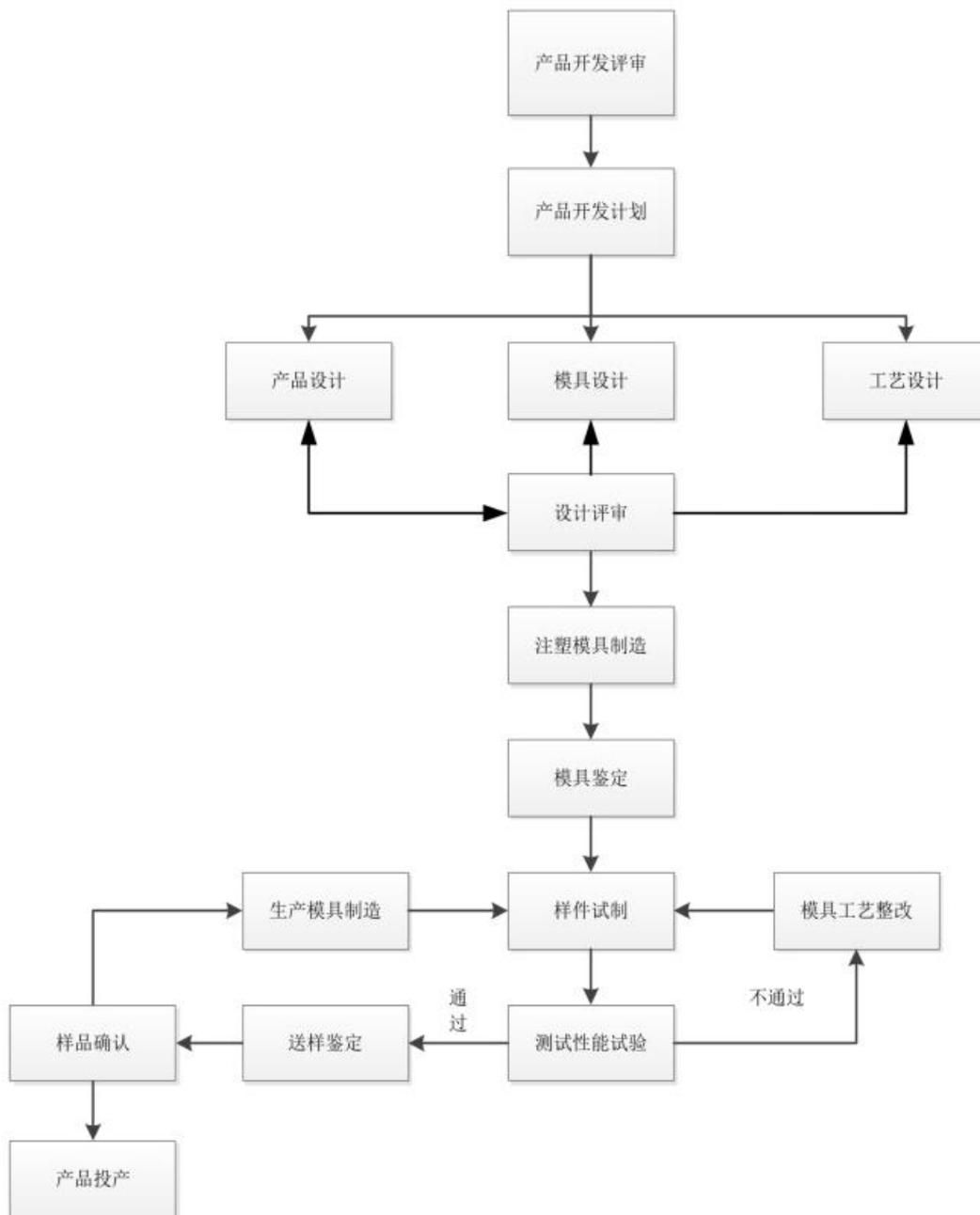
首先，行政人事部根据市场调研、生产部根据技术革新需要提出建议，技术部负责人审核、总经理批准立项后，将与新产品有关的技术资料转交技术部实施。技术部主任根据上述项目来源，确定项目负责人，制定研发设计,进入项目设计开发策划阶段。

随后，研发进入产品方案设计阶段。产品设计方案主要内容包括产品功能、性能要求，以及产品适用的法律、法规及国家强制性标准等。在设计输出阶段，由项目负责人对产品设计方案进行审核。

之后，研发工作进入样品试制及评审验证阶段。设计初稿完成后，由技术部负责组织相关部门或相关人员进行系统的、综合的评审，以发现和协调解决产品中的缺陷和不足。

最后，研发进入设计确认及试生产阶段。确认的目的是证明产品能够满足预期的使用要求。然后新产品可送交权威检测机构检测，并出具检测合格报告，即对研发成果予以确认。

研发流程图如下:



## 2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重						对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2020年1月—6月（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2019年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2018年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）		
1	台州市黄岩佳仁日用品有限公司	公司实际控制人参股的公司	市场价格	-	-	13.51	0.12	57.12	0.6	交付前验收	否
2	台州市黄岩云凯塑料厂	陈贤鹏、陈贤礼之姐控制的公司	市场价格	8.27	0.14	19.14	0.17	-	-	交付前验收	否
3	台州市黄岩塑权塑业有限公司	陈仁育之弟控制的公司	市场价格	58.63	0.99	33.88	0.29	-	-	交付前验收	否
4	台州市双杰日用品有限公司	无	市场价格	57.77	0.98	51.11	0.44	35.52	0.37	交付前验收	否
5	谢岩芹	无	市场价格	-	-	-	-	20.23	0.21	交付前验收	否
6	台州市黄岩圣益真空镀膜厂	无	市场价格	1.37	0.02	33.19	0.29	33.66	0.35	交付前验收	否
7	台州市黄岩铭丞工贸有限公司	无	市场价格	49.11	0.83	129.96	1.13	-	-	交付前验收	否
8	台州市黄岩丹亚塑料厂	无	市场价格	63.03	1.07	46.18	0.4	10.75	0.11	交付前验收	否
9	任仙花	无	市场价格	63.13	1.07	125.73	1.09	26.2	0.27	交付前验收	否
合计	-	-	-	301.31	-	452.70	-	183.48	-	-	-

## 3、其他披露事项

√适用 □不适用

(1) 外协厂商业务资质及基本合作情况

公司外协企业主要为塑料加工企业，不需要行业许可资质。经核查外协厂商的工商信息，公司报告期内的外协厂商均正常经营，公司外协企业不存在无证经营或超越资质、经营范围的情况。

公司报告期内的外协厂商成立时间及开始合作时间统计情况如下：

序号	外协厂商名称	成立日期	开始合作时间
1	台州市黄岩佳仁日用品有限公司	2001/12/6	2015年11月
2	台州市黄岩云凯塑料厂	2010/5/24	2019年11月
3	台州市黄岩塑权塑业有限公司	2019/6/12	2019年12月
4	台州市双杰日用品有限公司	2014/11/18	2017年5月
5	谢岩芹	-	2015年4月
6	台州市黄岩圣益真空镀膜厂	2004/1/15	2016年7月
7	台州市黄岩铭丞工贸有限公司	2019/2/27	2019年8月
8	台州市黄岩丹亚塑料厂	2003/12/1	2016年9月
9	任仙花	-	2017年7月

由上表可知，报告期内，公司在台州市黄岩铭丞工贸有限公司、台州市黄岩塑权塑业有限公司成立当年便与其开展合作的主要原因为，公司2019年度获得订单较多，由于生产经营场地受限，自身加工能力不足，时常出现订单集中产能不足的情形，因此，向市场寻找外协厂商。公司向当地外协加工商询价时，台州市黄岩铭丞工贸有限公司、台州市黄岩塑权塑业有限公司价格更为优惠，且公司通过考察后对其产品质量予以认可，因此与其签订外协订单。公司其他外协厂商不存在成立后不久即成为公司外协生产厂商的情况。

## (2) 外协产品及其占比情况

①公司报告期内各外协厂商的外协产品如下：

单位名称	外协内容
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	包装
台州市黄岩云凯塑料厂	花边桶-手柄
台州市黄岩塑权塑业有限公司	包装

台州市双杰日用品有限公司	吸管杯-盖等
台州市黄岩圣益真空镀膜厂	针线盒-下扣等
台州市黄岩铭丞工贸有限公司	大号南瓜桶-手柄等
台州市黄岩丹亚塑料厂	饭盒-小号盖子圆等
谢岩芹	喷漆
任仙花	喷漆

## ②外协费用占比

单位：万元

外协（或外包）厂商名称	2020年1月—6月 (万元)	占当年营业成本 比重 (%)	2019年度(万 元)	占当年营业成本 比重 (%)	2018年度 (万元)	占当年营业成 本比重 (%)
台州市黄岩佳仁日用品有限公司			13.51	0.12	57.12	0.6
台州市黄岩云凯塑料厂	8.27	0.14	19.14	0.17		0
台州市黄岩塑权塑业有限公司	58.63	0.99	33.88	0.29		0
台州市双杰日用品有限公司	57.77	0.98	51.11	0.44	35.52	0.37
谢岩芹					20.23	0.21
台州市黄岩圣益真空镀膜厂	1.37	0.02	33.19	0.29	33.66	0.35
台州市黄岩铭丞工贸有限公司	49.11	0.83	129.96	1.13		
台州市黄岩丹亚塑料厂	63.03	1.07	46.18	0.4	10.75	0.11
任仙花	63.13	1.07	125.73	1.09	26.2	0.27
合计	301.31	5.10	452.7	3.93	183.48	1.91

## (3) 外协厂商的选取标准及管理制度

公司在选取外协厂商时综合考量其知名度、信誉、市场口碑、报价等因素，择优选择外协厂商。公司与外协厂商系合作关系，不存在从属及控制关系，公司对外协厂商无管理制度。公司与外协单位约定外协产品必须按照公司要求加工生产，对外协产品进行验收合格后方可签收并支付加工费。上述措施可有效保障外协产品的质量符合公司要求。

## (4) 外协生产所处环节及地位、公司完成环节

公司报告期内各外协厂商的外协产品如下：

单位名称	所处环节
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	包装
台州市黄岩云凯塑料厂	辅助生产
台州市黄岩塑权塑业有限公司	包装
台州市双杰日用品有限公司	辅助生产
台州市黄岩圣益真空镀膜厂	辅助生产
台州市黄岩铭丞工贸有限公司	辅助生产
台州市黄岩丹亚塑料厂	辅助生产
谢岩芹	辅助生产
任仙花	辅助生产

公司受限于所租赁厂房面积，公司订单较为集中时会产生产能不足的问题，外协可以有效帮助公司顺序完成订单，委外加工费对当期营业成本占比较小，且委外加工均为配件或辅助工作，生产较复杂、对产品质量其决定作用的核心环节均由公司自行完成，因此公司不存在将主要生产环节委外加工的情形。

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	全自动塑料上色机	全自动塑料上色机，包括搅拌机，搅拌机的上侧设有进料口及计量仓，下侧设有出料口及存料仓，搅拌机的出料口或者存料仓的进料口上设有控制存料仓与搅拌机连通的由控制器控制的阀门。优点是：大量减少了人工的需求量，工作省时省力，效率极高。	自主研发	已实际应用	是
2	一种塑料制品输送机构	一种塑料制品输送机构，包括机架，所述机架的顶面中部固定有铰接座，输送底板的两端顶面设有连接架，连接架上铰接有传动辊，输送底板的两侧固定有两个侧边挡板，其中一个侧边挡板的一端固定有驱动电机，驱动电机的输出轴通过联轴器与对应的传动辊的一端相连接；所述机架的中部具有中间隔板，中间隔板的侧壁上铰接有推动气缸，推动气缸的推杆的端部铰接在输送底板的左端底部具有的连接块上。它可以调节输送高度，从而可以满足不同高度输送要求。	自主研发	已实际应用	是

其他事项披露

□适用 √不适用

#### (二) 主要无形资产

##### 1、专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	2020102043492	一种头戴式防护罩	发明	2020年6月12日	实质审查	
2	2020102043524	一种组合式塑料上色机	发明	2020年6月12日	实质审查	
3	2019107604895	一种塑料成型工艺	发明	2019年11月22日	实质审查	
4	2019103239977	一种保鲜储运箱	发明	2019年6月25日	实质审查	
5	2018107531692	一种带有无叶风扇的杯子	发明	2018年9月7日	实质审查	
6	2017114600226	一种3D打印笔	发明	2018年5月1日	实质审查	
7	2017114752159	一种杯口切割装置	发明	2018年4月20日	实质审查	
8	2017114783640	一种杯口抛光装置	发明	2018年4月13日	实质审查	

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	2017109041763	一种电动可连续采摘的水果采摘器	发明	2019年11月26日	白皓	朔翔科技	受让取得	
2	2016106305290	全自动塑料上色机	发明	2019年4月	朔翔有限	朔翔	原始	

				5日		科技	取得	
3	2017103280563	一种泡冰糖菊花茶杯	发明	2018年11月16日	罗学中	朔翔科技	受让取得	
4	2016103555383	一种塑料制品输送运送车	发明	2018年6月15日	佛山市联智新创科技有限公司	朔翔科技	受让取得	
5	2016103533613	一种塑料制品输送机构	发明	2018年3月27日	佛山市联智新创科技有限公司	朔翔科技	受让取得	
6	2019215047102	一种带有贯流风扇的助威棒	实用新型	2020年7月14日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
7	201921504755X	一种带有贯流风扇的杯子	实用新型	2020年4月21日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
8	2019203266077	一种洗锅刷	实用新型	2020年4月14日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
9	2019205525733	一种水果保鲜盒	实用新型	2020年4月7日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
10	2019211552390	一种保鲜储运袋	实用新型	2020年3月31日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
11	2019205524641	一种保鲜储运箱	实用新型	2019年12月3日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
12	2018210900749	一种带有无叶风扇的杯子	实用新型	2019年11月5日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
13	2018221610449	拼接式南瓜灯	实用新型	2019年6月28日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
14	2017219216223	一种带风扇的杯子	实用新型	2019年6月18日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
15	2018216526631	一种烟雾报警器	实用新型	2019年5月7日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
16	2017213155372	发光杯子	实用新型	2019年2月19日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
17	2017218883677	一种3D打印笔	实用新型	2018年10月30日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
18	2017219209412	一种杯口切割装置	实用新型	2018年7月31日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
19	2017219190670	一种杯口抛光装置	实用新型	2018年7月24日	朔翔科技	朔翔科技	原始取得	
20	2017210277039	贵重物品防伪锁	实用新型	2018年3月2日	朔翔有限	朔翔科技	原始取得	

## 2、著作权

适用 不适用

## 3、商标权

适用 不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		CNSUNUP	15470511	第 21 类	2015.11.21-2025.11.20	原始取得	正常	
2		图形	1270062	第 21 类	2015.8.21-2025.8.21	原始取得	正常	

#### 4、域名

适用 不适用

#### 5、土地使用权

适用 不适用

序号	土地权证	性质	使用权人	面积(平方米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	浙(2019)台州黄岩不动产权第0007851号	国有建设用地	公司	18,983	黄岩区北洋镇建议规划路南侧地块	2019.02.14-2069.02.13	出让	是	工业用地	

#### 6、软件产品

适用 不适用

#### 7、账面无形资产情况

适用 不适用

序号	无形资产类别	原始金额(元)	账面价值(元)	使用情况	取得方式
1	土地使用权	17,613,000.00	17,113,965.00	正常	购置
2	软件	251,720.00	205,519.90	正常	购置
合计		17,864,720.00	17,319,484.90	-	-

公司软件权具体内容、用途等基本信息如下：

软件权内容	账面原值(元)	账面价值(元)	用途
孚盟办公软件	72,800.00	53,046.09	办公管理
用友财务软件	30,000.00	26,283.69	财务管理
库存管理软件	74,757.28	58,363.20	库存管理
客户管理软件	42,123.89	38,367.36	客户管理
生产管理软件	32,038.83	29,459.56	生产管理
合计	251,720.00	205,519.90	-

#### 8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
多层多用饮用水杯开发及复合注塑成型研发	自主研发	-	-	557,180.94
多层复合卡通彩印儿童水杯的开发	自主研发	-	-	1,219,546.56
儿童低温3D打印笔聚己内酯(PLC)耗材	自主研发	444,497.33	670,503.31	-
改善HDPE注塑制品耐应力开裂性能的研究	自主研发	-	587,359.72	-
高透厚壁塑料餐具注塑快速冷却技术研究	自主研发	560,490.53	503,866.46	-
环保型全自动高精度中央供料配色系统研发	自主研发	-	-	173,279.10
基于感温色粉材料的儿童塑胶制品加工工艺研究	自主研发	-	902,475.41	-
模具调试	自主研发	-	-	8,448.47
耐热高刚性环保AS塑料收纳盒成型工艺研究	自主研发	604,453.21	679,368.28	-
耐日晒环保PP树脂花盆的开发	自主研发	-	-	903,169.77
日用品模内贴标注塑模具技术及成型工艺研究	自主研发	339,796.92	936,998.47	-
日用品塑件表面贴花非转印加工工艺研究	自主研发	-	1,080,343.89	-
圣诞节用品开发	自主研发	-	-	11,395.06
食品级防潮密封PP储物桶的开发	自主研发	-	-	1,191,892.50
塑料日用品模具热流道快速换色技术研究	自主研发	-	952,860.65	-
万圣节用品开发	自主研发	-	-	12,008.15
小克重薄壁塑料件一模多腔注塑成型工艺研究	自主研发	482,176.49	695,672.58	-
一次性塑料餐具吸塑成型技术研究	自主研发	406,680.32	-	-
易清洗耐摔PP水果篮的开发	自主研发	-	-	561,748.27
智能识别贵重物品防伪锁的开发	自主研发	-	-	737,598.98
中空塑料日用品注吹一体成型工艺研究	自主研发	165,235.30	-	-
中央供料配色系统研发	自主研发	-	-	276.93
其中：资本化金额	-			
当期研发投入占收入的比重(%)	-	3.99	4.41	4.11
合计	-	3,003,330.10	7,009,448.77	5,376,544.73

## (2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

## 9、其他事项披露

□适用 √不适用

## (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	对外贸易经营者备案登记表	02800189	公司	对外贸易经营者备案登记机关	2017年12月18日	长期
2	自理报检企业备案登记证明书	3305600352	公司	台州出入境检验检疫局	2013年12月2日	长期
3	环境管理体系认证证书	10119E2146OROM	公司	北京中联天润认证中心	2019年3月28日	2022.03.27
4	职业健康安全管理体系认证证书	10119S11223ROM	公司	北京中联天润认证中心	2019年3月28日	2021.03.11
5	质量管理体系认证证书	10229Q13343ROM	公司	北京中联天润认证中心	2019年3月28日	2022.03.27
6	FDA 检测	64119-090210	公司	Modern Testing Services Co., Ltd.	2019年9月19日	-
7	LFGB 测试	0154134470a 001	公司	TÜV Rheinland (Shanghai) Co.,Ltd.	2015年12月9日	-
8	企业境外投资证书	境外投资证第 N3300201500729 号	公司	浙江省商务厅	2015年12月25日	两年
9	企业境外投资证书	境外投资证第 N3300201900275 号	公司	浙江省商务厅	2019年5月3日	两年
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露：

√适用 □不适用

根据市场监督管理总局产品质量安全监督管理局关于“出口产品是否需要办理工业产品生产许可证”的回复：“根据《工业产品生产许可证管理条例》(国务院令第 440 号)的规定，列入目录产品的进出口管理依照法律、行政法规和国家有关规定执行。企业生产的产品全部出口的情况不需要办理工业产品生产许可证。”“根据《工业产品生产许可证管理条例条例释义》第四条释义“企业在境内生产，其产品全部出口者，不适用本条例”

公司所生产的属于“直接接触食品的材料等相关产品”的塑料餐具、水杯等塑料生活用品均用于出口，因此公司无需办理工业产品生产许可证。

2020年11月23日，公司实际控制人已出具承诺《关于公司生产的直接接触食品类的塑料商品未在国内销售的相关承诺》：“台州市朔翔科技股份有限公司（以下简称公司）、及公司控股股东、实际控制人，针对公司生产的直接接触食品类塑料商品未在国内销售的情形作出承诺和说明如下：

自 2018 年 1 月 1 日至今，公司所生产销售的直接接触食品类塑料商品主要为塑料餐具及水杯等，上述直接接触食品类塑料产品均用于出口，不存在向国内销售的情形，本公司不需要办理工业产品生产许可证。

本人作为公司实际控制人承诺，在公司未办理相关生产许可证前不会向国内销售直接接触食品类塑料商品，如公司因上述事项而受到主管机关的任何强制措施、行政处罚、发生纠纷、履行任何其他法律程序或承担任何责任而造成公司的任何损失，控股股东、实际控制人愿意承担全额赔偿责任，保证公司不会因此遭受损失。”

公司取得的各项资质的具体许可内容或认证范围情况如下：

序号	资质名称	具体许可内容或认证范围
1	对外贸易经营者备案登记表	-
2	自理报检企业备案登记证明书	-
3	环境管理体系认证证书	塑料盒、塑料碗、塑料盘、塑料杯、塑料桶的制造、加工(法规强制要求范围除外)及其场所所涉及的环境管理相关活动
4	职业健康安全管理体系认证证书	塑料盒、塑料碗、塑料盘、塑料杯、塑料桶的制造、加工(法规强制要求范围除外)及其场所所涉及的职业健康安全管理体系相关活动
5	质量管理体系认证证书	塑料盒、塑料碗、塑料盘、塑料杯、塑料桶的制造、加工(法规强制要求范围除外)及其场所所涉及的职业健康安全管理体系相关活动
6	FDA 检测	塑料杯子等日用品
7	LFGB 测试	彩蛋等塑料制品
8	企业境外投资证书	投资总额 50 万美元，国家/地区：美国

#### (四) 特许经营权情况

适用 不适用

#### (五) 主要固定资产

##### 1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
机器设备	15,515,210.93	5,087,498.07	10,427,712.86	67.21
运输工具	7,143,625.21	4,707,051.63	2,436,573.58	34.11
电子设备	893,795.10	360,831.86	532,963.24	59.63
模具	24,998,743.08	10,324,205.12	14,674,537.96	58.70
合计	48,551,374.32	20,479,586.68	28,071,787.64	57.82

##### 2、 主要生产设备情况

适用 不适用

设备名称	数量	资产原值 (元)	累计折旧 (元)	资产净值 (元)	成新率 (%)	是否闲置
真空涂膜机	1	626,000.00	113,984.09	512,015.91	81.79	否
塑料注射成型机	1	402,654.87	28,689.12	373,965.75	92.88	否
注塑机	1	401,709.40	139,928.80	261,780.60	65.17	否
注塑机	1	401,709.40	139,928.80	261,780.60	65.17	否
流水线系统	1	382,905.98	197,037.08	185,868.90	48.54	否
注塑机	1	379,310.36	60,057.40	319,252.96	84.17	否
注射成型机	1	301,769.91	31,057.13	270,712.78	89.71	否
注射成型机	1	301,724.14	51,821.48	249,902.66	82.82	否
注塑机	1	300,000.00	78,375.00	221,625.00	73.88	否
注塑机	1	300,000.00	78,375.00	221,625.00	73.88	否
狗绳模具	1	300,000.00	14,250.00	285,750.00	95.25	否
塑料注射成型机	1	284,482.76	51,799.59	232,683.17	81.79	否
塑料注射成型机	1	284,482.76	51,799.59	232,683.17	81.79	否
塑料注射成型机	1	265,486.73	14,712.39	250,774.34	94.46	否
注塑机	1	261,538.46	95,243.46	166,295.00	63.58	否
注塑机	1	261,538.46	82,820.40	178,718.06	68.33	否
多彩保鲜盒模具	1	248,567.12	19,678.25	228,888.87	92.08	否
塑料注塑成型机	1	246,017.70	25,319.32	220,698.38	89.71	否
注塑机	1	244,444.44	63,861.13	180,583.31	73.87	否
注塑机	1	239,316.24	127,422.81	111,893.43	46.76	否
注塑机	1	209,615.38	188,701.00	20,914.38	9.98	否
注塑机	1	209,615.38	188,701.00	20,914.38	9.98	否
塑料注射成型机	1	207,964.60	11,524.73	196,439.87	94.46	否
塑料注射成型机	1	205,309.73	3,250.74	202,058.99	98.42	否
合计	-	7,266,163.82	1,858,338.31	5,407,825.51	74.42	-

### 3、房屋建筑物情况

适用 不适用

### 4、租赁

适用 不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积 (平米)	租赁期限	租赁用途
朔翔科技	佳仁日用品	南城街道十院路99号	3,731	2020/01/01-2022/12/31	生产经营
朔翔科技	佳仁日用品	南城街道十院路99号	3,731	2017/01/01-2019/12/31	生产经营
Sunup	Wealthy Chou Inter, LLC.	5218 Rivergrade Rd, Baldwin park, CA 91706	2,000	2020/05/16-2023/05/15	办公、仓库
朔翔科技	张眉	黄岩区十里铺山前村	4,000	2016/10/1-2018/9/30	仓库
朔翔科技	张眉	黄岩区十里铺山前村	4,000	2018/10/1-2019/9/30	仓库
朔翔科技	张眉	黄岩区十里铺山前村	4,000	2019/10/1-2020/9/30	仓库
朔翔科技	蔡金福	十里铺村的古屿朗站仓库	-	2018/11/18-2020/9/30	仓库

子公司 Sunup 所租赁房屋的建筑面积单位为平方英尺。

### 5、其他情况披露

适用 不适用

## (六) 公司员工及核心技术人员情况

## 1、 员工情况

## (1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	45	15.79%
41-50 岁	84	29.47%
31-40 岁	86	30.18%
21-30 岁	58	20.35%
21 岁以下	12	4.21%
合计	285	100.00

## (2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	0	0.00
硕士	1	0.35
本科	5	1.76
专科及以下	279	97.89
合计	285	100.00

## (3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
行政部	15	5.26
采购部	5	1.75
生产部	181	63.51
销售部	15	5.26
技术部	30	10.53
仓储部	28	9.82
质量部	5	1.75
财务部	6	2.12
合计	285	100.00

## 2、 核心技术人员情况

√适用 □不适用

## (1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果（与公司业务相关）
1	陈贤礼	董事、总经理	中国	无	男	42	硕士研究生	-	主导公司多项专利技术的研发。

续:

序号	姓名	职业经历
----	----	------

1	陈贤礼	男，中国国籍，无境外居留权，1978年04月出生，硕士研究生学历。2004年03月毕业于浙江大学材料科学与工程专业；2004年4月至2017年10月任台州市朔翔日用品有限公司监事；2017年10月至今任台州市朔翔科技股份有限公司董事，2018年9月至今任浙江朔展自动化设备股份有限公司董事长；2019年6月至今任台州市共赢宝供应链管理有限公司监事，2020年9月至今任台州市朔翔科技股份有限公司总经理。
---	-----	---

(2) 核心技术人员变动情况

适用 不适用

(3) 核心技术人员持股情况

适用 不适用

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
陈贤礼	董事、总经理	23,750,000	47.5
合计		23,750,000	47.5

(4) 其他情况披露：

适用 不适用

A. 社保及公积金缴纳情况

截至2020年9月30日，公司共有员工285名，均与公司签署了劳动合同。

公司为285名员工，其中60名员工缴纳了五险、214名员工缴纳了工伤保险（其中有203名员工参加新型农村合作医疗、新型农村社会养老保险）、2名员工缴纳住房公积金。未缴纳社会保险11名，其中8名为退休返聘人员无需缴纳社保。

公司控股股东及实际控制人承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

2020年9月11日，台州市黄岩区人力资源和社会保障局出具证明：“台州市朔翔科技股份有限公司自2018年1月1日至本证明出具之日止，按规定为员工缴纳包括养老、失业、工伤社会保障内容，目前该公司未存在违反劳动保障法律、法规或规定而受到行政处罚的情形。”

B. 关于竞业禁止

公司所有董监高、核心技术人员出具了关于竞业禁止的书面声明承诺，承诺内容如下：“1、本人不存在违反竞业禁止、竞业限制的法律规定或与原单位约定的情形，不存在与有关上述竞业禁止/竞业限制事项的纠纷或潜在纠纷。2、本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。3、如因上述原因导致公司损失的，由本人承担。4、本承诺书自签字之日即刻生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。”

C. 公司部分员工未缴纳社保、住房公积金的原因

朔翔科技的部分员工为农村户籍或外来务工人员，人员流动性较强，上述员工已在农村拥有住房，无在台州市购置住房的意向；目前的社保和公积金在异地提取和使用较为困难；目前社保和公积金缴纳比例占个人薪酬比例较高，员工缴纳积极性不高。

#### D. 公司部分员工未缴纳社保、住房公积金可能存在的法律风险

《中华人民共和国社会保险法》第八十六条规定：“用人单位未按时足额缴纳社会保险费的，由社会保险费征收机构责令限期缴纳或者补足，并自欠缴之日起，按日加收万分之五的滞纳金；逾期仍不缴纳的，由有关行政部门处欠缴数额一倍以上三倍以下的罚款。”

《住房公积金管理条例》第三十七条规定：“第三十七条违反本条例的规定，单位不办理住房公积金缴存登记或者不为本单位职工办理住房公积金账户设立手续的，由住房公积金管理中心责令限期办理；逾期不办理的，处1万元以上5万元以下的罚款。”

公司控股股东及实际控制人承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

2020年9月11日，台州市黄岩区人力资源和社会保障局出具证明：“台州市朔翔科技股份有限公司自2018年1月1日至本证明出具之日止，按规定为员工缴纳包括养老、失业、工伤社会保障内容，目前该公司未存在违反劳动保障法律、法规或规定而受到行政处罚的情形。”

公司存在未给部分员工缴纳社保、公积金的情形，公司所在地社保局已经出具证明，公司的实际控制人出具了承诺，公司上述欠缴社保、公积金的行为并不属于重大违法违规，不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

#### （七） 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

适用 不适用

#### （八） 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

### 四、 公司主营业务相关的情况

#### （一） 收入构成情况

##### 1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
-------	------------	--------	--------

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
塑料生活用品	68,784,851.34	91.41	136,886,011.87	86.07	120,156,678.07	91.80
塑料宠物用品	6,242,887.55	8.30	20,843,736.02	13.11	9,653,053.86	7.37
其他业务	220,955.77	0.29	1,303,698.64	0.82	1,085,294.94	0.83
合计	75,248,694.66	100.00	159,033,446.53	100.00	130,895,026.87	100.00

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二) 产品或服务的主要消费群体

公司主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售。公司的主要客户为国外日用塑料制品采购商等。

报告期内，公司与主要境外客户不存在关联方关系，公司对主要境外客户收款均为货款，均具有商业实质，公司与主要客户之间不存在资金拆借的往来款行为。

## 1、报告期内前五名客户情况

### 2020年1月—6月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	DOLGENCORP	否	日用塑料制品	18,721,200.27	24.88
2	P T I Group	否	日用塑料制品	9,290,774.02	12.35
3	MAGIC TIME INTERNATIONAL LIMITED	否	日用塑料制品	7,740,364.93	10.29
4	R2P PET LIMITED	否	日用塑料制品	6,857,626.41	9.11
5	ALDI SOURCING ASIA LTD	否	日用塑料制品	4,145,381.47	5.51
合计		-	-	46,755,347.10	62.14

### 2019年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	DOLGENCORP	否	日用塑料制品	37,520,937.54	23.59
2	R2P PET LIMITED	否	日用塑料制品	21,945,334.15	13.80
3	P T I Group	否	日用塑料制品	18,591,448.74	11.69
4	Wilton Brands, LLC	否	日用塑料制品	8,678,084.61	5.46
5	宁波中基惠通集团股份有限公司	否	日用塑料制品	7,926,751.98	4.98
合计		-	-	94,662,557.02	59.52

### 2018年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	DOLGENCORP	否	日用塑料制品	33,230,853.55	25.39
2	Amscan Asia International Limited.	否	日用塑料制品	11,521,482.31	8.80
3	PTI Group	否	日用塑料制品	9,824,114.33	7.51
4	HOFFMASTER GROUP INC	否	日用塑料制品	8,517,889.81	6.51
5	Wilton Brands, LLC	否	日用塑料制品	8,187,700.73	6.26
合计		-	-	71,282,040.73	54.47

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、客户集中度较高

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (三) 供应商情况

#### 1、报告期内前五名供应商情况：

公司主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售。生产成本主要包括原材料成本、人工成本及制造费用，其中原材料成本为主要的生产成本。公司主营产品所需要的主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、塑料 ABS、聚苯乙烯、聚酯切片等，供应商主要为国内相关制造企业，原材料市场供应充足，市场竞争充分。公司具有一定的自主选择权，不存在公司对特定供应商过度依赖的情况，且公司所有采购合同执行中未发生合同纠纷。

#### 2020 年 1 月—6 月前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	台州市安盈贸易有限公司	否	聚苯乙烯、聚丙烯	3,695,811.29	10.07
2	台州市宏亮塑业贸易有限公司	否	ABS 塑料	2,615,250.00	7.12
3	HONGKONG HANRUI INTERNATIONAL CO.,LIMITED	否	塑料	1,896,158.36	5.17
4	浙江朔展自动化设备股份有限公司	是	聚丙烯	1,523,007.23	4.15
5	东莞市皓海化工有限公司	否	群青、酞菁蓝	1,462,048.42	3.98
合计		-	-	11,192,275.30	30.49

#### 2019 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
------	--	--	--	--	--

序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	台州市安盈贸易有限公司	否	聚苯乙烯、聚丙烯	11,100,957.88	12.50
2	浙江黄岩洲隍实业有限公司	否	聚乙烯、聚丙烯、聚苯乙烯	7,211,812.03	8.12
3	浙江朔展自动化设备股份有限公司	是	聚丙烯	5,002,432.99	5.63
4	天台浙丰汽车饰品有限公司	否	海绵坐垫、腿枕	3,728,573.89	4.20
5	台州市黄岩一心印刷厂	否	彩盒、吊牌	3,360,564.21	3.79
合计		-	-	30,404,341.00	34.24

## 2018 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	浙江黄岩洲隍实业有限公司	否	聚乙烯、聚丙烯、聚苯乙烯	10,188,667.50	14.47
2	台州市安盈贸易有限公司	否	聚苯乙烯、聚丙烯	7,317,815.75	10.40
3	台州市黄岩普业包装有限公司	否	纸箱	2,569,237.00	3.65
4	台州市黄岩茜凯贸易有限公司	否	聚酯切片	2,400,035.00	3.41
5	东莞市皓海化工有限公司	否	群青、酞菁蓝	1,355,003.82	1.92
合计		-	-	23,830,759.07	33.85

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益供应商	权益内容
1	陈贤鹏	控股股东、实际控制人、董事长	浙江朔展自动化设备股份有限公司	52.50%
2	陈贤礼	实际控制人、董事、总经理	浙江朔展自动化设备股份有限公司	47.50%

## 2、 供应商集中度较高

□适用 √不适用

## 3、 其他情况披露

√适用 □不适用

(1) 公司报告期各期间境外采购占全部采购的比例情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度
境外采购	726.26	1,275.69	1,269.90
总采购	3,670.05	8,879.77	7,040.11
采购占比	19.79%	14.37%	18.04%

## (2) 主要境外供应商基本情况

序号	企业名称	注册地	法定代表人/有权代表人	设立期限	注册资本	主营业务	开始合作时间	主要采购内容
1	HONGKONG HANRUI INTERNATIONAL CO., LIMITED	中国香港	陳利紅	2019. 1. 12	无	化学产品进出口	2020. 6	原料
2	BOYIN INVESTMENT LIMITED	中国香港	楊和榮	2012. 12. 21	无	化学产品进出口	2014. 3	原料
3	HAIDA WEI GROUP CO., LIMITED	中国香港	张一名	2018. 5. 7	无	化学产品进出口	2019. 8	原料
4	OQ Marketing LLC	阿曼	Ahmed Saleh Al Jahdhami	2018. 3. 14	无	化学产品进出口	2020. 5	原料

## (3) 境外采购的必要性

报告期内，境外采购基本情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
聚丙烯进口额	577.81	1,064.26	984.99
聚苯乙烯及其他	148.45	211.43	284.91
境外总采购	726.26	1,275.69	1,269.90

报告期内，公司主要向境外采购主要原材料聚丙烯，由于聚丙烯等原材料属于大宗交易商品，公司对原材料的供应渠道主要考虑时间和价格因素。聚丙烯价格变动较大，公司时刻关注境内外聚丙烯价格变动，通过对比境内外聚丙烯采购价格，结合原料的使用需求，适时选择合适的原料供应商，境外采购的聚丙烯采购单价相对较低，因此公司境外采购具有必要性。

## (4) 同种物品境外采购与境内采购的成本差异

报告期内，聚丙烯境内外采购单价情况如下：

单位：人民币万元/每吨

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
国内采购单价	0.65	0.82	0.86
境外采购单价	0.61	0.79	0.88

由上表可知，公司境外采购平均单价略低于境内采购单价。

2018年下半年公司聚丙烯境内外采购单价对比情况如下：

单位：人民币元/每吨

2018年度	国内采购到货单价	境外采购到货单价
8月	8,960.23	
9月	8,832.40	

10月	9,462.93	8,975.90
11月	9,422.27	8,987.43
12月	8,545.72	8,956.60

自2018年8月起，除2018年12月份价格出现下降外，聚丙烯国内市场价格整体呈上涨趋势。公司预计采购价格将持续上升，为降低公司生产成本，在境外原料的进口单价上涨速度较缓的情况下，公司下半年开始向境外供应商寻求采购，以保障公司原材料成本的稳定性。

(5) 公司境外采购的业务流程，结算方式

公司境外供应商均系公司按照采购流程向市场询价后综合考虑价格、供应商、供货时间等因素后选择的结果，境内采购与境外采购在采购流程上一致，基本流程见公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“二、内部组织结构及业务流程”之“(二) 主要业务流程”。公司境外采购采用信用证方式，一般开证后3个月内付款。

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	采购订单	PTI Group,Inc	非关联方	销售塑料家庭用品	190.92	履行完毕
2	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售狗绳、塑料制品等	22.03	履行完毕
3	采购订单	ALDI Sourcing Asia Limited	非关联方	销售塑料餐具	20.39	履行完毕
4	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售狗绳	19.51	履行完毕
5	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售狗绳、宠物用品	17.63	履行完毕
6	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售狗绳、宠物铲	16.87	履行完毕
7	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售宠物碗、狗绳、塑料制品	16.87	履行完毕
8	采购订单	Asian Sourcing Link Ltd	非关联方	销售塑料餐具	16.69	履行完毕
9	采购订单	EVERPRO INTERNATIONAL LTD	非关联方	销售塑料餐具	16.43	履行完毕
10	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售宠物用品	15.8	履行完毕
11	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售宠物碗、狗绳、塑料制品	14.91	履行完毕
12	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售宠物碗、狗绳	14.63	履行完毕

13	采购订单	COSMIC PET LLC	非关联方	销售狗绳、宠物铲、宠物碗	14.08	履行完毕
14	采购订单	R2P PET LIMITED	非关联方	销售狗绳、塑料制品	12.32	履行完毕
15	采购订单	dyno merchandise.	非关联方	销售塑料盒	12.04	履行完毕
16	采购订单	COSMIC PET LLC	非关联方	销售宠物绳、宠物铲、宠物碗	11.94	履行完毕
17	采购订单	COSMIC PET LLC	非关联方	销售狗绳	10.93	履行完毕
18	采购订单	ALDI Sourcing Asia Limited	非关联方	销售塑料餐具	10.92	履行完毕
19	采购订单	Dollar General Corporation	非关联方	销售塑料桶、塑料餐具	10.82	履行完毕
20	采购订单	Dollar General Corporation	非关联方	销售塑料桶、塑料餐具	10.08	履行完毕

注：上述合同金额单位为“万美元”；选取报告期内公司与客户签署的合同或订单金额在 10.00 万美元以上的单笔合同、订单披露如上。

## 2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	GPPS-525	7.6	履行完毕
2	销售合同	HAIDA WEI GROUP CO	非关联方	PP HP401R	51.87	履行完毕
3	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	PPH200MAPP	35.26	履行完毕
4	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	PP	25.44	履行完毕
5	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	GPPS-861B	19	履行完毕
6	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	聚丙烯 PP H4300M	15.96	履行完毕
7	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	GPPS-1551	14.8	履行完毕
8	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	聚丙烯 1020	12.9	履行完毕
9	销售合同	BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	聚丙烯 HP5101R	12.77	履行完毕
10	采购订单	台州市安盈贸易有限公司	非关联方	聚苯乙烯	284.77	履行完毕
11	采购订单	台州市安盈贸易有限公司	非关联方	聚苯乙烯、聚丙烯	154	履行完毕
12	购销合同	江西碧海塑料化工有限公司	非关联方	聚丙烯	85.82	履行完毕
13	采购订单	浙江聚金进出口股份有限公司	非关联方	聚丙烯	75.71	履行完毕
14	采购订单	宁波经济技术开发区钰源贸易	非关联	苯乙烯共聚物	61	履行

		有限公司	方			完毕
15	采购订单	台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	纸箱	52.44	履行完毕
16	产品购销合同	东莞市皓海化工有限公司	非关联方	群青、酞菁蓝等	43.04	履行完毕
17	采购订单	宁波经济技术开发区钰源贸易有限公司	非关联方	苯乙烯共聚物	39.27	履行完毕
18	采购订单	宁波经济技术开发区钰源贸易有限公司	非关联方	ABS	37.76	履行完毕
19	采购订单	台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	纸箱	36.16	履行完毕
20	化工产品零星销售合同	中石化化工销售（宁波）有限公司	非关联方	聚乙烯	36	履行完毕
21	销售订单确认书	诺力昂化学品（宁波）有限公司	非关联方	双二五（化学）	36	履行完毕
22	购销合同	台州市宏亮塑业贸易有限公司	非关联方	ABS 塑料	33.28	履行完毕
23	采购订单	浙江聚金进出口股份有限公司	非关联方	聚丙烯	30.63	履行完毕
24	销售合同	浙江黄岩洲隍实业有限公司	非关联方	聚苯乙烯	30.45	履行完毕
25	销售合同	浙江黄岩洲隍实业有限公司	非关联方	聚苯乙烯	30.45	履行完毕
26	采购订单	台州市黄岩茜凯贸易有限公司	非关联方	聚酯切片	30.33	履行完毕
27	销售合同	武汉晶鸿兴石化有限公司	非关联方	聚丙烯	28.95	履行完毕
28	销售合同	浙江聚金进出口股份有限公司	非关联方	聚丙烯	25.92	履行完毕
29	塑料原料销售合同	浙江朔展自动化设备股份有限公司	关联方	聚丙烯	25.71	履行完毕
30	采购订单	台州市黄岩茜凯贸易有限公司	非关联方	聚酯切片	25.56	履行完毕
31	采购订单	台州市黄岩茜凯贸易有限公司	非关联方	聚酯切片	24.04	履行完毕
32	销售合同	台州市泰和塑料有限公司	非关联方	聚丙烯	24	履行完毕
33	销售合同	宁波鑫仕高化工有限公司	非关联方	LDPE	23	履行完毕
34	采购订单	台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	纸箱	21.66	履行完毕
35	销售确认书	华润化工新材料有限公司	非关联方	化学合成 PET	20.1	履行完毕

选取报告期内公司与供应商签署的合同或订单金额在 20.00 万元以上的单笔采购合同、订单披露如上。

公司与供应商 BOYIN INVESTMENT LIMITED、HAIDA WEI GROUP CO 所签订采购合同金额单位为美元。

### 3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	流动资金借款合同	宁波银行台州分行	无	127.44	2019/10/16-2020/10/16	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	履行完毕
2	流动资金借款合同	宁波银行台州分行	无	57.75	2019/10/17-2020/10/17	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	履行完毕
3	线上流动资金贷款总协议	宁波银行台州分行	无	283.56	2019/12/12-2020/10/1	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	履行完毕
4	线上流动资金贷款总协议	宁波银行台州分行	无	62.79	2019/12/12-2020/10/16	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	履行完毕
5	线上流动资金贷款总协议	宁波银行台州分行	无	304.95	2019/12/25-2020/10/21	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	履行完毕
6	线上流动资金贷款总协议	宁波银行台州分行	无	289.40	2020/1/19-2021/1/18	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	正在履行
7	线上流动资金贷款总协议	宁波银行台州分行	无	230.22	2020/1/19-2021/1/18	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	正在履行
8	流动资金借款合同	宁波银行台州分行	无	63.00	2020/5/20-2021/2/1	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	正在履行
9	流动资金借款合同	宁波银行台州分行	无	17.80	2020/6/18-2021/2/10	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	正在履行
10	开立保函协议及外汇借款协议及	宁波银行台州分行	无	50.00	2020/3/18-2021/3/17	公司以土地使用权提供最高额抵押担保,陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉提供最高额保证担保	正在履行
11	固定资产贷款协议	泰隆银行路桥支行	无	500.00	2019/2/13-2019/9/20	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、李向义、台州市黄岩双友日用品有限公司、张见晴、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕
12	流动资金借款合同	泰隆银行台州	无	34.60	2020/1/3-2020/6/23	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、李向义、台州市黄岩双友	履行完毕

		路桥支行				日用品有限公司、张见晴、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	
13	流动资金借款合同	泰隆银行台州路桥支行	无	32.00	2020/6/15-2020/12/10	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、李向义、台州市黄岩双友日用品有限公司、张见晴、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕
14	出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	无	40.00	2020/5/13-2020/11/9	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘袖杉、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕
15	出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	无	11.70	2020/1/19-2020/7/17	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘袖杉、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕
16	出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	无	26.50	2020/1/8-2020/7/6	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘袖杉、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕
17	出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	无	33.00	2020/1/7-2020/6/27	陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘袖杉、台州市黄岩城南模具塑料厂提供最高额连带保证	履行完毕

上述借款合同中外币借款情况如下：

单位：元

合同名称	贷款人	合同金额	借款期限	币种
流动资金借款合同	宁波银行台州分行	630,000.00	2020/5/20-2021/2/1	美元
流动资金借款合同	宁波银行台州分行	178,000.00	2020/6/18-2021/2/10	美元
开立保函协议及外汇借款协议及	宁波银行台州分行	500,000.00	2020/3/18-2021/3/17	欧元
流动资金借款合同	泰隆银行台州路桥支行	346,000.00	2020/1/3-2020/6/23	美元
流动资金借款合同	泰隆银行台州路桥支行	320,000.00	2020/6/15-2020/12/10	美元
出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	400,000.00	2020/5/13-2020/11/9	美元
出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	117,000.00	2020/1/19-2020/7/17	美元
出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	265,000.00	2020/1/8-2020/7/6	美元
出口商业发票贴现业务申请书	中国银行台州路桥支行	330,000.00	2020/1/7-2020/6/27	美元

#### 4、担保合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	借款人	贷款银行	借款金额 (万元)	借款期限	担保方式	履行情况
1	台银（高保）字	台州市黄岩	台州银	-	2017.3.8-	保证	履行

	(0215151530)号	双友日用品有限公司	行		2019.2.24	担保	完毕
2	(330107422191114)浙泰商银(高保)字第(0069260646)	浙江朔展自动化设备股份有限公司	泰隆银行台州路桥支行	500	2019.11.14-2021.11.14	保证担保	履行完毕

#### (1) 关联担保基本情况

2019年11月18日，公司与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为(330107422191114)浙泰商银(高保)字第(0069260646)的《最高额保证合同》，约定公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司2019年11月14日至2021年11月14日在泰隆银行台州路桥支行的借款提供保证担保，保证金额为1250万元，截至报告期末实际担保债权余额为500万元。

2019年7月18日，2019年第二次股东大会审议通过了《关于公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保的议案》，对上述关联担保事项进行了审议。

#### (2) 关联担保期后解除情况

2020年10月23日，浙江朔展自动化设备股份有限公司已将500万元贷款归还，并取得银行的结清证明，该笔担保已解除。

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### (3) 实际控制人就担保事项做出的承诺

2020年10月23日，公司实际控制人出具承诺：“本人作为朔翔科技与浙江朔展自动化设备股份有限公司的实际控制人，现出具如下承诺：1、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署的合同编号为(330107422191114)浙泰商银(高保)字第(0069260646)的《最高额保证合同》到期前，浙江朔展自动化设备股份有限公司不再基于该担保合同新增任何借款；2、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为(330107422191114)浙泰商银(高保)字第(0069260646)的《最高额保证合同》到期或提前解除后，不再以朔翔科技的名义为本人及本人实际控制人的其他公司提供任何担保；3、若朔翔科技因为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保而遭受任何经济损失，由本人全额承担”。

(4) 公司已于2020年11月23日取得泰隆银行台州路桥支行开具的担保证明：“兹证明，客户台州市朔翔科技股份有限公司(统一社会信用代码号码: 91331003759090259F)于2019年11月14日为我行客户浙江朔展自动化设备股份有限公司。(统一社会信用代码号码: 1331000MA29YTYJ5P)提供最高额担保，担保期限自2019年11月14日至2021年11月14日止，担保金额为人民币【壹仟贰佰伍拾万元整】。

2020年11月2日，该份最高额担保项下所有借款均已结清，我行与客户台州市朔翔科技股份有限公司提前终止该份担保合同。”

## 5、抵押/质押合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	08800DY199H449J	宁波银行台州分行	为公司借款提供最高额抵押担保	“浙 2019 台州黄岩不动产权第 0007851 号”土地使用权	2019.8.1-2021.2.12	履行完毕
2	08800DY209N6AF6	宁波银行台州分行	为公司借款提供最高额抵押担保	“浙 2019 台州黄岩不动产权第 0007851 号”土地使用权	2019.8.1-2021.2.9	正在履行

2019 年 8 月 1 日，公司与宁波银行台州分行签署合同编号为 08800DY199H449J 的《最高额抵押合同》，约定公司以其所有的“浙 2019 台州黄岩不动产权第 0007851 号”土地使用权为公司 2019 年 8 月 1 日至 2021 年 2 月 12 日在宁波银行台州分行的借款提供抵押担保，担保金额为 23,349,100.00 元。

2020 年 7 月 27 日，公司与宁波银行台州分行签署合同编号为 08800DY209N6AF6 的《最高额抵押保证》，约定公司以其所有的“浙 2019 台州黄岩不动产权第 0007851 号”土地使用权为公司 2019 年 8 月 1 日至 2021 年 2 月 9 日在宁波银行台州分行的借款提供抵押担保，担保金额为 57,270,000.00 元。另补充本合同担保的范围还包括原已签订的编号为 08800DY199H449J 的《最高额抵押合同》项下债务人所有未清偿的债务。

## 6、其他情况

适用 不适用

## 五、经营合规情况

### （一）环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

（1）公司不属于重污染行业。

根据《建设项目环境影响评价文件分级审批规定》（环境保护部令第 5 号）之相关规定，对环境可能造成重大影响的行业包括：有色金属冶炼及矿山开发、钢铁加工、电石、铁合金、焦炭、垃圾焚烧及发电、制浆等；污染较重行业包括：化工、造纸、电镀、印染、酿造、味精、柠檬酸、酶制剂、酵母等。

根据《环境保护部办公厅关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函【2008】373 号）、《上市公司环保核查行业分类管理名录》的相关规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等。

公司的主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售。根据证监会公告(2012)31 号《上

市公司行业分类指引》(2012年修订)划分的行业分类,公司属于“C制造业”之“C29橡胶和塑料制品业”;根据国家统计局《国民经济行业分类标准》(GB/T4754-2017),公司所处行业属于“C制造业”之“C2927日用塑料制品制造”;根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所处行业属于“C制造业”之“C2927日用塑料制品制造”;根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司所处行业属于“13非日常生活消费品”之“13111013家用器具与特殊消费品”。公司所处行业不属于上述名录中规定的重污染行业。

通过核查当地环保局网站,公司不属于重点监控企业名单、重点污染源及重点排污单位名录。同时,通过对该网站行政处罚公示信息进行查询,未发现公司有受到环保部门行政处罚的记录。

(2) 核查公司建设项目的环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件的取得情况。

①年产2,000万套日用塑料制品技改项目

2019年1月,公司委托浙江冶金环境保护设计研究有限公司编制完成关于年产2000万套日用塑料制品技改项目的《建设项目环境影响报告表》。

2019年1月14日,台州市黄岩区环境保护局出具了《关于台州市朔翔科技股份有限公司年产2,000万套日用塑料制品技改项目环境影响报告表的批复》(黄环管【2019】6号),对公司提交的《台州市朔翔科技股份有限公司年产2,000万套日用塑料制品技改项目环境影响报告表》出具审批意见,原则同意公司环境报告中所列建设项目的性质、规模、地点和拟采取的环境保护措施。

《建设项目环境保护管理条例》(2017年修订)第十七条规定:“编制环境影响报告书、环境影响报告表的建设项目竣工后,建设单位应当按照国务院环境保护行政主管部门规定的标准和程序,对配套建设的环境保护设施进行验收,编制验收报告。”

2019年4月,公司委托台州市台环环境检测科技有限公司对公司建设项目竣工环境保护验收进行了检测并出具了检测报告,确认公司生产过程中产生的废水、废气、噪声、固废及质量控制均符合标准。

2019年4月,公司编制了《建设项目竣工环境保护验收监测报告表》,对建设项目“年产2000万套日用塑料制品技改项目”进行自主验收,验收结论为:“台州市朔翔科技股份有限公司年产2000万套日用塑料制品技改项目环保手续完备,较好执行了“三同时”的要求,相应配套的主要环保治理设施均已按照环评的要求建成,建立了环保管理制度,监测结果达标。验收工作组同意通过项目环境保护设施竣工验收。”

2019年4月13日,公司依法对年产2,000万套日用塑料制品技改项目竣工环境保护验收公示,公示日期:2019年4月13日-2019年5月14日。公司年产2000万套日用塑料制品技改项目现已在全国建设项目环境影响评价管理信息平台完成了项目信息自主验收备案。

②年产3000万套日用塑料制品车间建设项目-在建项目

2019年4月,公司委托浙江天川环保科技有限公司编制完成关于年产3,000万套日用塑料制

品车间建设项目的《建设项目环境影响报告表》。

2019年4月19日，台州市黄岩区环境保护局出具了《关于台州市朔翔科技股份有限公司年产3000万套日用塑料制品车间建设项目环境影响报告表的批复》（黄环管【2019】16号），对公司提交的《台州市朔翔科技股份有限公司年产3,000万套日用塑料制品车间建设项目环境影响报告表》出具审批意见，原则同意公司环境报告中所列建设项目的性质、规模、地点和拟采取的环境保护措施。

该项目正在建设过程中，尚未竣工验收。

(3) 公司生产过程中产生的主要污染物包括废水、废气和噪声、固废，针对污染物的主要环保处理措施具体如下：

**废水：**项目所在地已纳管。项目产生的废水主要员工生活污水和注塑机冷却水循环用水。其中项目注塑机冷却水循环使用定期补充，不外排；外排废水主要为员工生活污水，生活污水经化粪池预处理后排入市政污水管网，再进入院桥污水处理厂统一处理达《台州市环境保护局关于台州市城镇污水处理厂出水指标及标准限值表（试行）》中准IV类水标准后，排入排放温州河。

**废气：**废气主要为注塑过程中产生的有机废气，污染因子以非甲烷总烃排放标准执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015），恶臭执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）。公司加强车间通风，对于废气由集气罩收集后经低温等离子装备/布袋除尘设备处理，通过排气筒高空排放。

**噪声：**厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的厂界外2类标准，其中紧邻十院线的西厂界噪声执行4类标准。公司在满足生产要求的前提下，优先选用低噪声型设备；对高噪声设备，做好减震公章，安装弹性衬垫和保护套；定期检查设备，加强设备维护；合理车间布局。

**固体废弃物：**危险固废主要为废液压油、危险包装固废，收集后暂存于危废暂存库，并委托台州德长环保有限公司、玉环市乳化液处理有限公司等有资质的单位安全处置。一般固废中的废塑料边角料和不合格件经收集暂存，破碎后回用，集尘灰、非金属边角料收集后出售给物资回收部门进行综合利用。生活垃圾收集后委托当地环卫部门清运处理。

#### (4) 排污许可证

2014年10月11日，朔翔有限取得台州市黄岩区排水管理处核发的《城市排水许可证》（编号：浙台黄排许字第A2014083号），准予在许可范围内向城市排水管网及其附属设施排放污水，有效期至2019年10月10日。

2020年7月23日，公司现实际生产场所系从黄岩佳仁日用品有限公司处租赁，台州市黄岩佳仁日用品有限公司取得台州市黄岩区综合行政执法局核发的《城镇污水排入排水管网许可证》（编号：浙台黄排许字第A2020073号），准予在许可范围内向城市排水管网及其附属设施排放污水，有效期至2023年1月1日。

2020年7月28日，台州市朔翔科技股份有限公司依法完成全国排污许可证管理信息平台固

定污染源排污登记并取得登记编号为：91331003759090259F001W《固定污染源排污登记回执》，有效期为2020年7月28日至2025年7月27日。

由于公司年产2000万套日用塑料制品项目所使用的厂房是公司从台州市黄岩佳仁日用品有限公司处租赁，土地使用权和房产所有权均为台州市黄岩佳仁日用品有限公司，政府相关部门依法为台州市黄岩佳仁日用品有限公司办理排污许可的同时，台州市黄岩区综合行政执法局核发的《城镇污水排入排水管网许可证》备注中明确表述了台州市朔翔科技股份有限公司，因此该排污许可证的管理的排污主体涵盖了公司，公司依法使用该排污许可手续合法合规。

#### （5）公司的日常环保情况

公司历来重视环境保护工作，认真履行企业主体责任，严格按照国家有关项目环境管理法规要求，积极履行环评批复及验收手续，做好环保措施，各项污染治理符合国家和地方的环境保护标准。公司环评手续齐备，经查询台州市生态环境局等网站，公司在报告期内无环保违法行为，也未受到相关环保部门的行政处罚。

#### （6）公司环保的合法合规性

报告期内，公司环评验收程序与实际投产时间存在滞后，存在程序上的瑕疵，但公司自成立以来未受到相关行政主管部门的处罚，也没有对当地环境产生严重后果。

公司目前场所环评情况同生产情况一致。

2020年8月20日，台州市生态环境局黄岩分局于出具了复函：“经审查，台州市朔翔科技股份有限公司自2018年1月1日至2020年7月31日没有因违反有关环境法律、法规受到过环境行政处罚。”

## （二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

#### （1）安全生产许可

根据《安全生产许可证条例》第二条的规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。”

经核查，公司的业务不属于上述《安全生产许可证条例》规定的需要办理安全生产许可的范围，公司无需办理安全生产许可。

#### （2）建设项目安全设施验收情况

根据《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收。”

公司业务不属于矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目，不属于须进行安全设施验收的情形。

### (3) 合法合规证明

2020年8月19日，台州市应急管理局出具《证明》：“兹证明，台州市朔翔科技股份有限公司自2018年1月1日至今，遵守《中华人民共和国安全生产法》等有关健康及安全生产的法律法规，遵守了该公司经营所在地政府公布的安全生产实施规则。该公司安全生产管理制度健全，不存在受到我局行政处罚的情况，也不存在因涉嫌违反安全生产监管法律、法规的规定而被我局立案调查的情形。”

报告期内，公司不存在因违反安全生产相关法律法规而受到处罚的事项。

### (4) 报告期以及期后的安全生产方面的事故、纠纷情况

生产安全事故，是指生产经营单位在生产经营活动（包括与生产经营有关的活动）中突然发生的，伤害人身安全和健康，或者损坏设备设施，或者造成经济损失的，导致原生产经营活动（包括与生产经营活动有关的活动）暂时中止或永远终止的意外事件。

根据《生产安全事故报告和调查处理条例》（中华人民共和国国务院令493号）第三条规定：根据生产安全事故（以下简称事故）造成的人员伤亡或者直接经济损失，事故一般分为以下等级：

（一）特别重大事故，是指造成30人以上死亡，或者100人以上重伤（包括急性工业中毒，下同），或者1亿元以上直接经济损失的事故；

（二）重大事故，是指造成10人以上30人以下死亡，或者50人以上100人以下重伤，或者5000万元以上1亿元以下直接经济损失的事故；

（三）较大事故，是指造成3人以上10人以下死亡，或者10人以上50人以下重伤，或者1000万元以上5000万元以下直接经济损失的事故；

（四）一般事故，是指造成3人以下死亡，或者10人以下重伤，或者1000万元以下直接经济损失的事故。

因此，公司生产过程中发生的员工伤残情形不属于安全生产事故。

2020年8月19日，台州市应急管理局出具《证明》：“兹证明，台州市朔翔科技股份有限公司自2018年1月1日至今，遵守《中华人民共和国安全生产法》等有关健康及安全生产的法律法规，遵守了该公司经营所在地政府公布的安全生产实施规则。该公司安全生产管理制度健全，不存在受到我局行政处罚的情况，也不存在因涉嫌违反安全生产监管法律、法规的规定而被我局立案调查的情形。”

截至报告期末及期后公司不存在未决及新增安全生产纠纷。

### (5) 公司的安全生产管理措施

虽然公司的业务不属于上述《安全生产许可证条例》规定的需要办理安全生产许可的范围，公司无需办理安全生产许可。公司报告期内发生的员工伤残均系违反操作手册及安全生产

管理制度造成。公司为防范安全生产隐患，制定了《安全生产管理制度》，对生产过程中可能造成人体健康危害的情形做出了明确要求。

### （三）质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

#### （1）质量管理体系认证

公司建立了完备的质量控制体系，设立了质量部，负责公司质量体系的运行和所有体系的认证，行使质量监督、管理和质量检验职能，对公司产品质量负责。公司依据 GB/T19001-2016 及 ISO 9001:2015 质量管理体系建立了全过程的质量控制体系，涵盖了产品质量形成的全部环节，通过标准化的流程对影响产品质量的人、机、料等因素进行控制，从而保证公司产品及服务的一致性和稳定性。公司取得相关质量管理体系认证如下：

序号	证书名称	证书编号	发证机关	有效期
1	质量管理体系认证证书	10229Q13343ROM	北京中联天润认证中心	2019.03.28-2022.03.27

#### （2）合法合规证明

2020年8月17日，台州市黄岩区市场监督管理局出具《证明》：“经审查，台州市朔翔科技股份有限公司自2017年1月1日至2020年8月17日未发现有工商违法行为或处罚记录。”

截至本公开转让说明书出具日，公司已按照有关规定建立完善的内部质量标准并严格执行，公司的产品质量标准符合法律法规规定。

### （四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

#### （1）消防备案情况

公司现实际生产场所系从黄岩佳仁日用品有限公司处租赁，2018年8月15日，台州市公安消防支队黄岩区大队就该场所的消防检查后出具了《关于黄岩佳仁日用品有限公司已建待批项目检查的函》黄公消函【2018】14号，认定：经过检查，认为基本满足消防技术规范要求。

#### （2）在建工程消防审查情况

①2019年4月26日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《施工图设计文件消防审查合格书》，编号：浙0001建【2019】-1287，项目名称：年产3000万套日用塑料制品车间建设项目；

②2020年7月6日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《施工图设计文件

消防审查合格书》，编号为：浙 0001 建【2020】-1733，项目名称：年产 3000 万套日用塑料制品车间建设项目。

### （3）消防部门合法合规证明

2020 年 8 月 19 日，黄岩区消防救援大队出具《证明》：“台州市朔翔科技股份有限公司自 2018 年 1 月 1 日至今不存在因涉嫌违反消防相关法律、法规而被我部门立案调查的情形，无处罚记录。”

## 六、 商业模式

公司主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售。报告期内，公司主要采用以销定产模式，合理安排采购、生产、销售环节。经过多年积累发展，公司形成了符合自身发展的商业模式，在行业内有一定的知名度，形成了较好的品牌效应。

### （一）研发模式

公司十分注重技术和产品研发，在行业内具有一定的技术优势。公司以市场需求为导向，通过市场调研和客户订单进行可行性分析，并在生产加工过程中不断改进产品生产工艺和技术，力求产品性能、组织结构、尺寸大小等每个细节达到最优。公司产品可根据客户要求要求进行改良和定制，产品性能优异稳定，深受客户好评。

### （二）采购模式

公司原材料采购主要包括聚丙烯、聚乙烯、塑料ABS、聚苯乙烯、聚酯切片等。一般情况下，公司会预留一定周期的基本原材料库存量，以保证正常生产；若预期原材料价格将在中短期内大幅上涨，则会加大原材料备货库存。公司采购部门根据生产计划和订单需求制定采购方案，面向市场独立采购各种原辅材料，并将原材料入库管理，各单位根据生产任务和计划进行领用。公司综合考虑原材料质量、性能、价格、到货准时率等多方面因素选择供应商。通过与供应商的多年合作，公司能够较好地掌握各家供应商的供货节奏，以保证原材料供应及时、质量稳定，有效控制采购成本。

### （三）生产模式

报告期内，公司主要采用“订单式生产模式”以销定产，即根据客户订单制定具体采购计划、组织生产，并按照用户要求的产品规格、数量和交货期交货。具体而言，生产部门在接到生产订单后，根据订单和实际库存情况安排生产计划，然后根据生产计划领用原、辅材料，进行生产、加工和调度管理，对产品生产的工艺流程、质量控制等执行情况进行监督管理，并对生产异常情况进行处理，以确保产品符合客户要求。公司产品在发货前，由技术部门对成品进行检测确认。

### （四）销售模式

公司报告期内主要销售额来自美国等经济发达地区，公司深耕美国市场多年，凭借对美国等经济发达地区日用塑料制品市场的深刻认识，严格的产品性能管控、不断提升的设计与制造工艺水平、良好的企业信誉、健全的客户服务体系，在经营过程中积累了丰富的客户资源。

## 1、报告期内，公司外销业务的经营模式如下：

公司外销客户主要集中在美国等经济发达地区，主要为当地零售商。得益于公司产品的良好品质以及较高的性价比，公司与主要外销客户已经建立起良好的长期合作关系。

公司主要通过老客户稳定合作、参加展会、老客户介绍新客户等方式获得订单。在销售过程中，公司与境外的客户均按FOB模式采用买断式方式进行销售。

## 2、内销模式

内销销售方式以线下销售为主。下游客户主要为贸易公司、日用品销售商。产品价格根据市场价格调整，并经双方协商，待确认一致后，客户正式下单或签署合同。内销产品出库并经对方验收确认后，内销部按销售订单相关条款约定进行催款结算及售后服务。

## (五) 盈利模式

报告期内，公司主要通过塑料日用品的研发、设计、生产与销售实现盈利。公司结合市场需求及行业发展趋势，在现有产品基础上不断研发新产品、改进工艺流程、降低生产成本、提升产品品质，进一步扩大市场份额，以实现盈利最大化。

## 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

## (一) 公司所处行业的基本情况

## 1、行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家发展与改革委员会	负责研究拟定行业整体规划，组织制定行业规章、规范和技术标准，实施行业监督管理。
2	安全生产监督管理局	负责统筹协调行业发展的重大政策调整、战略规划等。
3	国家食品质检总局和各级质量技术监督局	主要负责食品用包装、容器、工具等制品生产许可发证检验、强制检验、与企业的检验能力比对及相应的质量安全评价工作
4	中国塑料加工工业协会	协助政府实施行业管理，参与制定、修改本行业各类标准并组织行业标准的实施，维护行业整体利益和行业内企业的合法权益，指导行业健康发展。

## 2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《塑料加工业技术进步“十三五”发展指导意见》	中国塑协【2017】第068号	中国塑料加工工业协会	2017.08	在《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》基础上，提出技术进步指导意见。
2	《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》	中国塑协【2016】第032号	中国塑料加工工业协会	2016.05	编制《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》（规划期为2016-2020年），作为未来五年我国塑料加工业发展的指导性文件和实现塑料制造强国目标的行动纲

					领, 同时也可作为塑料加工业各子行业 and 各地区编制规划的重要依据。
3	《食品安全国家标准食品接触材料及制品通用安全要求》	GB4806.7	国家卫生计生委食品药品监管总局	2016.1	根据《中华人民共和国食品安全法》和《食品安全国家标准管理办法》规定, 经食品安全国家标准审评委员会审查通过, 发布《食品安全国家标准食品接触材料及制品通用安全要求》等 53 项食品安全国家标准
4	《工业绿色发展规划 (2016-2020 年)》	-	国家工业和信息化部	2016.07	要加快推动再生资源高效利用以及产业规范发展。围绕废塑料等主要再生资源, 加快先进适用回收利用技术和装备推广应用; 到 2020 年将主要再生资源利用率提升至 75%
5	《中华人民共和国食品安全法》	-	全国人民代表大会常务委员会	2015.04	贮存、运输和装卸食品的容器、工具和设备应当安全、无害, 保持清洁, 防止食品污染, 并符合保证食品安全所需的温度等特殊要求, 不得将食品与有毒、有害物品一同运输
6	《国务院办公厅关于印发 2012 年食品安全重点工作安排的通知》	国办发【2012】16 号	国务院办公厅	2012.02	针对食品用纸、塑料等食品包装材料、容器, 进一步完善质量安全检测方法、标准。依法取缔生产销售假冒伪劣包装材料的“黑窝点”。加强对餐具集中消毒单位消毒工艺流程、使用消毒产品以及消毒餐具包装和标签内容等的监督检查, 依法打击无证无照从事餐具集中消毒经营服务行为。加强对餐饮服务单位的监督检查, 查处使用不合格餐具、自行消毒不符合规范等问题。
7	《“十二五”资源综合利用指导意见》(2011) 2919 号	-	国家发展和改革委员会	2011.12	农林废物: 建设秸秆收储运体系, 推广秸秆肥料化、饲料化、基料化、原料化、燃料化利用; 鼓励林业“三剩物”、次小薪材、制糖蔗渣及其他林业废弃物的资源化利用; 推进畜禽养殖废弃物的综合利用。
8	《食品用包装、容器、工具等制品生产许可通则》、《食品用塑料包装、容器、工具等制品生产许可审查细则》	国质检试食监【2006】334 号	国家质量监督检验检疫总局	2006.07	企业应制定原辅材料采购的管理制度, 对原辅材料的采购、检验或者验证实施有效控制, 保证产品所用原辅材料满足规定要求。原辅材料必须提供检验合格证明或报告, 必须使用食品用原辅材料, 符合其卫生标准, 并提供相应的证据。

### 3、行业发展概况和趋势

#### (1) 塑料制品行业发展概况

塑料, 是指以高分子化合物合成树脂为主要组分, 加入适当填料和其他添加剂, 经加工成型

的塑性材料或固化交联形成的刚性材料。

塑料行业是 20 世纪发展起来的新兴工业，发展至今不过百年的历史。1907 年，被誉为“塑料之父”的美籍比利时人列奥·亨德里克·贝克兰以煤焦油为原料制造出了第一种人造全合成材料酚醛塑料，它的诞生标志着人类社会正式进入塑料时代。塑料问世以来就以惊人的速度发展，特别是在两次世界大战期间，战争对合成树脂的强烈需求极大推动了石油化工和高分子材料研究的进展，热塑性塑料品种（聚苯乙烯 PS、聚氯乙烯 PVC、聚酰胺 PA 等，又称可再生塑料）相继问世，大大拓展了塑料的应用空间，使塑料制品进入了飞速发展的时代。塑料凭借其廉价、质轻、绝缘、不腐、不锈等诸多优点，以惊人的速度替代金属、木材与水泥等结构材料，其产量在 20 世纪 50 年代就已经超过了金属铝。1963 年，科学家齐格勒、纳塔发明了聚烯烃的聚合方法，塑料中产量最大的聚丙烯 PP 等聚烯烃塑料问世，随后塑料产量又迅速超过了铜和锌，70 年代已接近木材和水泥的产量，80 年代初在体积上已经超过了工业时代的代表—钢。经过短短 100 年的发展，塑料工业已成为与钢铁、水泥、木材并驾齐驱的基础材料产业，且其应用范围更甚于其他三种基础材料。今天，在日常生活中，随处可见塑料的影子，小到塑料水杯、塑料保鲜盒、塑料脸盆、塑料椅凳，大到汽车、电视机、电冰箱、洗衣机甚至飞机和宇宙飞船上，都离不开塑料。

塑料制品是采用塑料为主要原料加工而成的生活、工业等用品的统称。包括以塑料为原料的注塑、吸塑等所有工艺的制品。塑胶是一类具有可塑性的合成高分子材料。它与合成橡胶、合成纤维形成了日常生活不可缺少的三大合成材料。具体地说，塑料是以天然或合成树脂为主要成分，加入各种添加剂，在一定温度和压力等条件下可以塑制成一定形状，在常温下保持形状不变的材料。塑料制品作为主要的模具成型产品之一，是采用塑料为主要原料加工而成的生活用品、工业用品的统称，包括以塑料为原材料的注塑、吸塑等所有工艺的制品。塑料制品具有重量轻、成本低以及良好的可塑性、绝缘性、抗腐蚀性等特点，被广泛应用于汽车、通信、电子、家电、医疗等众多领域。在“以塑代钢”、“以塑代木”的发展趋势下，塑料制品加工业得到了快速的发展，原材料及助剂、塑料模具设计制造、加工装备及工艺技术等多个方面都取得了重要突破。

新中国成立 70 年以来，经济发展取得了巨大成就，目前我国已是仅次于美国的全球第二大经济体。我国合成树脂工业也从无到有、从小变大，从大变强，已成为全球最大的合成树脂生产和消费国，合成树脂产业作为石化产业的重要部分已成为我国经济的支柱产业。回顾 70 年的发展历史，我国合成树脂工业可以分为 3 个阶段：第一阶段是从 1949 年到 1978 年，在这一期间，尽管受到了主要资本主义国家的封锁，我国合成树脂工业仍实现了从无到有；第二阶段是从 1978 年到 2008 年，在改革开放的推动下，充分引进国外先进技术和利用加入 WTO 带来的市场机遇，我国合成树脂工业在短短的 30 年里，迅速成为全球最大的合成树脂生产和消费国；第三阶段是从 2008 年开始，我国合成树脂工业进入了新的发展阶段，新技术、新品种、新业态的不断发展，开始向合成树脂强国迈进。经过数十年的快速发展，我国塑料制品行业发生了巨大的变化。

随着节能环保产业的快速发展，塑料制品凭借重量轻、成本低、可塑性强等优势在汽车、飞机、轨道交通方面的运用越来越广。中国塑料加工工业协会发布的《塑料加工业发展规划指导意

见》中明确提出，大力实施高端化战略，紧紧围绕“功能化、轻量化、生态化、微成型”技术发展方向。塑料制品轻量化顺应了“以塑代钢”、“以塑代木”的发展趋势，并有利于实现节能降耗。近年来，绿色环保的塑料制品及其生产技术得到了迅速发展。塑料机械与模具、塑料树脂与助剂、添加剂产业链的成熟与完善，不仅提高了塑料制品的生产效率，还降低了生产能耗。随着绿色、节能、高效新型加工成型工艺和技术的开发应用，以及生态合成革（水性聚氨酯、无溶剂等）、无铅PVC异型材和管材等的生产和推广应用，塑料制品的污染性逐步降低，朝绿色环保的方向快速发展。随着社会主义新农村建设、城市化进程的加快、中国城市化率的提高、新型农业的发展以及管廊工程和海绵城市的推进，对塑料管道、异型材、人造革、合成革、塑料薄膜等一系列塑料制品的快速需求增长的拉动作用，技术创新能力的提升将推动通用塑料制造业的发展，科技创新和制度管理创新将大大激发市场活力。内需对塑料经济增长的作用在加大，为中国通用塑料发展新增了市场空间；国家关于农业发展的决定，加强城市化进程、振兴东北老工业基地、开发西部地区等战略，促使塑料工业将随着整个工业的战略转移，未来逐步由两个三角洲地区向中部地区发展，同时实现区域性战略转变，推动通用塑料的大发展。（《2020-2026年中国塑料制品行业市场调研及战略规划投资预测报告（中金企信国际咨询-国统报告网）》）

随着产业结构逐步转型升级，高档产品比重逐步加大，基础配套服务功能不断完善，塑料制品产量不断增长，市场空间仍然较大，产值可保持较高增速，在满足社会一般性需求的基础性应用领域保持稳步增长情况下，高端应用领域在逐步强化，可以看出塑料制品业仍处于上升发展阶段，转型升级在稳步推进。“以塑代钢”、“以塑代木”的发展趋势为塑料制品业的发展提供了广阔的市场空间。未来，随着我国改性塑料的技术进步和消费升级，我国塑料制品业仍将持续增长。

## （2）日用塑料制品发展概况

日用塑料制品一般用PE（聚乙烯）和PP（聚丙烯）材料较多。脸盆、水桶、洗衣盆、塑料砧、塑料椅、部分口杯、筛子、以及药瓶等多用PE料生产，其特征是质地偏软而不易碎、耐腐蚀、耐碰撞，价格便宜、容易生产；质地叫硬的、带半透明的则用PP料日用塑料制品，如部分口杯、筛子、保鲜袋、保鲜膜、背心袋等。有的塑料坚硬如石头、钢材，有的柔软如纸张、皮革；从塑料的硬度、抗张强度、延伸率和抗冲击强度等力学性能看，分布范围广，有很大的使用选择余地。因塑料的比重小、强度大，因而具有较高的比强度。与其它材料相比，塑料也存在着明显的缺点，如易燃烧，刚度不如金属高、耐老化性差、不耐热等。

塑料制品耐用，价格实惠受到老百姓的欢迎，塑料制品应用广泛，庞大的下游行业为我国塑料制品行业的发展提供了强有力的支撑。塑料制品是采用塑料为主要原料加工而成的生活、工业等用品的统称。包括以塑料为原料的注塑、吸塑等所有工艺的制品。塑胶是一类具有可塑性的合成高分子材料。它与合成橡胶、合成纤维形成了日常生活不可缺少的三大合成材料。具体地说，塑料是以天然或合成树脂为主要成分，加入各种添加剂，在一定温度和压力等条件下可以塑制成一定形状，在常温下保持形状不变的材料。

相对于金属、石材、木材，塑料制品具有成本低、可塑性强等优点，在国民经济中应用广泛，塑料工业在当今世界上占有极为重要的地位，多年来塑料制品的生产在世界各地高速度发展。我国塑料制品产量在世界排名中始终位于前列，其中多种塑料制品产量已经位于全球首位，我国已经成为世界塑料制品生产大国。

从需求来看，我国人均塑料消费量与世界发达国家相比还有很大的差距。据统计，作为衡量一个国家塑料工业发展水平的指标塑钢比，我国仅为 30:70，不及世界平均的 50:50，更远不及发达国家如美国的 70:30 和德国的 63:37。未来随着我国改性塑的技术进步和消费升级，我国塑料制品需要预计可保持 10% 以上的增速。日用塑料制品应用广泛，庞大的下游行业为我国塑料制品行业的发展提供了强有力的支撑。随着《振兴石化行业规划细则》的出台，我国塑料制品行业迎来新的发展机遇。我国塑料制品市场需求主要集中于农用塑料制品、包装塑料制品、建筑塑料制品、工业交通及工程塑料制品等几个方面。

### **(3) 未来塑料制品行业发展方向**

未来智能的塑料制品生产工厂应该是：设备智能、生产智能、服务智能。设备智能化从而实现生产智能化，生产智能化从而实现生产数据化，生产数据化有效的改变服务智能化。

1) 注塑设备的要求：未来智能注塑机都能利用生产系统设定生产需求，通过射频信息芯片和大数据平台，自动识别并调整/安装符合的模具、自动接水接气、自动接中子等生产需要的步骤，各种信息数据通过联网传输给注塑机云平台，注塑云根据大数据分析智能选择模具、自动安装模具、智能调整工艺，智能安排设定好的原料来完成个性化、批量化的生产，还将能够和加工设备、组装设备、包装设备等进行配合，协作完成整体产品制造、包装、仓储、运输。

2) 智能生产：将客户需求反过来决定生产流程，为完成个性化生产和小批量生产，采用让生产原料和零部件先运行并引导完成整个生产过程。例如有 10 批次生产订单，每一批次都是客户定制，首先把客户定制需求直接输入到原料和零部件的识别芯片，智能拌料系统开始识别信息并提前把信息传输给注塑云的中央控制器，由它智能判断如何配比原料、颜色、贴纸、嵌件、选择模具指挥机械手臂和自动供料系统来完成生产、包装并输送到专属仓库出运。

#### **3) 智能服务**

①智能主动服务：未来智能工厂的注塑机和辅助设备会通过各地的注塑云来接收工厂注塑机生产的状态、数据，在通过数据分析，最终得出机器需要保养、检修和某个部件有需要更换可提前准备配件，把被动服务变成智能主动将更安全、高效的服务客户；

②生产力与生产需求对接服务：完成智能化生产后的企业会转型成一个智能化的工厂，工厂所有的设备都将实现数据联通，都可以通过注塑云让工厂决策者时时知道生产状况，便于判断注塑机剩余的生产能力和是否需要多余的生产能力来一起完成生产制造。如果一个塑料制造企业有 100 台大小不一的注塑机，但在某一个时间点有剩余生产能力，就可以通过注塑云来出售，这些有生产需求和有生产能力的公司就可以完美对接，可以使生产企业有效的降低成本提高利润，而有生产需求但没有设备的个人或企业就有这样廉价的机会。最终通过注塑云把每个注塑机作为一

个服务提供商，为投资者带来更大收益，能够让更多的创业者轻松的进入塑料制造业来实现他们的梦想。

#### **(4) 日用塑料制品行业与上、下游行业之间的关联性**

##### **①上游行业对日用塑料制品行业的影响**

日用塑料制品行业的主要原材料为 PP(聚丙烯)、PE(聚乙烯)、PS(聚苯乙烯)、PC(聚碳酸酯)和 ABS(丙烯腈-丁二烯-苯乙烯)，其中 PP 用量占比最大。上述主要原材料均为通用化工产品，供应量充足。作为石化产品，上述原材料的价格主要受国际石油价格波动及市场供求关系的影响。从长期来看，随着世界各国对太阳能、风能、核能等各种新能源加大推广应用力度，石油作为基础能源的地位有所下降，石化产品的价格相应地将呈下行态势，从而为日用塑料制品企业提供更为充沛和廉价的原材料，为其创造良好的外部发展条件。此外，国内金融市场日趋发达，基于石油石化产品的金融工具品种日益丰富，在原材料价格大幅波动时，大中型企业也能够通过套期保值业务锁定一部分风险，提高生产成本的稳定性。

##### **②下游行业对日用塑料制品行业的影响**

日用塑料制品为日用消费品，主要通过商场、超市等各类零售终端，最终进入千家万户。随着国民经济持续、健康、快速的发展，人民生活水平稳步提高，日用塑料制品在消费量和消费档次两方面都将有所提升，该行业不存在显著的天花板，市场的发展最终将驱动行业集中度提高，从而提升品牌企业的盈利能力。

而针对各类渠道，生产企业一方面是在产品开发、成本控制、物流、促销活动、客户管理等各环节提高企业的经营效率和经营成果，并与渠道分享利益，继续强化与渠道的稳定合作关系，实现双赢；更重要的是通过这些环节形成的综合竞争力扩大渠道对公司产品的需求，建立品牌影响力，减少偶然性因素对公司独立生存发展能力的冲击。

#### **4、行业竞争格局**

家居塑料用品类别多而细，且主要面向大众家庭，产品定位直接受居民消费水平的影响，而我国国民目前整体消费水平刚越过中等发达国家水平线，二元经济结构明显，大部分仍远未达到平均线，这导致家居塑料用品消费呈现一定的层次结构差异性，家居塑料用品行业竞争大体可分为高端、中端和低端产品三个层次。

高端产品主要面向国内高收入的消费群体，高收入消费群体品牌意识强、对生活品味要求高，对价格敏感性低，因此高端产品价格较高，消费群体比较狭窄，消费量相对较小，目前国内高端产品市场基本被国外品牌“特百惠”和“乐扣乐扣”等所占据。受国外市场消费习惯的影响，同时受制于较高的生产成本和营销费用，国外品牌的产品线一般集中于单价和附加值较高的食品容器类品种（代表性产品如水杯、保鲜盒等）。上述因素使得国外品牌较难延伸其产品线从而与国内品牌企业形成全面竞争关系，也不易在除食品容器类等少数产品以外树立涵盖广泛产品的强势家居塑料用品品牌。

中端产品性价比较高，主要面向庞大的中等收入消费群体，这类消费群体品牌意识较强、对产品的品质要求较高，但与高收入消费群体相比，其对价格相对敏感，品牌黏性还有待提高。目前中端产品市场主要为国内品牌企业所占有，代表性企业广州市振兴实业有限公司、浙江龙士达塑业有限公司、浙江清清美家居用品有限公司、北京禧天龙塑料制品有限公司、四川鸿昌塑胶工业有限公司等。国内品牌企业的产品线普遍较长，而且受益于中等收入人群的数量扩大和消费能力升级，发展空间较大。中端产品的目标消费群体具有一定的价格敏感性，要求生产企业具备较强的成本控制能力；同时对产品品牌、品质已具有较强的辨识度，要求生产企业在生产技术、质量控制、品牌建设等方面进行适当投入；尤其重要的是，由于需要面对国内不同区域以及城乡差异化的复杂的市场环境，营销渠道的规模和效率直接影响市场占有率和消费者认知，决定了各品牌企业的相对优势。

低端产品主要面向低收入消费群体以及农村市场，这部分消费群体通常品牌意识较弱，而对产品的价格敏感性很高。低端产品通常由业内为数众多的小规模企业生产，这类企业受资金、技术和研发设计能力所限，产品品种相对较为单一、品质较低、缺少品牌影响力，产品价格较低，主要通过农贸市场、集市等渠道销售，受制于流通成本，其消费市场通常仅限于生产企业当地的区域市场。低端产品的市场竞争较为激烈，市场竞争手段主要表现为价格竞争。

综上所述，在目前市场竞争格局下，高、中、低端产品的核心竞争因素分别体现在品牌、渠道和价格方面。随着城镇化进程的持续推进、人民生活水平的提高，家居塑料制品将迎来消费量和消费档次的同时升级，低端产品市场将逐步为中高端产品所挤占，行业内的家庭作坊和中小企业将被淘汰或并购，具备较强产品研发能力和品牌影响力的大中型企业将会占据有利的发展先机，不断扩大市场份额，提高行业集中度。公司认为，未来中国家居塑料制品行业必将经历一轮行业的整合和洗牌，国内的领军品牌企业将会从中更多受益，并逐步实现民族品牌对国外品牌的替代，主要原因有：

(1) 产品线：高端产品品牌是在发达国家发展起来的，适用于国内消费者的家居塑料制品品种相对较少，而且生产成本和营销费用较高，因此形成了以食品容器类为核心的产品线，与国内品牌从成长初期即着眼于全品类家居用品相比，国外品牌在中国市场的发展受到较大局限；

(2) 渠道：国外品牌由于其产品特性，一般在KA等大型终端设立专柜或专卖店进行营销，辐射范围较窄，难以有效进行渠道下沉，而国内品牌通过自营和经销以各种形式灵活组合，可以在全国范围内构建面向千家万户的营销网络；

(3) 品牌成长空间：国外品牌在食品容器类产品具有较强的优势，但其难以成长为全品类家居用品的强势品牌，相反，在产业政策的扶植下，优秀的国内品牌有望做强做大，构建覆盖全品类家居用品的品牌系列。

因此，少数优秀国内品牌企业更熟悉国内消费者需求，产品丰富多彩，渠道渗透能力强，随着其研发设计能力的提高，品牌影响力将不断上升，它们不仅能够淘汰落后产能，还有望发挥本土企业的优势和特色，逐步渗透高端产品市场，从而逐渐形成民族品牌对国外品牌的替代。

公司始终注重研发设计和产品品质，历经多年发展，形成了完整而丰富的产品线。公司将继续引进优秀的研发设计人员和先进的自动化生产设备，不断提升产品的研发设计能力和生产工艺水平，加大品牌建设的投入力度，持续提升公司品牌形象，从而在巩固现有中端产品市场的基础上，逐步向高端产品市场渗透，在行业整合过程中发展壮大，并逐步建立具有国际影响力的家居用品民族品牌。

## 5、行业壁垒

小规模日用塑料制品生产加工对资金、技术、人才等要求不高，行业进入门槛较低。但大规模产业化的生产企业，则需要拥有完善的销售渠道、雄厚的研发设计实力、对生产的系统管理能力以及消费者对品牌的认可，行业主要进入壁垒如下：

### （1）营销渠道门槛

家居塑料用品作为终端消费品，最终应用于千家万户日常生活的各个领域，不建立辐射范围广、下沉程度深的营销网络，就难以成就全国性的优势品牌，因此要求优秀的企业拥有一个广泛、成熟和稳定的营销网络。

新企业要进入家居塑料用品行业中、高端市场，不但需要投入巨额资金建设营销网络，承担各类零售终端要求的入场费、促销费、店庆费、固定合同点费、无条件返利等越来越高的销售费用，而且建立营销网络需要时间和人力资源的积累。因此，新企业在渠道建设上面临着巨大的显性成本和时间成本投入，而且需要承受投资失败的风险，营销渠道建设是该行业中、高端市场最显著的进入障碍。

### （2）研发设计门槛

作为一种日用消费品，要获得广大消费者的认可，除了需要具备基本的使用功能和质量要求之外，还取决于产品的款式、外观和人性化功能设计；随着消费观念的更新，还要满足对产品日益增加的健康性和环保性方面的诉求。因此，优秀的企业必须具备良好的研发设计能力，针对各类消费群体的消费需求、审美观念和消费习惯，设计出不同款式和功能的产品；在市场出现新的流行趋势时，还要求企业能够快速反应，设计出适合市场需求的产品。

对于本行业中、高端市场的潜在进入者，建设拥有良好研发设计能力的团队需要花费大量成本和时间，研发设计经验和对市场需求信息把握能力的积累也需要经历较长的过程。对潜在进入者而言，研发设计能力成为一个重要的障碍。

### （3）生产管理门槛

产品线长是家居塑料用品企业塑造竞争优势的重要手段之一，塑料作为一种多用途、多功能材料能够很好的适应这种发展战略。因此，国内品牌企业的家居塑料产品的品种、型号、规格、颜色众多，一些企业还通过塑料和其他材质搭配来延伸产品线，使得这些企业必须具有先进的生产管理水平。能否根据市场需求编排合理的生产计划，并在生产过程中对生产进度、库存、质量和成本等方面进行有效的动态控制，高效率高质量地配合市场营销和研发设计的要求调整生产计

划,科学地进行生产管理成为影响本行业企业成长的关键因素。拥有管理能力较强的、紧密合作的管理团队,实现计划、生产、控制等各环节的高效系统化管理成为行业内企业竞争力的重要因素,对潜在进入者形成了一定的制约。

#### (4) 产品质量门槛

品牌企业的家居塑料制品的生产和质量需要达到一定的标准,如《塑料保鲜盒》、《塑料家用垃圾桶》、《塑料毛刷》、《塑料储物盒》、《塑料收纳箱》、《塑料提桶》、《塑料饮水水杯》、《热塑性塑料餐具》等,这些标准要求业内品牌企业具有较高的技术装备水平。特别是涉及食品容器类的产品,对企业检测能力有着较高的要求。同时,要进入大型连锁零售终端,产品生产过程的规范、安全、环保是前提条件,对行业内的企业提出了较高要求。因此,行业潜在进入者面临产品生产和质量标准方面的壁垒。

#### (5) 品牌门槛

随着国民经济水平的提高,消费理念、消费方式的转变,人们更加关注产品的质量、声誉等因素。信赖名牌、消费名牌,已经成为人们消费的一种习惯,成为趋势和必然。

品牌实质上是基于行业的进入门槛和企业的竞争优势在产品上形成的可感知的差异性,强大的品牌对于企业与终端的谈判能力、提价能力、消费者的自愿消费意识等方面都有巨大的提升作用,通过品牌形成的超额利润和竞争优势是长期的,这对消费品生产企业尤为明显。

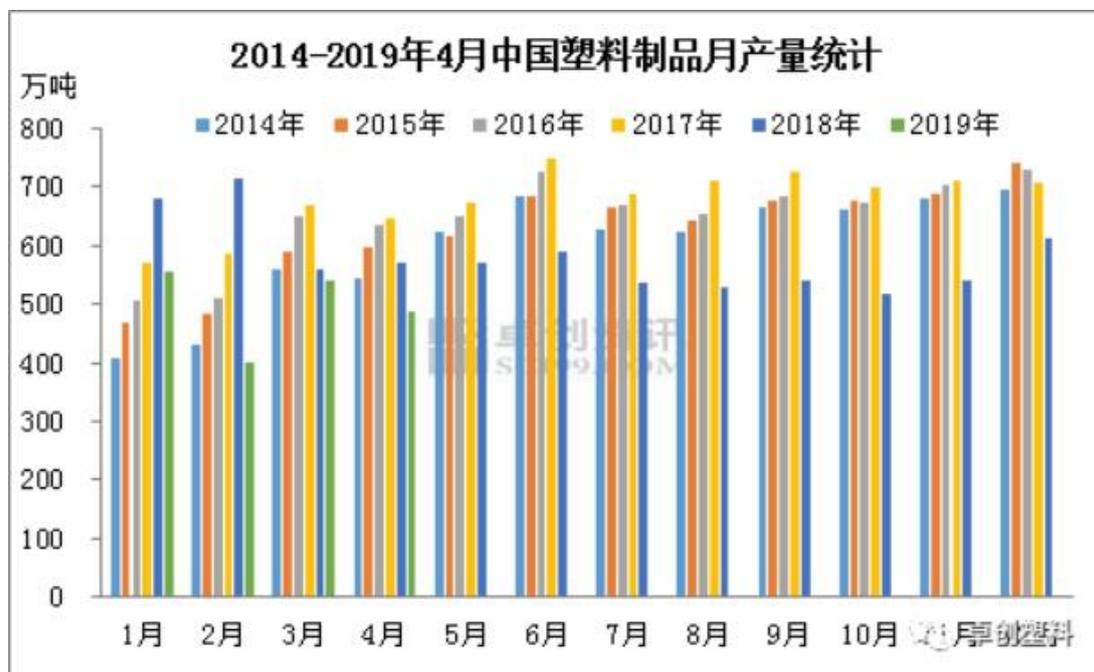
塑造一个成功的品牌,不仅需要投入大笔的品牌建设费用,而且需要长时间的积累,才能取得较高的市场认知度和市场占有率。行业内现有的大型企业通过多年的经营已经建立了一定的品牌优势,日用塑料制品行业的品牌集中度逐渐提高,这使得新进入日用塑料制品行业的企业需要面临激烈的品牌竞争。

## (二) 市场规模

目前中国是全球最大的塑料生产国与消费国,据卓创统计数据,塑料的表观消费量在 8,000 万吨附近,塑料制品的表观消费量在 6,000 万吨附近。塑料制品与人们生活息息相关,对塑料原料的影响也极其重大。



通过 2008 年至今中国塑料制品产量数据增长可以看出，2008-2018 年中国塑料制品行业保持着稳定的增长，在 2018 年出现了明显的下滑。这与国内行业政策出台也有一定程度的关系，比如说环保严查，自 2017 年开始的环保严查，下游小厂、不合规企业被陆续取缔、关停，制约了塑料制品产量的增加，在 2018 年表现的尤其明显。同时，这也与 2017 年的基数大也有一定关系，2017 年中国塑料制品增长 344.99 万吨，增幅 4.43%。



近年来，全国塑料加工行业以供给侧结构性改革为主线，深化改革创新，积极调结构、转方式，结构调整明显加快，而产量整体呈稳中有降的趋势。2018 年，行业塑料制品产量达 6,040.65 万，行业利润总额达 853.61 亿元，两项指标均较上年相比有所下降。

近几年行业产量呈稳中有降的趋势

2011-2017年，中国塑料制品产量整体呈快速增长的势头，具体来看，2011-2014年行业呈快速增长的势头，2014-2017年行业产量基本保持稳定。近年来，全国塑料加工行业以供给侧结构性改革为主线，深化改革创新，积极调结构、转方式，结构调整明显加快，而产量则整体保持稳定。2018年，行业塑料制品产量达6,040.65万吨，同比上年下降19.59%。



资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

从行业利润总额的情况来看，2014-2017年，中国塑料制品行业利润总额呈波动上升的趋势。2017年行业利润总额达1,255.48亿元，2018年行业利润总额骤跌至853.61亿元，同比上年下降至32.01%。



2017年在中国塑料制品行业利润总额构成情况(单位: %)

细分行业	占比	增速
合计	100%	4.81%
塑料板、管、型材的制造	24%	1.50%
其他塑料制品制造	18.67%	9.74%
塑料薄膜制造	12.11%	12.71%
塑料丝、绳及纺织品的制造	12.05%	1.16%
塑料包装箱及容器制造	9.10%	7.01%
日用塑料制造	8.58%	8.79%
塑料零件制造	7.76%	12.06%
泡沫塑料制造	4.16%	-5.92%
塑料人造革、合成革制造	3.56%	-18.13%

资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

分地区来看，塑料制品产量主要集中在浙江省、广东省、河南省、江苏省、四川省、山东省、福建省、湖北省、安徽省等地区，其中浙江省和广东省两地稳站第一梯队。据《2018年中国塑料机械工业年鉴》数据显示，2017年，浙江省产量占比为13.78%，产量同比上年增长3.88%；广东省产量占比为13.51%，产量同比上年下降1.22%；河南省产量占比为9.59%，产量同比上年增长7.18%；江苏省产量占比为8.01%，产量同比上年增长4.40%；四川省产量占比为6.55%，产量同比上年增长9.92%。

据中金企信国际咨询公布的《2020-2026年中国塑料制品行业市场调研及战略规划投资预测报告》统计数据显示：我国塑料加工业规模以上企业由2011年的12,963家增加到2017年的15,350家，市场竞争加剧的同时，行业集中度得到进一步提升；同期，规模以上企业主营业务收入从15,583.74亿元增长至22,808.36亿元，年复合增长率为7.93%。2017年，全国塑料制品行业规模以上企业累计完成主营业务收入22,808亿元，同比增长6.74%，增速比上年同期提高0.63个百分点。其中，总量最大的是塑料板、管、型材的制造，主营业务收入5,045亿元，占22.12%，其次是其他塑料制品制造，主营业务收入4,180亿元，占18.33%。增速最高的是其他塑料制品制造，增幅为10.57%。增长率较高的行业还有塑料薄膜制造、日用塑料制造、塑料零件制造，增幅分别为9.96%、9.84%、8.43%；增速最低的是塑料人造革、合成革制造，主营业务收入1,073亿元，增幅为-4.11%。我国塑料制品行业在产业结构调整、转型和升级中不断发展。近年来，我国塑料制品行业保持快速发展的态势，产销量都位居全球首位，其中塑料制品产量占世界总产量的比重

约为 20%。我国塑料加工业规模以上企业由 2011 年的 12,963 个增加到 2015 年的 14,763 个，市场竞争加剧的同时，行业集中度得到进一步提升；同期，规模以上企业主营业务收入从 15,583.74 亿元增长至 21,466.10 亿元，年复合增长率为 8.34%。目前，我国合成树脂产量仍然保持着较快的增长速度。据国家统计局公布的数据显示，2013 年，我国合成树脂整体产量达 6,303.5 万吨，至 2018 年，合成树脂产量上升至 8,558 万吨，年复合增长率达 6.31%。

在出口方面，近几年来，中国塑料制品行业出口数量呈稳步增长的趋势。根据中国海关总署数据显示，中国塑料制品行业出口数量从 2013 年的 851 万吨，上升至 2018 年的 1,312 万吨，其年复合增长率达 9.04%。截至 2019 年 1-11 月，中国塑料制品行业出口数量共计 1,284 万吨。出口数量的稳步增长反映了我国塑料制品行业在国际市场上竞争力不断加强。

随着社会主义新农村建设、城市化进程的加快，中国城市化率的提高，对塑料管道、异型材、人造革、合成革等一系列塑料制品的快速需求增长的拉动作用，技术创新能力的提升将推动通用塑料制造业的发展，科技创新和制度管理创新将大大激发市场活力；国有股份制改造，民营经济崛起，通过新的资本运行和资源配置的调整将形成企业发展的动力；内需对塑料经济增长的作用在加大，为中国通用塑料发展新增了市场空间；国家关于农业发展的决定，加强城市化进程、振兴东北老工业基地、开发西部地区等战略，促使塑料工业将随着整个工业的战略转移，未来逐步由两个三角洲地区向中部地区发展，同时实现区域性战略转变，推动通用塑料的大发展。2017 年中国塑料制品制造市场营收规模达到 2.44 万亿元，随着塑料行业逐渐成熟，塑料制品精度提高，预计 2023 年中国塑料制品制造市场营收规模将达到 3.29 万亿元。

### （三） 行业基本风险特征

#### 1、政策风险

日用塑料制品行业目前还处于快速发展过程中，需要国家和政府的产业政策支持 and 扶持。近年来，低碳环保、绿色环保等生活理念越来越受到人们重视，国家和社会各界的环保意识不断加强，国家和各地政府亦推出一系列产业政策支持鼓励和推动环保型日用塑料制品行业发展，行业发展前景良好。如果未来相关产业政策、法律法规和行业标准发生不利变化，将会在很大程度上影响该行业的健康发展，对公司发展造成不利影响。

#### 2、市场竞争风险

现阶段，低端日用塑料制品行业准入门槛较低，整体集中度差，市场竞争日趋激烈。低价、低利润竞争是该行业内许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争。行业整体技术创新能力较弱，长期处于“相互模仿”状态，缺少自主知识产权，产品同质化现象较为普遍。若公司不能突出企业自身的品牌优势，不断根据市场需求进行新产品新技术的研发，保持市场占有率，则可能在竞争中处于不利地位。

#### 3、人员流失风险

核心技术人员是企业生存和发展的根本，是企业的发展动力和核心竞争力。公司拥有多项专

利技术，很大程度上依赖于技术研发团队的创新和研发。此外，随着大城市生存成本的不断上升，招工难问题开始凸显，一线工人难招、涨工资成了发展趋势。若公司出现核心技术人员和生产工人流失的情况，有可能影响公司的持续研发能力和生产能力，影响公司盈利水平，甚至有可能造成公司的核心技术流失。

#### （四） 公司面临的主要竞争状况

##### 1、行业竞争状况

公司主要竞争对手既包括韩国乐扣公司、Tupperware Brands Corporation（以下简称“特百惠”）等国际知名公司，也包括国内具有较大品牌影响力的日用塑料制品企业，具体包括：乐扣乐扣有限公司（拥有“Lock&Lock”品牌，以下简称“乐扣乐扣”）、特百惠（中国）有限公司（拥有“Tupperware”品牌，以下简称“特百惠（中国）”）、广州市振兴实业有限公司（拥有“振兴”品牌）、浙江龙士达塑业有限公司（拥有“龙士达”品牌）、浙江清清美家居用品有限公司（拥有“清清美”品牌）、北京禧天龙塑料制品有限公司（拥有“禧天龙”品牌）。

乐扣乐扣成立于 1978 年，总部设在韩国，最早专注于密闭容器的研发和生产，其代表性产品为配有四边连锁系统的乐扣乐扣保鲜容器。目前该公司正朝着全面厨具制造商的目标发展，除塑料外，其产品所使用的原材料扩展到包括玻璃、陶瓷、不锈钢等多种材料。其在韩国、中国、越南均建有生产基地，产品出口到全球 130 多个国家和地区。

特百惠（中国）成立于 1995 年，在广州设有现代化工厂，拥有先进的注塑技术和生产线，并采用全球统一的原料和品质检验标准，其产品主要专注于厨房塑料制品；其母公司为 Tupperware Brands Corporation，总部设在美国佛罗里达州，有超过 70 年的历史，在美国、法国、中国等 15 个国家设立了生产基地，产品销往全球 100 多个国家和地区，提供食物保鲜、制备、烹饪、储藏、盛餐、清洁、休闲等优质产品和家居解决方案。

广州市振兴实业有限公司成立于 1997 年，拥有约 60,000 平方米的厂房，产品线主要包括厨房用品、水具用品、清洁用品、日常用品和布艺家纺产品等，其“振兴”商标被评定为“广州市著名商标”、“广东省著名商标”，其产品被评为“广东省名牌产品”。

浙江龙士达塑业有限公司成立于 1996 年，其主要生产基地位于浙江省台州市，拥有“龙士达”品牌，主要生产经营塑料家居、橡胶、五金等系列用品，主要产品系列包括厨房产品、居室收纳产品和卫浴产品等，其“龙士达”商标被评定为“浙江省著名商标”。

浙江清清美家居用品有限公司成立于 2005 年，位于浙江省台州市，其前身为台州市美佳丽家庭用品有限公司。其厂区建筑面积约 40,000 多平方米，拥有“清清美”品牌，产品品类涉及清洁系列、布艺制品系列、沐浴用品系列、梳妆护理系列、塑料制品系列以及一次性用品系列等六大系列产品。

北京禧天龙塑料制品有限公司成立于 2002 年，其前身为浙江华兴塑业，拥有“禧天龙”品牌，在天津、北京、台州、成都拥有生产基地，主要产品为收纳箱、收纳柜等家居塑料制品。

## 2、公司的竞争优势

### (1) 客户资源优势

公司产品以外销为主，在行业内起步较早，经过多年的努力，公司拥有稳定的客户资源，在国际市场上建立了良好的信誉和知名度。公司目前主要客户为国外大型的超级连锁市场及餐饮业塑料制品贸易商，并且已建立了良好的合作关系，由于公司能够保证产品质量的长期稳定性，公司已成为了部分客户的优秀供应商。境外大型塑料制品贸易商对供应商的选择一般非常严格、谨慎，而一旦确立了合作关系，通常都是长期合作并且很少更换供应商。长期以来，DOLGENCORP、PT I Group、MAGIC TIME INTERNATIONAL LIMITED、R2P PET LTD.、ALDI SOURCING ASIA LTD等大客户与公司保持持续、稳定的业务往来，公司的客户资源非常稳定。

### (2) 质量控制优势

面对市场激烈竞争，公司立足于产品的质量控制，由此公司的销售渠道逐步扩大而且稳定，获得了客户的信赖。公司全面推行质量管理，通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证，并严格执行行业技术标准。

经过多年的经营积累，公司形成一套完整的产品服务流程。从产品开发、原材料采购、产品生产，最后到产品销售环环相扣。公司设有技术研发部门，不断加大自主研发的力度，解决研发难题。公司拥有较为全面的质量管理系统，严谨健全的设计管理内部控制体系是公司提供优质产品和作品的重要保证，稳定的质量控制能力是公司维系与客户合作关系的基础。

### (3) 领先的技术储备和创新研发能力

公司十分注重创新研发和产品品质管理，能够及时把握最新的市场需求和行业发展趋势，在现有技术工艺的基础上不断进行研究和改进，在发展中不断增强工艺技术和产品核心竞争力，以提高公司在行业内的市场份额和品牌效应。

公司经过多年的技术研发及业务经验积累，截至报告期末，公司已获授权发明专利 5 项，实用新型专利 15 项。

## 3、公司的竞争劣势

### (1) 产品品牌效应有待加强

虽然公司凭借其多年发展，在塑料日用品行业建立起一定的技术、口碑优势，但是对公司产品品牌建设和产品宣传方面仍重视不够，综合竞争力还有待提升，面临着市场竞争加剧带来的技术优势减弱、创新性减弱、盈利能力下降的风险。

### (2) 资金规模和融资渠道有限

资金规模和融资渠道有限在很大程度上制约了公司的快速发展。为了保持公司在塑料日用品行业内的竞争力，公司需要根据市场和客户需求不断改进工艺流程和技术，调整产品结构优化升级。目前，公司资金来源主要依靠股东投入、自身利润积累以及银行借款，融资能力略显不足。

资金瓶颈在一定程度上制约着公司生产经营规模进一步扩大，导致公司在技术、产品和服务方面的优势得不到充分发挥。

## （五）其他情况

### 1、影响行业的有利及不利因素

#### （1）有利因素

##### ①国家政策的鼓励和支持

《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出了坚持需求引领、供给创新的同时，还提出了“推动传统产业改造升级、加强质量品牌建设”的发展规划，该规划将为包括日用塑料制品在内的消费品生产企业创造良好的外部市场环境，亦将有助于提升日用塑料制品行业的产业集中度，特别有利于具有品牌效应的大中型企业开发国内市场，进行并购重组，促进日用塑料制品行业的产业升级。

《轻工业发展规划（2016-2020年）》在《纲要》的基础上进一步明确了“推动传统产业改造升级”的具体措施，该规划的实施将有利于大型日用塑料制品企业进一步提升制造能力、增强竞争优势。《中国塑料加工业“十二五”发展规划指导意见》则明确了塑料加工业的支柱产业和新型制造业的产业地位。

国家政策对消费的鼓励和引导以及对消费品工业的改造提升将为日用塑料制品消费创造良好的市场环境，有利于品牌企业进一步增强品牌影响力、发挥自身优势促进产业整合，从而引导产业持续健康发展。

##### ②居民可支配收入和购买能力的持续提高

日用塑料制品作为日常消费品，其消费规模直接受居民收入的影响。随着中国经济规模快速增长，我国居民人均可支配收入不断增加。随着我国国民经济的持续快速发展、居民收入水平的稳步提高以及社会养老和医疗保障体系的完善，居民的消费能力将得到进一步提升，作为日用品类的日用塑料制品行业将面临良好的发展机遇，市场空间广阔。

##### ③行业相关产品标准的制定有利于行业的持续健康发展

近年来，日用塑料制品行业中的国家标准如《塑料保鲜盒》、《餐饮具质量安全控制规范》、《塑料家用垃圾桶》、《塑料毛刷》、《塑料储物盒》、《塑料收纳箱》、《塑料提桶》、《塑料饮水水杯》、《热塑性塑料餐具》等陆续发布并实施。行业标准的制定有利于规范市场，避免市场无序竞争。随着行业标准的出台和完善，国内日用塑料制品的产品质量将得到保障，生产不规范和产品不符合标准的企业将被淘汰，这将有利于促进市场的有序竞争，为日用塑料制品行业的健康持续发展奠定坚实的基础。

##### ④消费观念和消费能力的升级

随着人均可支配收入的不断提高，品牌消费、时尚消费成为消费的潮流。消费者在购买家居用品时，除了满足基本的使用功能外，更加关注家居用品在便捷、时尚、健康、环保和个性化方面的特点。在家庭追求美化创意环境的情况下，塑料制品所具备的可塑性强、色彩丰富等特点使其成为家居用品的理想选择。同时，消费者对品牌关注度的提升将为具备品牌影响力的中高端产

品创造更大的市场空间。

#### ⑤国内领先企业的崛起正在带动产业升级

在日用塑料制品市场迅速发展的背景下，国内领先企业充分利用市场机遇，提升制造技术及研发设计水平、发展营销网络、扩大业务规模，实现了企业实力的快速壮大。更重要的是，领先企业率先投入大量资源，提高自身研发设计能力、生产技术创新能力和质量控制能力，加强自主品牌建设，并且已经取得了显著成果。这些领先企业的快速发展将有利于带动整个日用塑料制品行业的产业升级。

### (2) 不利因素

#### ①中小企业众多，行业整体装备水平较为落后

目前，日用塑料制品行业中小企业众多，家庭作坊式的企业仍普遍存在，由于缺乏资金投入，生产设备普遍较为落后陈旧，装备自动化水平低，生产出的产品粗糙、美观度不高，导致低端产品充斥市场。

#### ②技术研发投入不足、产品设计水平与国际品牌存在较大差距

由于日用塑料制品行业分散，行业内企业普遍在技术研发方面投入不足，新品研发能力弱，多数企业的产品开发仍停留在模仿的阶段，产品设计水平与国际品牌“特百惠”、“乐扣乐扣”等存在较大的差距。

#### ③劳动力成本不断抬升

近年来，“劳动力储备”问题成为困扰我国产业发展的一大主要因素，尤其是沿海的江苏、浙江、福建等地，熟练工及高端技术工人存在较大缺口。首先，曾经是产业发展生力军的劳动力已逐渐老化，相当比重的劳动者选择转行或返乡，而80后及90后新进劳动者从业意愿较低；其次，大量农民工受文化教育程度和经历经验所限，流动比较困难；第三，现代企业规范化运作需求使得用工成本进一步提高。劳动力紧缺和企业承担社会责任导致劳动力成本不断抬升，从而给日用塑料制品企业带来了较大的成本压力。

## 2、行业技术水平、经营模式、周期性、区域性和季节性

### (1) 行业技术水平

日用塑料制品的生产通常采用注塑（吹塑）和吹膜工艺，其技术基本已相对成熟稳定，不同厂商之间工艺流程也基本相同，技术特点和先进程度主要取决于生产设备的先进程度、模具的精密度和生产线的自动化水平。在生产技术和工艺流程基本相同的情况下，生产设备、模具的先进程度以及原材料的选择和配方技术决定了日用塑料制品的品质和功能，一定程度上体现了不同厂商之间生产技术的差异。

以注塑工艺为例，目前多数厂商使用的注塑机为传统的液压式注塑机，而代表注塑机发展方向的全电动注塑机价格虽数倍于传统的液压注塑机，但全电动注塑机具有注射速度快、注射性能稳定、绿色节能、噪音低等优点，配合精密度高的模具能生产出高精密度的产品，产品外观更加美观、质感更好，能有效提升产品品质。就模具而言，目前行业内普遍采用的冷流道技术，其模

具结构相对简单，模具维护成本较低，但其注塑成型周期较长，且会产生浇口，难以适用于自动化生产系统，而目前更为先进的热流道技术，其模具结构较为复杂，但通过巧妙的设计使得流道和浇口的塑料处于熔融状态，大幅缩短了成型周期，提高了生产效率，且不会产生浇口，适合于自动化生产系统，也有助于改善产品质量。

此外，在我国日用塑料制品行业成长的过程中，由于劳动力成本相对较低，行业高度分散导致投资能力不强，目前看仍然属于劳动密集型产业。但是，日用塑料制品本身存在单品产量大、工艺流程便于组织等特点，特别适合工业自动化生产；在劳动力成本提高的背景下，行业内领先企业已开始技术装备升级和自动化改造，行业技术水平将不断得到提高。

## （2）行业经营模式

日用塑料制品直接面向最终消费者，产品品种多，流通量大，需要通过分布广泛的各种零售终端销售给消费者，因此行业内大中型企业的主流销售模式是批发零售等贸易模式，即由生产厂商供货给贸易商，贸易商在各自区域将产品直接销售或通过分销商销售到零售终端。随着互联网的高速发展，网上购物逐渐成为一种新的购物时尚，日用塑料制品品种多、单价较低、易于直观感受、配送方便，比较适合线上销售，因此行业内的企业先后开始建立起互联网销售渠道，目前通过互联网销售整体占比较低，但未来发展潜力巨大。

## （3）行业的周期性

日用塑料制品属于日常消费品，需求弹性小，销售稳定性强，无明显周期。

## 4、行业的区域性

在生产方面，我国日用塑料制品生产企业主要集中在广东、浙江、江苏、福建等东部沿海省份，在消费方面，不同地区消费者对日用塑料制品的消费习惯差异并不明显，但由于日用塑料制品的消费受居民收入的影响较大，因此东部沿海经济发达地区的人均消费量大大高于中西部不发达地区，随着中西部地区经济与东部地区差距的缩小和居民收入水平的提升，我国中西部地区日用塑料制品的消费潜力巨大。

## 5、行业的季节性

日用塑料制品行业没有鲜明的季节性特征。但受消费者习惯影响，在春节前后相对会形成一个销售旺季，另外，每学期开学期间，受广大学生入学购置生活用品的影响，对日用塑料制品的消费也有一定的促进作用。

## 6、外销地区的经济政治政策对公司持续经营的具体影响：

除美国外，公司产品主要销往欧盟、美国、沙特、日本等国家及地区，现阶段国际形势平稳，不存在可预见性的重大波动。随着中国国际地位的不断提高，中国与欧盟、日本各国经济合作不断深入，双方互利互助，关系和谐，同时随着国际化分工的逐步深入，全球越来越形成一个紧密不可分的整体，公司产品销售国家及地区的经济、政治政策未发生重大变化。中国与公司产品主要客户所在国政治经贸关系稳定，无可预见的政策变动风险，且公司国外客户基本稳定，公司具有良好的持续经营能力。

公司境外客户的进口国对塑料日用品的对外销售无特定的进口限制、法规或政策要求。因此，进口国的进口政策及贸易环境对公司持续经营能力未产生重大不利影响。

2018年6月15日，美国政府依据对华301调查报告发布了加征关税的商品清单，将对从中国进口的约500亿美元商品加征25%的关税，主要涉及航空航天、信息和通信技术、机器人和机械、医药等行业。2018年7月11日，美国政府公布了第二轮加征关税的商品清单，拟对2000亿美元中国产品征收10%关税，包括数百种食品以及服装、香烟、煤炭、化学制品、轮胎、猫狗粮以及电视机元件在内等消费者电子产品。

经对照美国拟对中国加征关税清单目录，公司产品为塑料日用品，公司产品不属于美国对中国加征关税目录所列产品范畴，且公司客户未向公司反映受到加征关税的影响，中美经贸关系变动尚未对公司的生产经营产生不利影响。

## 八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

### 1、营业收入持续、稳定

报告期内，公司2020年1-6月份、2019年度、2018年度实现营业收入分别为75,248,694.66元、159,033,446.53元和130,895,026.87元。公司主营业务收入规模持续、稳定。

### 2、具有良好的研发能力

报告期内，公司研发费用分别为3,003,330.10元、7,009,448.77元、5,376,544.73元。公司拥有资深的技术研发人员和专家人员，技术力量雄厚、管理经验丰富。截至本公开转让说明书签署之日，公司获得5项发明专利、15项实用新型。

### 3、稳定的客户和供应商

公司的研发始终紧跟市场变化和技术动态，通过与客户需求的深度融合开发满足市场需求的各种产品。公司研发管理体系高效，技术实力突出，可以根据客户建议和市场反馈对产品快速进行个性化改良，能够对客户个性化研发需求做出快速反应，并在最短的时间给客户样品。经过多年行业耕耘，目前在国外市场已经具备一定品牌优势并受到客户信赖。

公司采购原材料主要为聚丙烯、聚乙烯、塑料ABS、聚苯乙烯、聚酯切片等，原材料市场供应充足，市场竞争充分确保了公司生产的稳定性，同时公司具有一定的自主选择权和议价能力。

公司的客户主要为企业客户，公司凭借优质产品在客户中获得较好的口碑，主要客户的采购量在报告期内均有所上升。同时，公司新客户数量在稳步增长。

### 4、公司在报告期内具有持续营运记录

公司报告期内现金流量、营业收入、交易客户、研发费用支出等均具有持续的经营记录，公司具有持续的营运记录。

#### 5、公司所处行业具有良好的发展前景

公司所处行业具有良好的发展前景，详细分析见本说明书之“第二节公司业务”之“七、所处行业、市场规模及基本风险特征”。

#### 6、公司核心竞争力强

报告期内，公司主营业务发展良好，在市场、价格、技术研发、业务资质等方面都具有一定的核心竞争力。公司具体竞争优势详细分析见本说明书之“第二节公司业务”之“七、所处行业、市场规模及基本风险特征”之“（四）公司面临的主要竞争状况”。

#### 7、管理层及核心技术人员较稳定

报告期内，公司核心管理团队较稳定。目前，公司拥有一支专业的销售、研发和技术服务团队，核心骨干均拥有多年行业经验，凭借多年的行业经验和技能积累，依托对市场的深刻理解和把握，对公司的发展和成长具有良好的洞察力。

8、公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

#### 9、公司报告期各期间及期后各月份出口报关数据情况如下：

单位：美元

月份	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1 月	3,621,130.00	2,789,969.00	3,201,839.00
2 月	413,037.00	1,244,622.00	1,359,655.00
3 月	850,066.00	1,639,624.00	675,981.00
4 月	1,461,757.00	962,908.00	876,227.00
5 月	2,362,808.00	1,983,072.00	1,139,027.00
6 月	1,635,029.00	2,140,739.00	1,252,586.00
7 月	2,321,767.00	1,948,584.00	2,221,514.00
8 月	1,485,272.00	1,571,296.00	1,639,722.00
9 月	757,319.00	1,731,894.00	1,247,063.00
10 月	1,968,327.00	916,149.00	1,635,416.00
11 月	1,646,939.00	808,192.00	1,487,368.00
12 月		4,463,899.00	3,474,880.00

#### 10、国际贸易环境变化情况对公司的影响

除美国外，公司产品主要销往欧盟、美国、沙特、日本等国家及地区，现阶段国际形势平稳，不存在可预见性的重大波动。随着中国国际地位的不断提高，中国与欧盟、日本各国经济合作不断深入，双方互利互助，关系和谐，同时随着国际化分工的逐步深入，全球越来越形成一个紧密不可分的整体，公司产品销售国家及地区的经济、政治政策未发生重大变化。中国与公司主要客户所在国政治经贸关系稳定，无可预见的政策变动风险，且公司国外客户基本稳定，公司具有良好的持续经营能力。

公司境外客户的进口国对塑料日用品的对外销售无特定的进口限制、法规或政策要求。因此，进口国的进口政策及贸易环境对公司持续经营能力未产生重大不利影响。

2018年6月15日，美国政府依据对华301调查报告发布了加征关税的商品清单，将对从中国进口的约500亿美元商品加征25%的关税，主要涉及航空航天、信息和通信技术、机器人和机械、医药等行业。2018年7月11日，美国政府公布了第二轮加征关税的商品清单，拟对2000亿美元中国产品征收10%关税，包括数百种食品以及服装、香烟、煤炭、化学制品、轮胎、猫狗粮以及电视机元件在内等消费者电子产品。

经对照美国拟对中国加征关税清单目录，公司产品为塑料日用品，公司产品不属于美国对中国加征关税目录所列产品范畴，且公司客户未向公司反映受到加征关税的影响，中美经贸关系变动尚未对公司的持续经营能力产生不利影响。

综上，公司营业收入平稳增长；具有良好的研发能力；拥有稳定的客户和供应商，具有持续的营运记录；公司所处的行业具有良好的发展前景，公司核心竞争力强，具有较强的市场开拓能力；公司管理层及核心技术人员稳定；公司管理层及核心技术人员对未来发展充满信心，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的因素。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

##### 1、股东大会运行情况

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 15 次股东大会，上述会议均依照有关法律、法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。

##### 2、董事会运行情况

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 20 次董事会会议，上述会议均依照有关法律、法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。

##### 3、监事会运行情况

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 9 次监事会会议，上述会议均依照有关法律、法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。

##### 4、职工代表监事履职情况

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会会议，依法行使表决权。

#### 二、表决权差异安排

适用 不适用

#### 三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》第35-41条
投资者关系管理	是	《公司章程》第191-195条
纠纷解决机制	是	《公司章程》第195条
累计投票制	否	-
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》第87条、第128条
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《公司章程》第164-166条
董事会对现有公司治理机制的评估意见	公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制	

	<p>能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资源或资金被实际控制人占用的情形。</p> <p>公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。</p>
--	--

#### 四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

##### (一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

##### (二) 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

##### (三) 其他情况

适用 不适用

#### 五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司的主营业务为塑料日用品的研发、设计、生产与销售。公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所，具有直接面向市场独立经营能力。公司已形成了独立完整的研发、生产加工、销售系统以及相应的业务部门，并配备了专职人员。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，具有独立自主的经营能力。
资产	是	公司的主要财产，包括机器设备、运输工具、电子设备、模具等，相关财产均归公司所有。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、专利和其他资产的权属完全由公司独

		立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。
人员	是	公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、董事会秘书、财务总监及其他高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人控制的其他企业处领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理与公司股东及其所控制的其他企业严格分离；公司依据相应劳动、人事及工资管理制度独立进行人事管理，完全独立于控股股东或实际控制人。
财务	是	<p><b>1、财务会计部门、会计核算体系和财务管理制度独立</b></p> <p>公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度。现有财务人员均专职在公司工作，未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中兼职。</p> <p><b>2、公司独立开设银行账户</b></p> <p>公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务部门或结算中心账户的情况。</p> <p><b>3、公司依法独立纳税</b></p> <p>公司依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的情形。</p> <p><b>4、公司独立进行财务决策</b></p> <p>公司能够按照管理制度独立做出财务决策，截至本公开转让说明书签署日，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预公司资金使用和违规占用公司货币资金或其他资产的情况。</p>
机构	是	公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设置了并建立了以总经理为核心的执行机构，下设采购部、生产部、销售部、技术部、财务部、质量部、行政部、仓储部等内部经营管理职能部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存

		在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。
--	--	---

## 六、 公司同业竞争情况

### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

### （二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例（%）
1	浙江朔展自动化设备股份有限公司	自动化设备研发、制造，五金产品、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）销售，货物进出口与技术进出口，供应链管理服务，货物装卸服务（不含港口服务），包装服务，国内货物运输代理服务，航空、陆路国际货物运输代理服务，鞋、电子产品（不含电子出版物）、橡胶制品制造、销售，仓储服务（不含危险化学品及易制毒化学品）。（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）	化工产品销售	100.00

### （三） 避免同业竞争采取的措施

#### 1、公司治理制度对避免同业竞争的规定

为避免未来发生同业竞争的可能，公司在《公司章程》及其他制度文件中作出了相关规定。《公司章程》规定：董事人员未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与本公司同类的业务；董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

#### 2、相关承诺

公司持有 5% 以上股权的股东，就避免同业竞争问题，特此承诺如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

二、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务

构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

六、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

公司董事/监事/高级管理人员为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事/监事/总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

#### （四） 其他情况

适用 不适用

### 七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

#### （一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	报告期后是否发生资金占用	是否在申报前归还或规范
陈仁育	公司实际控制人的父亲	资金		3,000,000.00		否	是
刘柚杉	公司股东陈贤礼之配偶、董事会秘书	资金			8,300,000.00	否	是
总计	-	-		3,000,000.00	8,300,000.00	-	-

**(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况**

√适用 □不适用

被担保方	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否解除担保	担保事项对公司持续经营能力的影 响分析
浙江朔展自动化设备股份有限公司	5,000,000	2019.11.14-2021.11.14	保证	连带	是	是	无重大不利影响
<b>总计</b>	<b>5,000,000</b>	-	-	-	-	-	-

注：上述表格单位为“元人民币”。

**1、关联担保基本情况**

2019年11月18日，公司与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》，约定公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司2019年11月14日至2021年11月14日在泰隆银行台州路桥支行的借款提供保证担保，保证金额为1250万元，截至报告期末实际担保债权余额为500万元。

2019年7月18日，2019年第二次股东大会审议通过了《关于公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保的议案》，对上述关联担保事项进行了审议。

**2、关联担保期后解除情况**

2020年10月23日，浙江朔展自动化设备股份有限公司已将500万元贷款归还，并取得银行的结清证明，该笔担保已解除。

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

**3、实际控制人就担保事项做出的承诺**

2020年10月23日，公司实际控制人出具承诺：“本人作为朔翔科技与浙江朔展自动化设备股份有限公司的实际控制人，现出具如下承诺：1、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署的合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期前，浙江朔展自动化设备股份有限公司不再基于该担保合同新增任何借款；2、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期或提前解除后，不再以朔翔科技的名义为本人及本人实际控制人的其他公司提供任何担保；3、若朔翔科技因为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保而遭受任何经济损失，由本人全额承担”

**(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排****1、防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排**

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理办法》对关联交易和关联方

资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

2、公司各股东关于不占用公司资金的承诺

公司的控股股东、实际控制人，郑重声明如下：

“一、报告期初至今不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。

二、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。

三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

公司控股股东、实际控制人控制的其他企业，郑重声明如下：

“一、报告期初至今不存在股份公司为本公司进行违规担保的情形。

二、本公司目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。

三、本公司承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

#### （四） 其他情况

√适用 □不适用

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

公司的股东、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员为保障股份公司及其他股东的合法权益，出具了《关于规范关联交易的承诺书》、《避免资金占用的承诺》、《避免同业竞争的承诺》。

## 八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量（股）	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
1	陈贤鹏	董事长	控股股东、实际控制人、董事长	26,250,000	52.5	
2	陈贤礼	董事、总经理	实际控制人、董事、总经理	23,750,000	47.5	

3	王灵芝	董事	董事			
4	张丹红	董事、财务负责人	董事、财务负责人			
5	刘柚杉	董事、董事会秘书	董事、董事会秘书			
6	王永义	监事会主席	监事会主席			
7	冷冬平	职工监事	职工监事			
8	张银标	监事	监事			

**(二) 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：**

√适用 □不适用

陈贤鹏和陈贤礼是兄弟关系，陈贤鹏和张丹红是夫妻关系，陈贤礼和刘柚杉是夫妻关系，张丹红与刘柚杉是妯娌关系。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间无亲属关系。

**(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：**

√适用 □不适用

**1、与公司签订的协议**

本公司已与高级管理人员签订了《劳动合同》，对竞业限制进行了明确的约定。除此之外未签订其他协议。

**2、作出的重要承诺**

**(1) 避免同业竞争的承诺**

公司持有 5% 以上股权的股东，就避免同业竞争问题，特此承诺如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

二、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，

并承担相应的法律责任。

六、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

公司董事/监事/高级管理人员为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事/监事/总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

### **(2) 避免资金占用的承诺**

公司的控股股东、实际控制人，郑重声明如下：

“一、报告期初至今不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。

二、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。

三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

公司控股股东、实际控制人控制的其他企业，郑重声明如下：

“一、报告期初至今不存在股份公司为本公司进行违规担保的情形。

二、本公司目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。

三、本公司承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

### **(3) 规范关联交易的承诺**

公司的股东、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员为保障股份公司及其他股东的合法权益，承诺如下：

“一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三

方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

四、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。”

#### (4) 控股股东、实际控制人关于社保及公积金缴纳的承诺

公司控股股东、实际控制人就公司为员工缴纳社会保险及住房公积金事宜做出如下承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

#### (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在 与公司利 益冲突	是否对公司持 续经营能力产 生不利影响
陈贤鹏	董事长	浙江朔展自动化设备股份有限公司	董事	否	否
陈贤礼	董事、总经理	浙江朔展自动化设备股份有限公司	董事长	否	否
陈贤礼	董事、总经理	台州市共赢宝供应链管理 有限公司	监事	否	否
张丹红	董事、财务负责人	台州诺沣包装有限公司	监事	否	否
张丹红	董事、财务负责人	浙江朔展自动化设备股份 有限公司	监事会主 席	否	否
刘柚杉	董事、董事会秘书	浙江朔展自动化设备股份 有限公司	监事	否	否
王永义	监事会主席	浙江朔展自动化设备股份 有限公司	监事	否	否
冷冬平	职工代表监事	浙江朔展自动化设备股份 有限公司	经理	否	否

#### (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比 例 (%)	主营业务	是否存在 与公司利 益冲突	是否对公司持 续经营能力产 生不利影响
陈贤鹏	董事长	浙江朔展自动化设 备股份有限公司	52.50	化工产品销 售	否	否
陈贤鹏	董事长	台州市黄岩佳仁日	25.00	目前无实际	否	否

		用品有限公司		经营		
陈贤礼	董事、总经理	浙江朔展自动化设备股份有限公司	47.50	化工产品销售	否	否
陈贤礼	董事、总经理	台州市共赢宝供应链管理有限公司	20.00	目前无实际经营	否	否
张丹红	董事、财务负责人	台州诺沣包装有限公司	20.00	电脑图文设计、包装设计、形象策划	否	否
刘柚杉	董事、董事会秘书	台州诺沣包装有限公司	20.00	电脑图文设计、包装设计、形象策划	否	否

#### (六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

#### (七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

#### (八) 其他情况

适用 不适用

#### 九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

适用 不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
冷冬平	总经理	换届	职工监事	换届后不再担任高管
陈贤礼	董事	换届	董事、总经理	换届后被聘任为高管
刘柚杉	采购部经理	换届	董事、董事会秘书	换届后被聘任为高管
张丹红	监事会主席	换届	董事、财务负责人	换届后被聘任为高管

## 十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定 编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

## 第四节 公司财务

### 一、 财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	14,447,931.19	8,699,968.24	24,293,596.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,339,330.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,321,122.94	34,747,890.74	31,141,064.78
应收款项融资			
预付款项	1,679,637.89	952,734.25	2,379,669.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	336,599.54	3,220,620.04	9,425,657.47
买入返售金融资产			
存货	14,675,237.94	14,904,928.73	18,306,253.02
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	1,776,037.47	3,685,440.26	1,004,662.34
<b>流动资产合计</b>	<b>83,236,566.97</b>	<b>72,550,912.26</b>	<b>86,550,903.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,071,787.64	23,114,522.85	19,912,198.38
在建工程	28,854,739.44	13,747,130.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	17,319,484.90	17,508,200.92	92,236.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,458,257.50	1,620,286.06	1,944,343.18
递延所得税资产	689,401.29	533,190.50	545,211.53
其他非流动资产	551,775.00	969,504.50	
<b>非流动资产合计</b>	<b>76,945,445.77</b>	<b>57,492,835.50</b>	<b>22,493,989.70</b>
<b>资产总计</b>	<b>160,182,012.74</b>	<b>130,043,747.76</b>	<b>109,044,893.25</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	27,123,354.91	8,364,823.97	
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,659,425.80	13,063,658.82	13,034,235.55
预收款项		2,269,737.28	3,682,735.70
合同负债	2,526,541.55		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,755,038.33	1,649,910.11	1,254,352.90
应交税费	67,029.11	1,197,133.16	1,603,963.52
其他应付款	1,406,626.29	1,219,608.55	14,839,650.91
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			
<b>流动负债合计</b>	<b>52,538,015.99</b>	<b>27,764,871.89</b>	<b>34,414,938.58</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			
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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>52,538,015.99</b>	<b>27,764,871.89</b>	<b>34,414,938.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	37,850,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,308,591.17	17,290,264.58	17,248,005.87
减：库存股			
其他综合收益	-211,970.85	-170,648.22	-144,061.85
专项储备			
盈余公积	3,634,018.92	3,090,424.46	1,470,733.81
一般风险准备			
未分配利润	36,913,357.51	32,068,835.05	18,205,276.84
归属于母公司所有者权益合计	107,643,996.75	102,278,875.87	74,629,954.67
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>107,643,996.75</b>	<b>102,278,875.87</b>	<b>74,629,954.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>160,182,012.74</b>	<b>130,043,747.76</b>	<b>109,044,893.25</b>

## 2. 合并利润表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
<b>一、营业总收入</b>	75,248,694.66	159,033,446.53	130,895,026.87
其中：营业收入	75,248,694.66	159,033,446.53	130,895,026.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	68,405,623.01	139,775,781.61	115,708,563.42
其中：营业成本	59,173,301.90	115,122,603.59	95,671,528.06
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	293,735.70	1,363,337.75	1,238,046.25
销售费用	4,263,424.65	12,488,758.58	10,564,363.58
管理费用	1,621,141.78	4,383,018.35	4,288,279.64
研发费用	3,003,330.10	7,009,448.77	5,376,544.73
财务费用	50,688.88	-591,385.43	-1,430,198.84
其中：利息收入	8,120.44	15,516.34	22,992.37
利息费用	373,161.84	182,176.92	61,263.83
加：其他收益	424,624.39	667,121.48	519,414.68
投资收益（损失以“-”号填列）	15,139.58		369,224.04
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	-587,264.43	-240,379.18	
资产减值损失	-37,578.73	26,765.85	-430,951.69
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,657,992.46</b>	<b>19,711,173.07</b>	<b>15,644,150.48</b>
加：营业外收入	800.13	44,588.74	407,262.97
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	3,238.10	102,574.93	57,107.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,655,554.49</b>	<b>19,653,186.88</b>	<b>15,994,305.47</b>
减：所得税费用	1,267,437.57	4,169,938.02	3,711,948.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,388,116.92</b>	<b>15,483,248.86</b>	<b>12,282,356.85</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	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85
2. 终止经营净利润			
（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	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-41,322.63</b>	<b>-26,586.37</b>	<b>-45,965.84</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-41,322.63	-26,586.37	-45,965.84
（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	-41,322.63	-26,586.37	-45,965.84
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额	-41,322.63	-26,586.37	-45,965.84
9. 其他			
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>	5,346,794.29	15,456,662.49	12,236,391.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,346,794.29	15,456,662.49	12,236,391.01
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.11	0.34	0.33
（二）稀释每股收益	0.11	0.34	0.33

### 3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
<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	60,242,361.70	155,877,412.43	134,501,191.65
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	6,788,670.51	7,399,268.26	5,110,936.16
收到其他与经营活动有关的现金	3,556,434.81	1,032,929.52	4,005,987.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>70,587,467.02</b>	<b>164,309,610.21</b>	<b>143,618,115.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	46,653,008.37	102,173,472.07	88,988,571.21
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	8,615,168.19	16,341,581.87	13,701,849.05
支付的各项税费	2,990,084.61	5,968,603.43	4,072,068.25
支付其他与经营活动有关的现金	6,600,994.28	22,955,395.48	20,032,337.38
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>64,859,255.45</b>	<b>147,439,052.85</b>	<b>126,794,825.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,728,211.57</b>	<b>16,870,557.36</b>	<b>16,823,289.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	6,339,330.00		7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,139.58		369,224.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,800.00	157,347.00
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		8,630,750.27	1,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>6,354,469.58</b>	<b>8,640,550.27</b>	<b>9,026,571.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期	24,597,441.49	42,346,067.73	7,118,486.33

资产支付的现金			
投资支付的现金		6,339,330.00	
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		1,708,470.00	9,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	24,597,441.49	50,393,867.73	16,918,486.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-18,242,971.91	-41,753,317.46	-7,891,915.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	48,000,000.00	12,150,000.00	10,650,000.00
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	27,268,920.27	13,364,823.97	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		222,935.69	83,212.90
<b>筹资活动现金流入小计</b>	75,268,920.27	25,737,759.66	10,733,212.90
偿还债务支付的现金	8,760,909.90	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	354,835.25	139,918.21	
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	48,000,000.00	13,670,000.00	9,235,700.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>	57,115,745.15	18,809,918.21	9,235,700.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	18,153,175.12	6,927,841.45	1,497,512.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	123,944.70	83,201.65	89,312.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5,762,359.48	-17,871,717.00	10,518,199.00
加：期初现金及现金等价物余额	6,421,879.40	24,293,596.40	13,775,397.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	12,184,238.88	6,421,879.40	24,293,596.40

## 4. 合并所有者权益变动表

2020年1月—6月合并所有者权益变动表

单位：元

	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	50,000,000.00	-	-	-	17,290,264.58	-	-170,648.22	-	3,090,424.46	-	32,068,835.05	-	102,278,875.87
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	50,000,000.00	-	-	-	17,290,264.58	-	-170,648.22	-	3,090,424.46	-	32,068,835.05	-	102,278,875.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	18,326.59	-	-41,322.63	-	543,594.46	-	4,844,522.46	-	5,365,120.88
(一) 综合收益总额							-41,322.63				5,388,116.92		5,346,794.29
(二) 所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	18,326.59	-	-	-	-	-	-	-	18,326.59
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					18,326.59								18,326.59
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	543,594.46	-	-543,594.46	-	-
1. 提取盈余公积									543,594.46		-543,594.46		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东) 的分配													-

4. 其他														-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)														-
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定收益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益														-
6. 其他														-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
(六) 其他														-
<b>四、本期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,308,591.17</b>	<b>-</b>	<b>-211,970.85</b>	<b>-</b>	<b>3,634,018.92</b>	<b>-</b>	<b>36,913,357.51</b>	<b>-</b>	<b>107,643,996.75</b>	

2019年度合并所有者权益变动表

单位：元

	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									
<b>一、上年期末余额</b>	37,850,000.00	-	-	-	17,248,005.87	-	-144,061.85	-	1,470,733.81	-	18,205,276.84	-	74,629,954.67
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	37,850,000.00	-	-	-	17,248,005.87	-	-144,061.85	-	1,470,733.81	-	18,205,276.84	-	74,629,954.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,150,000.00	-	-	-	42,258.71	-	-26,586.37	-	1,619,690.65	-	13,863,558.21	-	27,648,921.20
(一) 综合收益总额							-26,586.37				15,483,248.86		15,456,662.49
(二) 所有者投入和减少资本	12,150,000.00	-	-	-	42,258.71	-	-	-	-	-	-	-	12,192,258.71
1. 股东投入的普通股	12,150,000.00												12,150,000.00
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					42,258.71								42,258.71
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,619,690.65	-	-1,619,690.65	-	-
1. 提取盈余公积									1,619,690.65		-1,619,690.65		-
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-

(六) 其他														-
四、本期末余额	50,000,000.00	-	-	-	17,290,264.58	-	-170,648.22	-	3,090,424.46	-	32,068,835.05	-	102,278,875.87	

2018年度合并所有者权益变动表

单位：元

	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	27,200,000.00				17,186,742.04		-98,096.01		127,688.37		7,265,965.43		51,682,299.83
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	27,200,000.00	-	-	-	17,186,742.04	-	-98,096.01	-	127,688.37	-	7,265,965.43	-	51,682,299.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,650,000.00	-	-	-	61,263.83	-	-45,965.84	-	1,343,045.44	-	10,939,311.41	-	22,947,654.84
(一) 综合收益总额							-45,965.84				12,282,356.85		12,236,391.01
(二) 所有者投入和减少资本	10,650,000.00	-	-	-	61,263.83	-	-	-	-	-	-	-	10,711,263.83
1. 股东投入的普通股	10,650,000.00												10,650,000.00
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					61,263.83								61,263.83
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,343,045.44	-	-1,343,045.44	-	-
1. 提取盈余公积									1,343,045.44		-1,343,045.44		-
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. 设定收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>	<b>37,850,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,248,005.87</b>	<b>-</b>	<b>-144,061.85</b>	<b>-</b>	<b>1,470,733.81</b>	<b>-</b>	<b>18,205,276.84</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74,629,954.67</b>

## (二) 母公司财务报表

## 1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	13,982,027.24	8,566,986.80	24,239,668.14
交易性金融资产		6,339,330.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,321,122.94	34,747,890.74	30,879,367.30
应收账款融资			
预付款项	1,679,637.89	952,734.25	2,379,669.54
其他应收款	2,694,386.88	5,559,244.72	11,181,795.95
存货	14,675,237.94	14,515,447.62	17,652,642.83
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	1,776,037.47	3,685,440.26	1,004,662.34
<b>流动资产合计</b>	<b>85,128,450.36</b>	<b>74,367,074.39</b>	<b>87,337,806.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,062,849.77	23,101,309.93	19,893,964.55
在建工程	28,854,739.44	13,747,130.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,319,484.90	17,508,200.92	92,236.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,458,257.50	1,620,286.06	1,944,343.18
递延所得税资产	689,401.29	533,190.50	545,211.53
其他非流动资产	551,775.00	969,504.50	
<b>非流动资产合计</b>	<b>76,936,507.90</b>	<b>57,479,622.58</b>	<b>22,475,755.87</b>
<b>资产总计</b>	<b>162,064,958.26</b>	<b>131,846,696.97</b>	<b>109,813,561.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	27,123,354.91	8,364,823.97	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,659,425.80	13,063,658.82	13,034,235.55
预收款项		2,669,063.06	4,076,297.30
合同负债	2,931,780.34		
应付职工薪酬	1,736,628.23	1,621,792.40	1,251,608.48
应交税费	58,543.90	1,183,587.33	1,590,513.60
其他应付款	567,160.28	391,651.16	13,670,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>52,076,893.46</b>	<b>27,294,576.74</b>	<b>33,622,654.93</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			
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>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>52,076,893.46</b>	<b>27,294,576.74</b>	<b>33,622,654.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	37,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,176,533.29	17,176,533.29	17,162,226.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,634,018.92	3,090,424.46	1,470,733.81
一般风险准备			
未分配利润	39,177,512.59	34,285,162.48	19,707,946.61
<b>所有者权益合计</b>	<b>109,988,064.80</b>	<b>104,552,120.23</b>	<b>76,190,907.04</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>162,064,958.26</b>	<b>131,846,696.97</b>	<b>109,813,561.97</b>

## 2. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
一、营业收入	75,122,075.85	158,936,981.21	130,900,743.56

减：营业成本	58,780,271.98	115,116,650.77	95,710,533.03
税金及附加	293,735.70	1,363,337.75	1,238,046.25
销售费用	4,263,424.65	12,221,232.25	10,564,363.58
管理费用	1,367,711.18	3,588,318.82	3,072,732.93
研发费用	3,003,330.10	7,009,448.77	5,376,544.73
财务费用	73,418.44	-588,667.25	-1,403,433.38
其中：利息收入	8,120.44	15,516.34	22,992.37
利息费用	354,835.25	154,224.88	35,283.33
加：其他收益	424,624.39	667,121.48	519,414.68
投资收益（损失以“-”号填列）	15,139.58		369,224.04
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）			
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	-587,264.43	21,318.30	
资产减值损失	-486,863.23	-490,269.15	-438,347.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,705,820.11</b>	<b>20,424,830.73</b>	<b>16,792,248.04</b>
加：营业外收入	800.13	44,588.74	407,262.97
减：营业外支出	3,238.10	102,574.93	57,107.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,703,382.14</b>	<b>20,366,844.54</b>	<b>17,142,403.03</b>
减：所得税费用	1,267,437.57	4,169,938.02	3,711,948.62
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,435,944.57</b>	<b>16,196,906.52</b>	<b>13,430,454.41</b>
（一）持续经营净利润	5,435,944.57	16,196,906.52	13,430,454.41
（二）终止经营净利润			
<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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>	5,435,944.57	16,196,906.52	13,430,454.41
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

### 3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
<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	60,118,828.22	155,780,947.11	134,943,535.05
收到的税费返还	6,788,670.51	7,399,268.26	5,110,936.16
收到其他与经营活动有关的现金	3,532,258.02	1,028,026.56	4,005,987.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	70,439,756.75	164,208,241.93	144,060,458.88
购买商品、接受劳务支付的现金	46,653,008.37	102,173,472.07	89,012,232.77
支付给职工以及为职工支付的现金	8,478,616.78	16,115,771.76	13,446,382.17
支付的各项税费	2,969,158.34	5,941,511.43	3,976,150.17
支付其他与经营活动有关的现金	6,493,460.66	22,442,458.24	18,756,079.99
<b>经营活动现金流出小计</b>	64,594,244.15	146,673,213.50	125,190,845.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5,845,512.60	17,535,028.43	18,869,613.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	6,339,330.00		7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,139.58		369,224.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,800.00	157,347.00
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		8,630,750.27	1,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	6,354,469.58	8,640,550.27	9,026,571.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,597,441.49	42,346,067.73	7,118,486.33
投资支付的现金	449,284.50	6,856,365.00	
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		1,708,470.00	9,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	25,046,725.99	50,910,902.73	16,918,486.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-18,692,256.41	-42,270,352.46	-7,891,915.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	48,000,000.00	12,150,000.00	10,650,000.00
取得借款收到的现金	27,268,920.27	13,364,823.97	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>	75,268,920.27	25,514,823.97	10,650,000.00
偿还债务支付的现金	8,760,909.90	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	354,835.25	139,918.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	48,000,000.00	13,670,000.00	9,050,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	57,115,745.15	18,809,918.21	9,050,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	18,153,175.12	6,704,905.76	1,600,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	123,005.66	79,648.09	28,297.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5,429,436.97	-17,950,770.18	12,605,995.90
加：期初现金及现金等价物余额	6,288,897.96	24,239,668.14	11,633,672.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	11,718,334.93	6,288,897.96	24,239,668.14



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. 设定收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>	<b>50,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,176,533.29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,634,018.92</b>	<b>-</b>	<b>39,177,512.59</b>	<b>109,988,064.80</b>	

2019年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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>	37,850,000.00	-	-	-	17,162,226.62	-	-	-	1,470,733.81	-	19,707,946.61	76,190,907.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	37,850,000.00	-	-	-	17,162,226.62	-	-	-	1,470,733.81	-	19,707,946.61	76,190,907.04
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	12,150,000.00	-	-	-	14,306.67	-	-	-	1,619,690.65	-	14,577,215.87	28,361,213.19
（一）综合收益总额											16,196,906.52	16,196,906.52
（二）所有者投入和减少资本	12,150,000.00	-	-	-	14,306.67	-	-	-	-	-	-	12,164,306.67

1. 股东投入的普通股	12,150,000.00												12,150,000.00
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					14,306.67								14,306.67
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,619,690.65	-	-1,619,690.65		-
1. 提取盈余公积									1,619,690.65		-1,619,690.65		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有(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. 设定收益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
<b>四、本期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,176,533.29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,090,424.46</b>	<b>-</b>	<b>34,285,162.48</b>		<b>104,552,120.23</b>

2018年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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	27,200,000.00				17,126,943.29				127,688.37		7,620,537.64	52,075,169.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,200,000.00	-	-	-	17,126,943.29	-	-	-	127,688.37	-	7,620,537.64	52,075,169.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,650,000.00	-	-	-	35,283.33	-	-	-	1,343,045.44	-	12,087,408.97	24,115,737.74
(一)综合收益总额											13,430,454.41	13,430,454.41
(二)所有者投入和减少资本	10,650,000.00	-	-	-	35,283.33	-	-	-	-	-	-	10,685,283.33
1. 股东投入的普通股	10,650,000.00											10,650,000.00
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					35,283.33							35,283.33
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,343,045.44	-	-1,343,045.44	-
1. 提取盈余公积									1,343,045.44		-1,343,045.44	-
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. 设定收益计划变动额结												-

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>	37,850,000.00	-	-	-	17,162,226.62	-	-	-	1,470,733.81	-	19,707,946.61	76,190,907.04

### （三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### 1. 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 合并财务报表范围及变化情况

##### （1） 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	SUNUP (U.S.A.) INC	100.00	100.00	317.88	2015 年 10 月	-	设立

详情参见本章节之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

##### （2） 民办非企业法人

适用 不适用

##### （3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

## 二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司 2018 年度、2019 年度 2020 年 1-6 月份财务会计报告业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字（2020）610011 号标准无保留意见的《审计报告》。

## 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规

定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二） 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三） 记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## （四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购

买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## （五） 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

### 2. 合并报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

## （六） 现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## （七） 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1） 外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制

权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## （八） 金融工具（新金融工具准则）

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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。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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述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，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分

的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是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，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，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### （九） 金融工具（原金融工具准则）

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是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，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，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的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。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允

价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### （十） 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：应收关联方款项	本组合为应收合并范围内关联方款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。
组合 2：账龄组合	本组合以应收款项账龄为信用风险特征。

### ③其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：应收关联方款项	本组合为应收合并范围内关联方款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。
组合 2：其他低风险组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 3：账龄组合	本组合以应收款项账龄为信用风险特征。

## 1. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：应收关联方款项	本组合为应收合并范围内关联方款项，此类款项发生坏账损失	不计提

	的可能性极小。	
组合 2: 其他低风险组合	本组合为日常经营活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金等应收款项。	不计提
组合 3: 应收其他客户款项	本组合为除组合 1、2 以外的应收款项。	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)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4—5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## (十一) 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、产成品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 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

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按同类别（订单）存货的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

##### (2) 包装物

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### (十二) 持有待售资产

适用 不适用

#### (十三) 投资性房地产

适用 不适用

#### (十四) 长期股权投资

适用 不适用

##### 1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在 2018 年度作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，2019 年 1 月 1 日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### 2. 投资成本的确定

###### 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的

财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司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。

对于公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## （十五） 固定资产

√适用 □不适用

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

## 2. 固定资产的初始计量

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。

## 3. 各类固定资产的折旧方法

### (1) 固定资产折旧计提方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

### (2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备			
运输设备	3-10	5.00	9.50-31.67
其他设备			
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
模具	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备			
运输设备	3-10	5.00	9.50-31.67
其他设备			
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
模具	5	5.00	19.00

## 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

#### **(十六) 在建工程**

√适用 不适用

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

#### **(十七) 借款费用**

√适用 不适用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (十八) 生物资产

适用 不适用

#### (十九) 无形资产与开发支出

适用 不适用

##### 1. 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

##### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计受益年限
软件	10 年	预计使用年限

(1) 根据土地使用权登记证上规定年限为 50 年。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1 号）文件规定，企事业单位购进软件，凡符合无形资产确认条件的，可以按照无形资产进行核算，经主管税务机关核准，摊销年限可以适当缩短，最短可为 2 年。《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定：第六十七条 无形资产按照直线法计算的摊销费用，准予扣除。无形资产的摊销年限不得低于 10 年。作为投资或者受让的无形资产，有关法律规定或者合同约定使用年限的，可以按照规定或者约定的使用年限分期摊销。

(3) 公司的软件为一次性购买性质，后期可提供维护。参照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定：第六十七条，企业所使用软件摊销年限为 10 年，具有合理性，可以确认。

##### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

对于使用寿命有限的无形资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

#### 5. 开发阶段研发支出资本化的条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 6. 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，若不满足资本化条件的，于发生时计入当期损益；满足资本化条件的，确认为无形资产。

## （二十） 长期待摊费用

适用 不适用

### 1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括装修费。

### 2. 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## （二十一） 职工薪酬

适用 不适用

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。公司在职工为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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在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，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## （二十二） 预计负债

适用 不适用

### （二十三） 股份支付

适用 不适用

### （二十四） 收入（新收入准则适用）

适用 不适用

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （二十五） 收入（原收入准则适用）

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于内销产品收入，公司根据合同约定将产品交付给购货方，客户确认收货，产品销售收入金额已确定时确认收入。对于外销产品收入，公司根据合同约定将产品报关、离港，并取得提单，产品销售收入金额已确定时确认收入。

#### （2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## (二十六) 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

√适用 不适用

以下合同负债会计政策适用于 2020 年 1-6 月及以后：

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (二十七) 政府补助

√适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## （二十九） 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

#### (4) 公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

### (三十) 所得税

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （三十一） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产

初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对公司合并财务报表无影响，详见下表。

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	24,293,596.40	货币资金	摊余成本	24,293,596.40
应收账款	摊余成本	31,141,064.78	应收账款	摊余成本	31,141,064.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,425,657.47	其他应收款	摊余成本	9,425,657.47

B、对公司财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	24,239,668.14	货币资金	摊余成本	24,239,668.14
应收账款	摊余成本	30,879,367.30	应收账款	摊余成本	30,879,367.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	11,181,795.95	其他应收款	摊余成本	11,181,795.95

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

A、对合并报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款	31,141,064.78			
加: 执行新收入准则的调整				
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				31,141,064.78
<b>其他应收款</b>	9,425,657.47			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				9,425,657.47

## B、对公司财务报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款	30,879,367.30			
加: 执行新收入准则的调整				
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				30,879,367.30
<b>其他应收款</b>	11,181,795.95			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				11,181,795.95

## ③首次执行日，金融资产减值准备调节表

## A、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款减值准备	1,678,266.52			1,678,266.52
其他应收款减值准备	425,717.01			425,717.01

## B、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
------	----------------------	-----	------	--------------------

<b>摊余成本：</b>				
应收账款减值准备	1,664,492.97			1,664,492.97
其他应收款减值准备	425,717.01			425,717.01

②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。

公司于2020年1月1日起执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

①对2020年1月1日财务报表的影响

单位：元

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	2,269,737.28	2,669,063.06		
合同负债			2,269,737.28	2,669,063.06

②对2020年6月30日资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2020年6月30日新收入准则下金额		2020年6月30日旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			2,526,541.55	2,931,780.34
合同负债	2,526,541.55	2,931,780.34		

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2019/12/31	由原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量	应收款项	34,747,890.74		34,747,890.74
2019/12/31	由原金融资产账面价值调整为按	其他应收款	3,220,620.04		3,220,620.04

	照新金融工具准则的规定进行分类和计量				
2018/12/31	财务格式变更	应收票据及应收账款	31,141,064.78	-31,141,064.78	
2018/12/31	财务格式变更	应收账款		31,141,064.78	31,141,064.78
2018/12/31	财务格式变更	应收票据			
2018/12/31	财务格式变更	应付票据及应付账款	13,034,235.55	-13,034,235.55	
2018/12/31	财务格式变更	应付账款		13,034,235.55	13,034,235.55
2018/12/31	财务格式变更	应付票据			

## 2. 会计估计变更

适用 不适用

### (三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

### (三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

## 四、报告期内的主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	75,248,694.66	159,033,446.53	130,895,026.87
净利润（元）	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85
毛利率（%）	21.36	27.61	26.91
期间费用率（%）	11.88	14.65	14.37
净利率（%）	7.16	9.74	9.38
加权平均净资产收益率（%）	5.18	17.28	18.21
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）	4.86	16.68	16.61
基本每股收益（元/股）	0.11	0.34	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.34	0.33

#### 2. 波动原因分析

##### (1) 营业收入

报告期内公司营业收入整体呈平稳增长趋势。

##### (2) 净利润

公司2019年度净利润同比增长26.06%，在2019年度毛利率较2018年度基本保持稳定的情况下，与营业收入变动趋势基本一致。

##### (3) 毛利率

公司2019年度毛利率较2018年度基本保持稳定。2020年度毛利率下降幅度较大主要原因为

按照新收入会计准则，公司产品运费调整计入营业成本，导致本期毛利率较上期下降幅度较大。

#### （4）期间费用率

公司报告期内的期间费用率较为稳定，2020 年度期间费用率下降主要原因为按照新收入会计准则，公司产品运费调整计入营业成本，导致当期期间费用较上期减少。

#### （5）净资产收益率

公司 2019 年度净资产收益率在当期净利润同比增长的情况较 2018 年度略有下降，主要原因为，在公司 2019 年度净利润同比增长 26.06%的情况下，公司因为当期盈利及股东实缴出资，致使 2019 年末净资产同比增长 37.05%。公司净资产增长幅度超过净利润同比增幅，是公司 2019 年度净资产收益率略有下降的主要原因。

#### （6）每股收益

基于公司报告期内盈利状况的稳定性，公司 2019 年度每股收益指标与 2018 年度保持一致。

## （二）偿债能力分析

### 1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	32.80	21.35	31.56
母公司的资产负债率（%）	32.13	20.70	30.62
流动比率（倍）	1.58	2.61	2.51
速动比率（倍）	1.30	2.08	1.98

### 2. 波动原因分析

#### （1）资产负债率

报告期内，公司自 2019 年度开始新增短期借款，但公司 2019 年末资产负债率同比有所下降，主要原因为公司 2018 年度盈利状况良好，同时公司股东实缴出资，公司 2019 年末净资产同比增加 2,764.89 万元，致使公司 2019 年末总资产同比增长 2,099.89 万元；同时虽然 2019 年末短期借款同比增加 836.48 万元，但公司 2019 年度归还大部分资金拆借款，公司 2019 年末其他应付款同比减少 1,362.00 万元，致使 2019 年末负债合计同比减少 665.01 万元。综上所述，在负债合计同比减少的同时，公司总资产不断增长，系公司 2019 年末资产负债率下降的主要原因。

2020 年 6 月末公司资产负债率较期初有所增长，2020 年 6 月末总资产同比增加 3,013.83 万元，其中负债增加 2,477.31 万元，公司盈利导致所有者权益增加 536.51 万元，总资产的增长主要由负债增加引起，系 2020 年 6 月末公司资产负债率较期初有所增长的主要原因。

2020 年 6 月末较期初增加的 2,477.31 万元负债，主要内容为短期借款增加 1,875.85 万元。公司 2019 年以来增加短期借款主要原因为公司购置土地及新建厂房需要较大资金投入，公司为保障日常生产经营的正常开展，新增短期借款补充流动资金，以应对新建厂房的资金需求，公司报告期内增加短期借款具有合理性和必要性。

上述分析中负债增加额与所有者权益增加额合计数与总资产增加额的差异主要由万元列示

时尾数差异导致，不影响分析的真实性及合理性。

### （2）流动比率、速动比率

公司 2019 年末流动比率、速动比率同比略有增长，受公司 2019 年度购买土地使用权并开始新建厂房等因素影响，公司 2019 年末货币资金同比减少 1,559.36 万元，导致 2019 年末流动资产同比减少 16.18%；同时虽然 2019 年末短期借款同比增加 836.48 万元，但公司 2019 年度归还大部分资金拆借款，公司 2019 年末其他应付款同比减少 1,362.00 万元，致使公司 2019 年末流动负债同比减少 19.32%。2019 年末流动负债减少幅度大于流动资产减少幅度系公司 2019 年末流动比率、速动比率同比略有增长的主要原因。

公司 2020 年 6 月末流动比率、速动比率较期初下降幅度较大，公司受 2020 年 6 月末因短期借款较期初增加 1,875.85 万元因素影响，公司 2020 年 6 月末流动负债较期初增长 89.22%，同时，流动资产仅增长 14.73%。上述因素导致 2020 年 6 月末流动比率、速动比率较期初有所下降。

综上所述，公司因 2019 年开始因购买土地使用权并新建厂房等事项，增加了资金投入，导致公司增加了短期借款，致使公司流动比率及速动比率有所波动。但公司报告期末资产负债率为 32.80%，仍处于较低水平，且公司盈利能力较强，报告期各期末流动比率及速动比率均大于 1，因此公司报告期内流动比率、速动比率波动具有合理性，反映了公司的实际经营状况，公司报告期内财务状况良好，不存在短期偿债风险。

## （三） 营运能力分析

### 1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次/年）	1.77	4.83	4.13
存货周转率（次/年）	4.00	6.93	4.63
总资产周转率（次/年）	0.52	1.33	1.23

### 2. 波动原因分析

#### （1）应收账款周转率

公司 2019 年度应收账款周转率同比有所上升，主要原因为 2019 年度营业收入同比增长 21.50%，同时 2019 年度应收账款平均余额同比仅增长 4.03%，营业收入增幅大于应收账款平均余额增幅。

#### （2）存货周转率

公司 2019 年度存货周转率同比增幅较大，主要原因为公司 2019 年度营业成本随收入增长而增长 20.33%，同时公司 2019 年度存货平均余额同比下降 19.72%。

#### （3）总资产周转率

公司 2019 年度总资产周转率同比略有增长，基本保持稳定，主要原因为 2019 年度营业收入同比增长 21.50%，同时公司 2019 年度受盈利状况良好未分配利润增加、股东实缴出资及负债合计

同比减少等因素影响，致使总资产平均余额同比增长 12.76%。2019 年度总资产平均余额增幅小于营业收入增幅，系公司 2019 年度总资产增长率略有增长的主要原因。

#### （四） 现金流量分析

##### 1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,728,211.57	16,870,557.36	16,823,289.59
投资活动产生的现金流量净额（元）	-18,242,971.91	-41,753,317.46	-7,891,915.29
筹资活动产生的现金流量净额（元）	18,153,175.12	6,927,841.45	1,497,512.35
现金及现金等价物净增加额（元）	5,762,359.48	-17,871,717.00	10,518,199.00

##### 2. 现金流量分析

###### （1）经营活动产生的现金流量净额

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额均为正值，且基本保持稳定，公司经营活动获取现金的能力较强。

###### （2）投资活动产生的现金流量净额

公司 2019 年度投资活动产生的现金流量净额同比减少了 3,386.14 万元,主要原因为公司 2019 年度购买土地使用权并新建厂房，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比大幅增长。

2020 年 1-6 月份投资活动产生的现金流量净额为-1,824.30 万元，主要为在建工程新增投入。

###### （3）筹资活动产生的现金流量净额

公司报告期内筹资活动产生的现金流量主要内容为股东投资款、银行借款及资金拆借款。公司 2019 年度开始增加短期借款，同时筹资活动产生的现金流量净额同比增长 510.49 万元的主要原因为公司当期收到股东投资款 1,215.00 万元。

公司 2020 年 1-6 月份筹资活动产生的现金流量净额为 1,815.32 万元，主要为当期新增的短期借款。

###### （4）现金及现金等价物净增加额

公司 2019 年度现金及现金等价物净增加额为-17,871,717.00 元，主要由当期归还资金拆借款、购买土地使用权并新建厂房等事项引起。

#### （五） 其他分析

√适用 □不适用

##### 1、净利润调节为经营活动现金净流量的调节表：

单位：人民币元

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85

加：资产减值准备	37,578.73	-26,765.85	430,951.69
信用减值损失	587,264.43	240,379.18	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,269,516.19	5,389,814.57	4,161,693.82
无形资产摊销	12,586.02	23,050.69	7,530.04
长期待摊费用摊销	162,028.56	324,057.12	324,057.12
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,786.03	-22,080.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	500,676.75	102,528.83	32,966.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,139.58		-369,224.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-156,210.79	12,021.03	-103,694.09
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）	192,112.06	3,428,090.14	4,705,791.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,191,755.42	-8,593,125.81	2,808,168.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,941,437.70	588,293.38	-7,233,019.80
其他		-109,820.81	-202,207.75
经营活动产生的现金流量净额	5,728,211.57	16,870,557.36	16,823,289.59
2、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	12,184,238.88	6,421,879.40	24,293,596.40
减：现金的年初余额	6,421,879.40	24,293,596.40	13,775,397.40
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	5,762,359.48	-17,871,717.00	10,518,199.00

2、报告期内，公司经营活动现金净流量与净利润情况如下表所示：

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
经营活动现金流入小计	70,587,467.02	164,309,610.21	143,618,115.48
经营活动现金流出小计	64,859,255.45	147,439,052.85	126,794,825.89
经营活动现金流入占营业收入比例	93.81%	103.32%	109.72%
经营活动现金流出占营业成本比例	109.61%	128.07%	132.53%
经营活动现金净流量	5,728,211.57	16,870,557.36	16,823,289.59
净利润	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85

(1) 公司2018年度经营活动产生的现金流量净额高于同期净利润的主要原因及合理性。

公司2018年度收到出口退税返还增值税合计5,110,936.16元，出口退税返还增值税不产生损益，不影响净利润。

综上，公司2018年度经营活动产生的现金流量净额高于净利润，主要系受出口退税返还增值税的影响所致，符合实际生产经营情况，具有合理性。

(2) 公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额高于同期净利润的主要原因及合理性。

公司 2019 年度收到出口退税返还增值税合计 7,399,268.26 元, 出口退税返还增值税不产生损益, 不影响净利润。

公司 2019 年期末应收账款增加, 较 2018 年末增加 384.75 万元, 主要系公司 2019 年度销售收入增加, 导致期末应收账款增加较多, 尚未实现销售回款。

公司 2019 年支付土地用地履约保证金 170.85 万元, 用于在建工程用地担保不产生损益, 不影响净利润。

综上, 公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额高于净利润不匹配, 主要系受出口退税返还增值税、应收账款增长及大额保证金支出的影响所致, 符合实际生产经营情况, 具有合理性。

(3) 公司 2020 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额高于同期净利润的主要原因及合理性。

公司 2019 年度收到出口退税返还增值税合计 6,788,670.51 元, 出口退税返还增值税不产生损益, 不影响净利润。

公司 2020 年 6 月 30 日期末应收账款增加, 较 2019 年末增加 1,557.32 万元, 主要系公司主要客户集中于美洲地区, 因上半年疫情影响, 客户回款较慢, 导致 2020 年 1-6 月应收款项收回较慢, 销售收回的现金流入下降较多。

公司 2020 年 6 月 30 日期末应付账款较 2019 年末增加 659.58 万元, 主要因上半年疫情影响, 销售订单的生产积压, 公司在第二季度增加了包括原材料在内的采购量, 相关货款截至期末尚未支付, 采购支付的现金流出下降较多。

综上, 公司 2020 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额高于净利润, 主要系受出口退税返还增值税、应收账款受疫情影响增长及的影响所致, 符合实际生产经营情况, 具有合理性。

## 五、 报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入分析

#### 1. 各类收入的具体确认方法

##### 2020 年 1-6 月及以后:

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时, 在客户取得相关商品控制权时确认收入: 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务; 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务; 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款; 合同具有商业实质, 即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额; 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。对于内销产品收入, 公司根据合同约定将产品交付给购货方, 客户确认收货, 商品的控制权转移, 公司在该时点确认收入实现。对于

外销产品收入，按 FOB 模式结算，公司取得船运单及海关报关单，商品的控制权转移，公司在该时点确认收入实现。

公司给予客户的信用期通常为 3-6 个月，不存在重大融资成分。

#### 2019 年度、2018 年度：

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于内销产品收入，公司根据合同约定将产品交付给购货方，客户确认收货，产品销售收入金额已确定时确认收入。对于外销产品收入，公司在具备下列条件后确认收入：①产品已报关出口放行，取得船运单及海关报关单；②销售金额可以确认，款项已收讫或预计可以收回。

## 2. 营业收入的主要构成

### (1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
塑料生活用品	68,784,851.34	91.41	136,886,011.87	86.07	120,156,678.07	91.80
塑料宠物用品	6,242,887.55	8.30	20,843,736.02	13.11	9,653,053.86	7.37
其他业务	220,955.77	0.29	1,303,698.64	0.82	1,085,294.94	0.83
合计	75,248,694.66	100.00	159,033,446.53	100.00	130,895,026.87	100.00

报告期内公司营业收入整体呈平稳增长趋势。

①公司报告期各期间对主要客户的销售情况如下：

单位：元

单位名称	波动分析		
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度
DOLGENCORP	18,721,200.27	37,520,937.54	33,230,853.55
R2P PET LIMITED	6,857,626.41	21,945,334.15	7,647,906.08
P T I Group	9,290,774.02	18,591,448.74	9,824,114.33
Wilton Brands, LLC	3,269,682.82	8,678,084.61	8,187,700.73
宁波中基惠通集团股份有限公司	2,326,313.60	7,926,751.98	-
UNIQUE FAR EAST LTD	153,915.09	6,170,461.28	3,562,661.93
HOFFMASTER GROUP INC	1,406,429.51	6,098,886.11	8,517,889.81
Amscan Asia International Limited.	2,042,238.83	5,568,095.00	11,521,482.31
STOR S L PS GENERAL MARTINEZ CAMPOS	1,468,128.18	4,067,170.60	3,157,021.64
SUN POINT CO LTD	1,220,693.00	2,842,563.26	3,174,115.07
ALDI SOURCING ASIA LTD	4,145,381.47	2,202,956.08	-

MAGIC TIME INTERNATIONAL LIMITED	7,740,364.93	1,070,606.66	551,764.19
合计	58,642,748.13	122,683,296.01	89,375,509.64

②报告期各期间公司主要产品的销售价格情况如下：

单位：单价（美元/kg）

产品类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度
塑料餐具	3.83	3.97	4.27
塑料家庭用品	3.70	3.77	3.82
塑料制品	4.94	5.63	5.23
塑料盒	4.34	3.94	
塑料杯、瓶、壶、罐	4.66	5.09	4.40
塑料篮子	3.21	3.75	4.00
塑料桶	4.17	3.77	4.03
手动空气泵	6.60	6.87	7.35
塑料刷子	0.42	0.34	
颗粒状聚丙烯	0.33	0.35	0.37
万圣节用品	1.14	1.23	1.30

由上表可知，在公司主要产品销售单价逐步下降的情况下，报告期内公司收入增长主要来自于开发的新客户及老客户当期追加订单，扩大对公司的采购规模。

## (2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
内销	3,678,978.10	4.89	10,001,408.51	6.29	8,492,076.98	6.49
外销	71,569,716.56	95.11	149,032,038.02	93.71	122,402,949.89	93.51
合计	75,248,694.66	100.00	159,033,446.53	100.00	130,895,026.87	100.00

公司报告期内公司外销收入占比较为稳定。

①公司报告期各期间主要出口地区情况如下：

单位：美元

出口国	2020年1-6月	2019年度	2018年度
美国	8,424,727.00	18,125,061.00	15,520,278.00
英国	421,961.94	1,009,705.00	519,387.00
中国（保税区）	198,626.00	735,258.00	367,996.00
德国	312,462.00	513,069.00	121,072.00

澳大利亚	367,971.00	364,800.00	268,702.00
墨西哥	76,219.00	302,052.00	256,373.00
加拿大	82,941.00	203,671.00	420,757.00
西班牙	84,023.00	120,731.00	155,116.00
荷兰	38,321.00	95,826.00	43,709.00
秘鲁	18,324.00	57,637.00	111,625.00
芬兰	30,195.00	48,155.00	5,822.00
新加坡	907.00	3,840.00	239,540.00
阿联酋	2,001.00	22,147.00	166,043.00
法国	5,922.00	19,446.00	44,319.00
智利	11,700.00	30,002.00	14,778.00
中国香港	20,761.00	27,458.00	1,346.00
比利时	27,979.00	26,843.00	79,944.00
其他国家货地区	56,705.00	50,646.67	240,050.07
合计	10,181,745.94	21,756,347.67	18,576,857.07

②报告期内公司主要客户的基本信息如下：

序号	企业名称	注册地	法定代表人/ 有权代表人	设立 期限	注册 资本	主营 业务	开始 合作 时间
1	ALDI SOURCING ASIA LTD	Suites 2501-2, 2506-12, 25/F, Tower 1, Suites 2501-2, 2506-12, 25/F, Tower 1,	Brunner Handels-Gesellschaft m. b. H	2009年	1亿港元	日用品、厨房用品、休闲用品、运动用品的销售	2015年
2	Amscan Asia International Limited.	80 Grasslands Road, Elmsford, NY 10523 - USA	AMSCAN HOLDINGS, INC	1954年	N/A	派对用品及装饰品的设计、生产与销售	2008年
3	DOLGENCORP	100 Mission Ridge, Goodlettsville, TN 37072 - USA	DOLLAR GENERAL CORPORATION	1973年	N/A	经营日用百货	2009年
4	HOFFMASTER GROUP INC	2920 NORTH MAIN STREET OSHKOSH WI 54903	RODERICK LEYDEN	2013年	N/A	日用百货的销售	2010年
5	MAGIC TIME INTERNATIONAL LIMITED	ROOM 618, INTERNATIONAL PLAZA, 20 SHEUNG	LAW Kei Hung John	2009年	N/A	塑料制品	2017年

		YUET ROAD, KOWLOON BAY, HONG KONG Hong Kong.				的销售	
6	P T I Group	17984 Chesterfield Airport Rd, Chesterfield, MO 63005 - USA	Warren SCHAFFER	2002年	30万港币	杯子等小型塑料容器的进口销售	2012年
7	R2P PET LTD.	UNIT 401-402, 4TH FLOOR, SING SHUN CENTRE, NO. 495 CASTLE PEAK ROAD, LAI CHI KOK, KOWLOON HK Hong Kong	R2P Global LLC	2009年	1万港币	日用百货、宠物用品的销售	2016年
8	Wilton Brands, LLC	535 E. Diehl Street, Ste 300, Naperville, IL 60563 - USA	Declean O'LEARY	1980年	N/A	生日、纪念日装饰用品以及蛋糕、饼干、点心的销售	2016年
9	宁波中基惠通集团股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区首南街道天童南路666号2001室	周巨乐	2016年	10000万元人民币	货物进出口	2019年

③客户与公司签订协议的方式或类型及相关协议的主要内容：订购产品类别：主要是塑料日用品；结算方式：以FOB模式，按双方商定的币种结算；质量标准：主要按甲方质量标准；定价原则：发货数量、货款总数，由双方按照实际交易时点的市场价格确认并执行；信用政策：针对每家客户具体情况约定了不同的信用期。

④境外销售模式：公司境外销售均以FOB模式进行买断式交易。

⑤订单获取方式：公司主要通过国际展会、客户介绍等方式获取新的客户，通过提供优质产品维护与客户的合作关系并不断获取客户订单。

⑥定价原则：公司在与合作客户的合作过程中均以市场价格为依据协商确定最终销售价格。

⑦结算方式：以FOB模式，按双方商定的币种结算。

⑧信用政策：公司主要外销客户的信用政策如下：

单位	信用期
----	-----

AMSCAN	90 天付款
Amscan Asia International Limited.	90 天付款
C . R. GIBSON	90 天付款
DOLGENCORP	270 天付款
LUCKY WORLDWIDE	90 天付款
NEQ GROUP LIMITED	90 天付款
P T I Group	90 天付款
R2P PET LTD.	90 天付款
WAL MART	90 天付款

⑨外销毛利率与内销毛利率的差异以及外销毛利率的波动分析

报告期内，公司外销和内销毛利率对比情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月			2019年度			2018年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
内销	367.90	267.30	27.34	1,000.14	686.19	31.39	849.21	694.75	18.19
外销	7,156.97	5,650.03	21.06	14,903.20	10,826.07	27.36	12,240.29	8,872.40	27.51
合计	7,524.87	5,917.33	21.36	15,903.34	11,512.26	27.61	13,089.50	9,567.15	26.91

A、内外销毛利率差异分析

单位：万元

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度	
	营业收入	收入占比(%)	营业收入	收入占比(%)	营业收入	收入占比(%)
内销	367.90	4.89	1,000.14	6.29	849.21	6.49
外销	7,156.97	95.11	14,903.20	93.71	12,240.29	93.51
合计	7,524.87	100.00	15,903.34	100.00	13,089.50	100.00

报告期内主要客户内销收入占比情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度	
	营业收入	收入占比(%)	营业收入	收入占比(%)	营业收入	收入占比(%)
宁波中基惠通集团 股份有限公司	313.65	85.25	792.68	79.26	227.68	26.81
其他内销客户	54.25	14.75	207.46	20.74	621.53	73.19
合计	367.90	100.00	1,000.14	100.00	849.21	100.00

公司主要产品出口外销，内销占收入的比例较小。2018年度内销客户比较分散，且以外销尾单为主，对其销售价格相对较低，导致2018年度内销毛利率较外销毛利率低。2019年度及2020年1-6月公司内销订单集中于宁波中基惠通外贸服务股份有限公司，公司对宁波中基惠通集团股份有限公司以定制化生产销售为主，该客户单次采购量较小，公司对其销售定价较外销有所上浮，导致2019年度及2020年1-

6月公司内销毛利率高于同期外销毛利。

#### B、外销毛利波动分析

报告期各期外销毛利率变动情况如下：

产品类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度
外销毛利率	21.06%	27.36%	27.51%

I、报告期各期间公司主要产品的销售价格整体呈下降趋势，具体情况如下：

单位：单价（美元/kg）

产品类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度
塑料餐具	3.83	3.97	4.27
塑料家庭用品	3.70	3.77	3.82
塑料制品	4.94	5.63	5.23
塑料盒	4.34	3.94	
塑料杯、瓶、壶、罐	4.66	5.09	4.40
塑料篮子	3.21	3.75	4.00
塑料桶	4.17	3.77	4.03
手动空气泵	6.60	6.87	7.35
塑料刷子	0.42	0.34	
颗粒状聚丙烯	0.33	0.35	0.37
万圣节用品	1.14	1.23	1.30

II、报告期各期间公司主要原材料的采购价格情况如下：

单位：元/kg

原材料	2020年1-6月	2019年度	2018年度
聚丙烯	6.366	7.795	8.599
聚乙烯	6.735	7.527	9.214
聚苯乙烯	7.677	8.742	10.428
ABS塑料	9.695	10.618	13.008

III、公司报告期内用工成本的上升系毛利率下降的因素之一，公司报告期内各期间生产人员平均人数及其薪资水平统计如下：

单位：元

项目	2020年度	2019年度	2018年度
直接人工	5,615,379.57	10,683,469.66	8,550,703.91
生产人员平均人数	202.50	202.00	181.42
平均薪资（月）	4,621.71	4,407.37	3,927.75

IV、公司2020年执行新收入准则，运输费作为合同履行成本列入营业成本进行核算，导致公司当期毛利率有所下降。当期发生运输费用为1,509,319.45元，该调整对当期毛利影响为：

单位：元

项目	运输费	外销收入	对毛利率影响
金额	1,509,319.45	71,569,716.56	2.11%

综上所述，公司报告期外销毛利率整体呈下降趋势，主要原因为销售价格逐渐下降，虽然报告期内主要原材料的采购价格也有所下降，但人工成本逐年上升，加之公司执行新收入准则，运输费用核算科目的调整，上述因素共同导致了报告期内外销毛利率的下降趋势及下降幅度。

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
网络销售	5,110,788.86	6.79	13,189,770.91	8.29	-	-
线下销售	70,137,905.80	93.21	145,843,675.62	91.71	130,895,026.87	100.00
合计	75,248,694.66	100.00	159,033,446.53	100.00	130,895,026.87	100.00

原因分析

公司报告期内的网络销售均系通过阿里巴巴网站向国外客户进行销售，销售占比较小。

自2019年以来，为了扩大公司知名度，公司通过阿里巴巴网店进行网络销售，只承接B2B业务，且客户均为外销客户。阿里巴巴网店仅作为公司的产品展示窗口及业务开拓手段，阿里巴巴仅作为订单流转平台，实际业务均通过销售人员与客户直接沟通，通过线下确定具体的订单要求后，再通过阿里巴巴进行下单操作及回款操作，因此，除回款需通过阿里巴巴账户外，通过阿里巴巴的销售与公司其他线下外销模式完全一致，其收入确认原则与退换货条件均与线下直销一致，均按照FOB模式确认收入。公司可通过登录阿里巴巴账户，将完成的订单对应的货款直接提现至公司的银行账户。

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(1) 报告期各期间母公司境外销售收入与海关报关数据匹配关系如下：

单位：美元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
母公司外销金额	10,163,729.22	21,742,419.37	18,575,084.07

海关报关金额	10,401,980.00	21,748,571.00	18,699,096.00
差异额	-238,250.78	-6,151.63	-124,011.93
差异率	-2.34%	-0.03%	-0.67%

公司通过查询系统并导出报关单数据，并取得了海关出具的各期出口外销统计数据，通过将海关统计数据与调整后母公司外销收入进行对比发现存在一定差异，通过检查了出口报关单，将报关单与海关统计数据进行对比，发现报关单日期与海关统计数据日期存在差异，样本平均差异为4天，上述差异主要由海关统计数据的时间差造成。因此，公司报告期境外销售收入与海关报关数据不存在较大差异。

## (2) 境外销售收入与运费及保险费匹配性

公司报告期各期间发生的运费与出口报关金额匹配情况如下：

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
境外销售金额	71,569,716.56	149,032,038.02	122,402,949.89
运费	1,509,319.45	3,176,589.30	2,814,445.54
运费占比	2.11%	2.13%	2.30%
保险费	132,200.00	101,549.00	51,494.60
保险费占比	0.18%	0.07%	0.04%

公司报告期内运费发生额对境外销售金额的占比较为稳定。公司报告期内保险费发生额对境外销售金额的占比逐年上升，2020年1-6月保险费上升的主要因为疫情的影响，公司投保的保险增加所致。

## (二) 营业成本分析

### 1. 成本归集、分配、结转方法

公司按品种法对产品成本进行核算，各类产品按照实际发生的成本进行归集，然后根据各产品受益对象进行分配，其中原材料采用月末一次加权平均法进行结转。公司按照收入准则确认产品收入后，同时结转对应产品的营业成本。

### 2. 成本构成分析

#### (1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
塑料生活用品	55,589,146.02	93.94	103,629,713.78	90.02	89,706,876.51	93.77
塑料宠物用品	3,380,167.72	5.71	10,954,553.70	9.52	5,083,118.98	5.31
其他业务	203,988.16	0.35	538,336.11	0.46	881,532.57	0.92
合计	59,173,301.90	100.00	115,122,603.59	100.00	95,671,528.06	100.00

<b>原因分析</b>	公司报告期内产品成本结构与收入变动基本保持一致，与公司实际经营状况的变动趋势相符。
-------------	---

## (2) 按成本性质分类构成:

单位: 元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	43,733,456.61	73.91	87,570,639.84	76.07	73,479,075.50	76.80
直接人工	5,615,379.57	9.49	10,683,469.66	9.28	8,550,703.91	8.94
制造费用	8,315,146.27	14.05	16,868,494.09	14.65	13,641,748.65	14.26
运输费	1,509,319.45	2.55				
<b>合计</b>	<b>59,173,301.90</b>	<b>100.00</b>	<b>115,122,603.59</b>	<b>100.00</b>	<b>95,671,528.06</b>	<b>100.00</b>
<b>原因分析</b>	公司报告期内产品成本构成基本保持稳定。按照新收入会计准则规定，公司产品2020年1-6月份运费调整计入营业成本。					

## (3) 其他分类

□适用 √不适用

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (三) 毛利率分析

## 1. 按产品(服务)类别分类

单位: 元

2020年1月—6月															
项目	收入	成本	毛利率(%)												
塑料生活用品	68,784,851.34	55,589,146.02	19.18												
塑料宠物用品	6,242,887.55	3,380,167.72	45.86												
其他业务	220,955.77	203,988.16	7.68												
<b>合计</b>	<b>75,248,694.66</b>	<b>59,173,301.90</b>	<b>21.36</b>												
<b>原因分析</b>	<p>公司2020年1-6月份综合毛利率由2019年度的27.61%下降为21.36%，主营业务中塑料宠物用品毛利较为稳定，塑料生活用品毛利率下降幅度较大，主要原因:</p> <p>(1) 公司2019年1-6月主要产品的销售价格与上期对比情况如下:</p> <p style="text-align: right;">单位: 单价(美元/kg)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>产品类别</th> <th>2020年1-6月</th> <th>2019年度</th> <th>变动比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>塑料餐具</td> <td style="text-align: center;">3.83</td> <td style="text-align: center;">3.97</td> <td style="text-align: center;">-3.67%</td> </tr> <tr> <td>塑料家庭用品</td> <td style="text-align: center;">3.70</td> <td style="text-align: center;">3.77</td> <td style="text-align: center;">-1.80%</td> </tr> </tbody> </table>			产品类别	2020年1-6月	2019年度	变动比例	塑料餐具	3.83	3.97	-3.67%	塑料家庭用品	3.70	3.77	-1.80%
产品类别	2020年1-6月	2019年度	变动比例												
塑料餐具	3.83	3.97	-3.67%												
塑料家庭用品	3.70	3.77	-1.80%												

塑料制品	4.94	5.63	-12.36%
塑料盒	4.34	3.94	10.21%
塑料杯、瓶、壶、罐	4.66	5.09	-8.54%
塑料篮子	3.21	3.75	-14.33%
塑料桶	4.17	3.77	10.47%
手动空气泵	6.60	6.87	-3.99%
塑料刷子	0.42	0.34	22.13%
颗粒状聚丙烯	0.33	0.35	-5.81%
万圣节用品	1.14	1.23	-6.81%

公司 2020 年 1-6 月份主要塑料日用品平均销售价格整体低于 2019 年度。

(2) 公司 2020 年 1-6 月份主要原材料采购平均价格与上期对比情况如下：

单位：元/kg

原材料	2020 年 1-6 月	2019 年度	变动幅度
聚丙烯	6.366	7.795	-18.33%
聚乙烯	6.735	7.527	-10.52%
聚苯乙烯	7.677	8.742	-12.18%
ABS 塑料	9.695	10.618	-8.69%

(3) 公司 2020 年度以来，因疫情等原因，公司所在地区外来务工有所减少，招工难度增大，公司为保障生产的顺利进行，提高了生产人员的工资待遇，用工成本的增加也是毛利率下降的因素之一。

(4) 公司 2020 年执行新收入准则，运输费作为合同履约成本列入营业成本进行核算，导致公司毛利率有所下降。

综上所述，公司 2020 年 1-6 月份塑料日用品毛利率较 2019 年度下降 6.25%，主要原因为销售价格较上期有所下降，虽然 2020 年 1-6 月年度主要原材料的采购价格也有所下降，但人工成本较上期也有所上升，加之公司执行新收入准则，运输费用核算科目的调整，上述因素共同导致了 2020 年 1-6 月份塑料日用品毛利率较上期的下降趋势及下降幅度。

#### 2019 年度

项目	收入	成本	毛利率 (%)
塑料生活用品	136,886,011.87	103,629,713.78	24.29
塑料宠物用品	20,843,736.02	10,954,553.70	47.44
其他业务	1,303,698.64	538,336.11	58.71
合计	159,033,446.53	115,122,603.59	27.61

#### 原因分析

公司 2019 年度综合毛利率由 2018 年度的 26.91% 上升为 27.76%，主营业务中塑料宠物用品毛利较为稳定，塑料生活用品毛利率略有下降，主要原因为：

(1) 公司 2020 年度主要产品的销售价格与上期对比情况如下：

单位：单价（美元/kg）

产品类别	2019 年度	2018 年度	变动比例
塑料餐具	3.97	4.27	-6.96%
塑料家庭用品	3.77	3.82	-1.48%
塑料制品	5.63	5.23	7.70%
塑料盒	3.94		-
塑料杯、瓶、壶、罐	5.09	4.40	15.65%
塑料篮子	3.75	4.00	-6.33%
塑料桶	3.77	4.03	-6.33%
手动空气泵	6.87	7.35	-6.45%
塑料刷子	0.34		-
颗粒状聚丙烯	0.35	0.37	-6.57%
万圣节用品	1.23	1.30	-5.70%

公司 2019 年度主要塑料日用品平均销售价格较 2018 年度略有下降。

(2) 公司 2019 年度主要原材料采购平均价格与上期对比情况如下：

单位：元/kg

原材料	2019 年度	2018 年度	变动幅度
聚丙烯	7.795	8.599	-9.35%
聚乙烯	7.527	9.214	-18.31%
聚苯乙烯	8.742	10.428	-16.17%
ABS 塑料	10.618	13.008	-18.37%

(3) 公司生产人员中外来务工人员较多，公司本年度签署订单较多，公司为保公司为保障生产的顺利进行，增加了生产人员数量，并适当提高了生产人员的工资待遇，用工成本的增加也是毛利率下降的因素之一。

综上所述，公司 2019 年度塑料日用品毛利率较 2018 年度下降 1.05%，主要原因为销售价格较上期有所下降，虽然 2019 年度主要原材料的采购价格也有所下降，但人工成本较上期也有所上升，上述因素共同导致了 2019 年度塑料生活用品毛利率较上期略有下降。

2018 年度			
项目	收入	成本	毛利率 (%)
塑料生活用品	120,156,678.07	89,706,876.51	25.34
塑料宠物用品	9,653,053.86	5,083,118.98	47.34
其他业务	1,085,294.94	881,532.57	18.77
合计	130,895,026.87	95,671,528.06	26.91

**原因分析**

公司 2018 年度主营业务收入主要分为塑料生活用品收入及塑料宠物用品收入，毛利率分别为 25.34%、47.34%。

公司其他业务收入主要为边角料、废品、模具、样品等销售收入。

## 2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
申请挂牌公司	21.36%	27.61%	26.91%
新联和（873315）	22.85%	21.80%	18.50%
晟琪科技（839605）	26.74%	23.79%	24.07%
万得福（833877）	52.01%	31.36%	32.33%
<b>原因分析</b>	<p>未查找到与公司行业完全一致的公众公司，采用“C2927 日用塑料制品制造”行业挂牌公司相关业务毛利率进行比较。</p> <p>新联和（873315）的主要业务为竹纤维复合材料餐具等日用品研发、成产、销售，主要产品为竹纤维复合环保材料餐具等日用品。</p> <p>晟琪科技（839605）主要从事功能性塑料片材、3D 光栅包装制品等的研发、生产和销售，主要产品为环保塑料餐具、功能性塑料片材、3D 光栅包装制品等。</p> <p>万得福（833877）主要从事食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具的研发、生产、销售和售后服务，主要产品为食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具。万得福上述产品均为一次性塑料餐具，主要应用场景为国外各类餐馆、航空、学校食堂、监狱食堂、家庭聚会、婚礼、大型宴会等各类大型活动餐饮所需塑料餐具。</p> <p>公司主要产品分为塑料生活用品、塑料宠物用品，公司所生产产品包括各种塑料餐具、塑料家庭用品、宠物绳、宠物碗等塑料宠物用品，公司产品的种类多于万德福，同时公司产品主要定位于日常塑料制品，可以重复使用，无特定使用场景。</p> <p>综上所述，公司与万德福产品虽然都属于“C2927 日用塑料制品制造”行业，但具体产品类型存在较多差异，公司与万德福同期毛利率差异较大具有合理性。</p> <p>公司毛利率与可比公司平均毛利率大致相符，处于合理水平。未来，公司将进一步扩大产能，力求产品质量进一步提升，进一步提高品牌知名度，提高竞争优势。</p>		

### 3. 其他分类

适用 不适用

### 4. 其他事项

适用 不适用

#### **(1) 报告期人工成本的变动情况及其对毛利率的影响**

**公司报告期内各期间生产人员平均人数及其薪资水平统计如下：**

单位：元

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度
直接人工	5,615,379.57	10,683,469.66	8,550,703.91
生产人员平均人数	202.50	202.00	181.42
平均薪资(月)	4,621.71	4,407.37	3,927.75
较上期变动对毛利影响	1.45%	1.34%	-

注：2020年1-6月人工成本变动对毛利影响系年化的结果。

报告期内直接人工逐年上涨的主要原因为公司员工平均薪资水平的提高及员工人数的增加，与公司实际经营状况相符，具有合理性。人工成本变动对毛利影响较小。

## (2) 原材料价格、销售价格下降的原因

报告期各期间公司主要原材料的采购价格情况如下：

单位：元/kg

原材料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度
聚丙烯	6.366	7.795	8.599
聚乙烯	6.735	7.527	9.214
聚苯乙烯	7.677	8.742	10.428
ABS 塑料	9.695	10.618	13.008

报告期内公司主要原材料聚丙烯、聚乙烯、塑料ABS等整体市场价格呈逐年下降趋势，系公司主要原材料价格下降的主要原因。

报告期各期间公司主要产品的销售价格情况如下：

单位：单价（美元/kg）

产品类别	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度
塑料餐具	3.83	3.97	4.27
塑料家庭用品	3.70	3.77	3.82
塑料制品	4.94	5.63	5.23
塑料盒	4.34	3.94	
塑料杯、瓶、壶、罐	4.66	5.09	4.40
塑料篮子	3.21	3.75	4.00
塑料桶	4.17	3.77	4.03
手动空气泵	6.60	6.87	7.35
塑料刷子	0.42	0.34	
颗粒状聚丙烯	0.33	0.35	0.37
万圣节用品	1.14	1.23	1.30

报告期内公司大部分主要产品的销售价格有所下降，主要原因为：①原材料市场价格下降，为公司销售价格下降提供了可能。②公司在对主要客户销售过程中，单次采购量较大时公司会给予客户一定的价格优惠；③针对境外疫情对公司生产经营的影响，公司采取适当降低部分主要产品的销售价格，通过对客户适当让利稳定与主要客户的合作关系。

**(3) 行业变动趋势分析**

公司产品基本为定制化生产产品，无法查询同行业公司相同产品往期价格与公司产品价格变动趋势进行对比，亦无法获取其他公司同类产品出口价格变动趋势。但公司原材料价格同比有所下降，塑料日用制品市场竞争较为充分，在原材料价格下降的情况下，合理推定塑料日用制品行业销售价格亦呈下降趋势。

**(四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况**

## 1. 期间费用分析

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	75,248,694.66	159,033,446.53	130,895,026.87
销售费用（元）	4,263,424.65	12,488,758.58	10,564,363.58
管理费用（元）	1,621,141.78	4,383,018.35	4,288,279.64
研发费用（元）	3,003,330.10	7,009,448.77	5,376,544.73
财务费用（元）	50,688.88	-591,385.43	-1,430,198.84
<b>期间费用总计（元）</b>	<b>8,938,585.41</b>	<b>23,289,840.27</b>	<b>18,798,989.11</b>
销售费用占营业收入的比重（%）	5.67	7.85	8.07
管理费用占营业收入的比重（%）	2.15	2.76	3.28
研发费用占营业收入的比重（%）	3.99	4.41	4.11
财务费用占营业收入的比重（%）	0.07	-0.37	-1.09
<b>期间费用占营业收入的比重总计（%）</b>	<b>11.88</b>	<b>14.65</b>	<b>14.37</b>
<b>原因分析</b>	<p>公司报告期内期间费用率较为稳定。2019年度期间费用同比增长449.09万元，主要原因为当期销售费用同比增长192.44万元，研发费用同比增长163.29万元。2019年度销售费用同比增长192.44万元，主要原因为随着公司营业收入的增长，公司当期发生的运输费、报关费及其他费用均出现增长。2019年度研发费用同比增长163.29万元，主要原因为公司2019年度营业收入同比增长，为满足销售扩大需求，公司当期研发投入有所增加。</p> <p>2020年度期间费用率下降主要原因为按照新收入会计准则，公司产品运费调整计入营业成本，导致当期期间费用较上期减少。</p>		

## 2. 期间费用主要明细项目

## (1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
职工薪酬	490,249.97	670,503.50	373,960.26
运输费		3,176,589.30	2,814,445.54
折旧费	287,577.54	438,655.30	390,591.12
业务招待费	3,625.00	188,405.75	
差旅费	2,957.12	192,353.87	257,758.85
快递费	215,886.11	440,188.81	435,066.21
报关费	2,056,114.58	4,064,821.54	3,662,488.68
财产保险费	132,200.00	101,549.00	51,494.60
服务费	68,125.67	306,358.18	75,045.38
仓储装卸费	340,582.99	1,096,116.14	1,122,353.35
检验费	347,404.55	585,835.76	552,956.45
广告宣传费		21,683.28	53,859.72
展览费	109,316.98	482,720.18	464,915.10
样品费		280,110.77	106,438.39
质量扣款	50,405.27	369,089.94	
滞箱费	97,128.00	36,262.04	57,145.00
其他	61,850.87	37,515.22	145,844.93
<b>合计</b>	<b>4,263,424.65</b>	<b>12,488,758.58</b>	<b>10,564,363.58</b>
<b>原因分析</b>	<p>公司报告期内销售费用占营业收入比重分别为 5.67%、7.85%、8.07%，符合公司的实际运营状况。</p> <p>2019 年度销售费用同比增长 192.44 万元，主要原因为随着公司营业收入的增长，主要原因为公司当期发生的运输费、报关费及其他费用同比增长合计 117.80 万元。</p> <p>2020 年度销售费用占营业收入比重较上期下降 2.19%，主要原因为按照新收入会计准则，公司产品运费调整计入营业成本，导致当期期间费用较上期减少。</p> <p>样品费为客户定制化生产过程中，公司应客户要求对客户订单产品进行试制样品所产生的费用，2020 年 1-6 月份无该费用发生。</p> <p>质量扣款为公司产品运输过程中外包装出现破损的情况，客户与公司协商后产生的扣款费用，2018 年度无该情况发生。</p> <p>滞箱费为公司产品运抵海关后，因检验检疫及报关手续等用时超过免费时限所发生的费用。</p>		

## (2) 管理费用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
职工薪酬	565,607.78	1,112,856.84	898,285.23
折旧费	210,148.81	450,070.66	462,539.28
无形资产摊销	12,586.02	18,611.74	7,530.04
长期待摊费用摊销	32,405.71	64,811.42	64,811.42
租赁费	100,300.98	356,185.73	553,299.94
业务招待费	46,976.66	401,506.81	429,147.28
办公费	29,889.70	326,809.01	375,426.04
水电费	53,332.68	110,135.35	4,222.49
差旅费	23,593.33	129,989.57	179,796.68
车辆费	177,340.33	264,383.38	268,154.31
劳务费	19,445.57	49,343.08	51,472.02
咨询服务费	299,793.18	567,792.71	409,924.35
保险费	27,279.76	149,025.94	109,291.79
残保金		91,476.00	77,220.00
财产税	15,703.44	26,796.11	94,679.65
通讯费	2,578.88	26,778.88	9,783.10
消防费			155,283.27
其他	4,158.95	236,445.12	137,412.75
<b>合计</b>	<b>1,621,141.78</b>	<b>4,383,018.35</b>	<b>4,288,279.64</b>
<b>原因分析</b>	<p>公司报告期内的管理费用对营业收入的占比分别为 2.15%、2.76%、3.27%，呈逐年下降趋势。</p> <p>2019 年度管理费用对营业收入占比为 2.76%，同比略有下降。当期管理费用发生额同比增加 9.47 万元，基本保持稳定。</p> <p>公司 2018 年消防费用为购置消防设备的费用，该费用具有偶发性，所购置消防设备可长期使用，故 2019 年度、2020 年 1-6 月无发生额。</p>		

## (3) 研发费用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
职工薪酬	1,781,766.96	2,652,619.08	2,954,344.20
折旧费	136,246.74	284,934.81	290,470.91
材料费	1,085,316.40	3,898,197.19	2,010,017.51
其他		173,697.69	121,712.11
<b>合计</b>	<b>3,003,330.10</b>	<b>7,009,448.77</b>	<b>5,376,544.73</b>
<b>原因分析</b>	<p>公司报告期内发生的研发费用金额较小，对营业收入的占比分别为 3.99%、4.41%、4.11%。</p>		

	2019 年度研发费用同比增长 163.29 万元，主要原因为公司 2019 年度营业收入同比增长，为满足销售扩大需求，公司当期研发投入有所增加。
--	---

## (4) 财务费用

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
利息支出	373,161.84	182,176.92	61,263.83
减：利息收入	8,120.44	15,516.34	22,992.37
银行手续费	159,307.54	389,430.78	412,047.74
汇兑损益	-473,660.06	-1,147,476.79	-1,880,518.04
合计	50,688.88	-591,385.43	-1,430,198.84
原因分析	公司报告期内发生的财务费用主要为短期借款利息支出及汇兑损益。		

## 1、报告期内汇率变动情况如下：

币种	2020 年 6 月末	2019 年末	2018 年末	2017 年末	整体趋势
美元	7.0795	6.8967	6.8632	6.5063	人民币贬值
欧元	7.6824	7.8155	7.8473	7.8023	基本稳定

2、公司报告其内的汇兑损益主要系由公司收入确认至收讫货款期间的汇率变动所致，报告期内公司汇兑损益占当期净利润比例情况如下：

单位：元

项目	2020 年 1-6 月份	2019 年度	2018 年度
汇兑损益	-473,660.06	-1,147,476.79	-1,880,518.04
净利润	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85
汇兑损益占比	-8.79%	-7.41%	-15.31%

由上表可知，公司报告期内汇兑损益金额对当期净利润占比较小，汇兑损益对公司盈利能力影响较小。

综上所述，进口国或地区的贸易、外汇等政策变化以及国际经贸关系、汇率波动对公司业绩的影响较小。

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
政府补助	424,624.39	667,121.48	519,414.68
合计	424,624.39	667,121.48	519,414.68

具体情况披露

## 1、计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	性质
2018年市级授权发明专利补助经费		175,470.00		与收益相关
黄岩区经济转型升级(贸易发展)(科技创新)奖补资金			194,000.00	与收益相关
经济转型升级(集约用地)(税收增幅)奖励资金		150,000.00	300,000.00	与收益相关
龙门港集装箱运输补助	3,200.00	4,500.00		与收益相关
台州市黄岩区职工失业保险基金返还费	105,024.39	256,151.48		与收益相关
外经贸发展专项补助费	316,400.00			与收益相关
稳定岗位补贴			19,414.68	与收益相关
专利补助		81,000.00	6,000.00	与收益相关
<b>合计:</b>	<b>424,624.39</b>	<b>667,121.48</b>	<b>519,414.68</b>	<b>-</b>

## 2、政府补助依赖性分析

报告期内，公司报告期各期政府补助占当期净利润比重分别为7.88%、4.31%、4.23%，对公司的财务状况和经营成果影响较小。政府补助的发生具有偶发性，公司盈利能力较强，公司盈利能力对政府补助等非经常性损益不存在重大依赖。

## (六) 重大投资收益情况

□适用 √不适用

## (七) 公允价值变动损益情况

□适用 √不适用

## (八) 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

投资收益科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
投资收益	15,139.58	-	369,224.04
<b>合计</b>	<b>15,139.58</b>	<b>-</b>	<b>369,224.04</b>

## 具体情况披露

公司报告期内取得的投资收益均为理财产品产生的投资收益。

单位：元

信用减值损失科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
信用减值损失	-587,264.43	-240,379.18	

合计	-587,264.43	-240,379.18	-

## 具体情况披露

公司报告期各期间的信用减值损失为应收账款、其他应收款的坏账准备。

单位：元

资产减值损失科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
资产减值损失	-37,578.73	26,765.85	-430,951.69
合计	-37,578.73	26,765.85	-430,951.69

## 具体情况披露

公司 2018 年度资产减值损失核算内容为应收账款、其他应收款坏账准备及存货跌价准备。  
2019 年、2020 年 1-6 月资产减值损失核算内容均为存货跌价准备

单位：元

营业外收入科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业外收入	800.13	44,588.74	407,262.97
合计	800.13	44,588.74	407,262.97

## 具体情况披露

## (1) 营业外收入分类情况

项目	2020年1-6月		2019年		2018年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
非流动资产毁损报废利得					59,186.80	59,186.80
与企业日常活动无关的政府补助					347,800.00	347,800.00
无需支付的款项			44,550.00	44,550.00		
其他	800.13	800.13	38.74	38.74	276.17	276.17
合计	800.13	800.13	44,588.74	44,588.74	407,262.97	407,262.97

## (2) 2018 年计入营业外收入的政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

股改奖励	347,800.00	营业外收入	347,800.00
------	------------	-------	------------

单位：元

营业外支出科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业外支出	3,238.10	102,574.93	57,107.98
合计	3,238.10	102,574.93	57,107.98

## 具体情况披露

公司报告期内营业外支出的具体明细如下：

项目	2020年1-6月		2019年		2018年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
非流动资产毁损报废损失			8,786.03	8,786.03	37,106.57	37,106.57
对外捐赠支出					20,000.00	20,000.00
罚款支出			3,788.90	3,788.90		
税收滞纳金	59.91	59.91				
其他	3,178.19	3,178.19	90,000.00	90,000.00	1.41	1.41
合计	3,238.10	3,238.10	102,574.93	102,574.93	57,107.98	57,107.98

公司报告期内的罚款支出系违章停车相关罚款。

(1) 公司报告期内未发生过交通事故及由此导致的经济赔偿。公司报告期内的交通违章请如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年
交通违章	-	3,788.90	-

公司报告期内及期后不存在因交通违章被行政处罚的情形，不存在赔偿纠纷的情形。

## (2) 公司对运输驾驶员管理情况

公司现有专职司机2名，平均薪酬为5000元/月左右。公司非运输行业公司，公司司机员工主要按照公司用车安排进行工作，公司未制定对其考勤、薪酬标准、薪酬发放等方面的管理制度。

## (3) 营业外支出-其他具体内容如下：

2018年度的1.41元为银行账户注销时，未收回的账面余额；2019年度的90000元系付李旭东的劳动纠纷款；2020年1-6月份的3,178.19元系因疫情导致部分员工离职，无法收回的社保个人部分费用。不涉及罚款等处罚的情形。

单位：元

所得税费用科目			
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
所得税费用	1,267,437.57	4,169,938.02	3,711,948.62
<b>合计</b>	<b>1,267,437.57</b>	<b>4,169,938.02</b>	<b>3,711,948.62</b>

具体情况披露

## (1) 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年	2018年
当期所得税费用	1,423,648.36	4,157,916.99	3,815,642.71
递延所得税费用	-156,210.79	12,021.03	-103,694.09
<b>合 计</b>	<b>1,267,437.57</b>	<b>4,169,938.02</b>	<b>3,711,948.62</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020年1-6月	2019年	2018年
利润总额	6,655,554.49	19,653,186.88	15,994,305.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,663,888.62	4,913,296.72	3,998,576.36
子公司适用不同税率的影响	101,486.89	213,682.32	189,560.12
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	9,670.11	240,340.05	403,948.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
年度内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	55,516.35	116,890.58	103,695.02
研发费加计扣除的影响	-563,124.40	-1,314,271.65	-983,831.87
其他			
所得税费用	1,267,437.57	4,169,938.02	3,711,948.62

## (九) 非经常性损益情况

## 1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益		-8,786.03	22,080.23

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	424,624.39	667,121.48	867,214.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		109,820.81	202,207.75
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			
债务重组损益			
企业重组费用			
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	15,139.58		369,224.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,437.97	-49,200.16	-19,725.24
<b>非经常性损益总额</b>	<b>437,326.00</b>	<b>718,956.10</b>	<b>1,441,001.46</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	109,346.48	180,686.25	360,250.36
少数股东权益影响额（税后）			
<b>非经常性损益净额</b>	<b>327,979.52</b>	<b>538,269.85</b>	<b>1,080,751.10</b>

公司报告期内非经常性损益对净利润占比情况如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
非经常性损益净额	327,979.52	538,269.85	1,080,751.10

净利润	5,388,116.92	15,483,248.86	12,282,356.85
非经常性损益净额占当期净利润的比重	6.09%	3.48%	8.80%

报告期内，公司非经常性损益主要为获得的政府补助，非经常性损益净额占当期净利润比重较低，对公司的财务状况和经营成果影响较小。非经常性损益的发生具有偶发性，公司盈利能力较强，公司盈利能力对政府补助等非经常性损益不存在重大依赖。

## 2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
2018年市级授权发明专利补助经费		175,470.00		与收益相关	是	
股改奖励			347,800.00	与收益相关	是	
黄岩区经济转型升级（贸易发展）（科技创新）奖补资金			194,000.00	与收益相关	是	
经济转型升级（集约用地）（税收增幅）奖励资金		150,000.00	300,000.00	与收益相关	是	
龙门港集装箱运输补助	3,200.00	4,500.00		与收益相关	是	
台州市黄岩区职工失业保险基金返还费	105,024.39	256,151.48		与收益相关	是	
外经贸发展专项补助费	316,400.00			与收益相关	是	
稳定岗位补贴			19,414.68	与收益相关	是	
专利补助		81,000.00	6,000.00	与收益相关	否	
合计	424,624.39	667,121.48	867,214.68	-	是	

## （十）适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

### 1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	16%/13%/10%/9%
企业所得税	应纳税所得额	25%、8.84%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

### 2、税收优惠政策

公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11% 税率。

根据《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）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

### 3、其他事项

√适用 □不适用

公司及其子公司所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
台州市朔翔科技股份有限公司	25%
SUNUP (U.S.A.) INC	8.84%

## 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### （一）货币资金

#### 1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	386.04	184.88	29,003.73
银行存款	12,183,852.84	6,421,694.52	24,264,592.67
其他货币资金	2,263,692.31	2,278,088.84	
<b>合计</b>	<b>14,447,931.19</b>	<b>8,699,968.24</b>	<b>24,293,596.40</b>
其中：存放在境外的款项总额	465,903.95	132,981.44	53,928.26

#### 2、其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他货币资金-信用证保证金	555,222.31	569,618.84	
其他货币资金-用地履约保证金	1,708,470.00	1,708,470.00	
<b>合计</b>	<b>2,263,692.31</b>	<b>2,278,088.84</b>	<b>0.00</b>

#### 3、其他情况

√适用 □不适用

报告期内货币资金余额组成明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	386.04	184.88	29,003.73
银行存款	12,183,852.84	6,421,694.52	24,264,592.67
其他货币资金	2,263,692.31	2,278,088.84	
合计	14,447,931.19	8,699,968.24	24,293,596.40

2019年货币资金期末余额较2018年期末下降较多，主要系2019年期末公司利用闲置资金购置理财产品6,339,330.00元，列示于交易性金融资产科目，于2020年1月赎回，2020年期末不再持有理财产品；此外，2019年公司购置土地用于建设新厂房，建筑工程占用公司大量资金，导致货币资金持有量下降较多。

## （二）交易性金融资产

√适用 □不适用

### 1、分类

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他		6,339,330.00	
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			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计		6,339,330.00	

### 2、其他情况

√适用 □不适用

公司2019年末交易性金融资产系当年度购买的宁波银行的美元存利盈B款产品。公司该笔理财情况如下：

理财产品名称	金额	购买日	赎回日
宁波银行——美元存利盈B	90万美元	2019.11.19	2020.1.7

## （三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

**(四) 应收票据**

□适用 √不适用

**(五) 应收账款**

√适用 □不适用

## 1、应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	52,977,279.05	100.00	2,656,156.11	5.01	50,321,122.94
<b>合计</b>	<b>52,977,279.05</b>	<b>100.00</b>	<b>2,656,156.11</b>	<b>5.01</b>	<b>50,321,122.94</b>

续：

种类	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,666,782.42	100.00	1,918,891.68	5.23	34,747,890.74
<b>合计</b>	<b>36,666,782.42</b>	<b>100.00</b>	<b>1,918,891.68</b>	<b>5.23</b>	<b>34,747,890.74</b>

续：

种类	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合1：应收关联方款项组合		-		-	-
组合2：账龄组合	32,819,331.30	100.00	1,678,266.52	5.11	31,141,064.78
组合小计	32,819,331.30	100.00	1,678,266.52	5.11	31,141,064.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-	-
<b>合计</b>	<b>32,819,331.30</b>	<b>100.00</b>	<b>1,678,266.52</b>	<b>5.11</b>	<b>31,141,064.78</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2020年6月30日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内(含1年)	52,831,435.84	99.72	2,641,571.79	5.00	50,189,864.05
1-2年(含2年)	145,843.21	0.28	14,584.32	10.00	131,258.89
2-3年(含3年)					-
3-4年(含4年)					-
4-5年(含5年)					-
5年以上					-
合计	52,977,279.05	100.00	2,656,156.11	5.01	50,321,122.94

续：

组合名称	2019年12月31日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内(含1年)	35,374,162.73	96.47	1,768,708.14	5.00	33,605,454.59
1-2年(含2年)	1,083,403.99	2.95	108,340.40	10.00	975,063.59
2-3年(含3年)	209,215.70	0.58	41,843.14	20.00	167,372.56
3-4年(含4年)					-
4-5年(含5年)					-
5年以上					-
合计	36,666,782.42	100.00	1,918,891.68	5.23	34,747,890.74

续：

组合名称	2018年12月31日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内(含1年)	32,073,332.12	97.73	1,603,666.60	5.00	30,469,665.52
1-2年(含2年)	745,999.18	2.27	74,599.92	10.00	671,399.26
2-3年(含3年)					-
3-4年(含4年)					-
4-5年(含5年)					-
5年以上					-
合计	32,819,331.30	100.00	1,678,266.52	5.11	31,141,064.78

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2020年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
DOLGENCORP	非关联方	34,276,702.12	1年以内	64.70
R2P PET LTD.	非关联方	3,224,614.75	1年以内	6.09
P T I Group	非关联方	2,193,038.17	1年以内	4.14
Amscan Asia International Limited.	非关联方	1,805,059.62	1年以内	3.41
LUCKY WORLDWIDE	非关联方	1,405,891.71	1年以内	2.65
合计	-	42,905,306.37	-	80.99

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
DOLGENCORP	非关联方	19,577,208.06	1年以内	53.39
R2P PET LTD.	非关联方	3,714,511.88	1年以内	10.13
P T I Group	非关联方	3,391,773.47	1年以内	9.25
C .R.GIBSON	非关联方	1,461,605.99	1年以内	3.99
NEQ GROUP LIMITED	非关联方	1,380,249.68	1年以内	3.76
合计	-	29,525,349.08	-	80.52

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
DOLGENCORP	非关联方	19,054,644.09	1年以内	58.06
AMSCAN	非关联方	4,439,819.38	1年以内	13.53
WAL MART	非关联方	1,766,977.78	1年以内	5.38
NEQ GROUP LIMITED	非关联方	1,122,839.29	1年以内	3.42
LUCKY WORLDWIDE	非关联方	967,033.12	1年以内	2.95
合计	-	27,351,313.66	-	83.34

#### 4、各期应收账款余额分析

##### ① 应收账款余额波动分析

报告期各期末,公司应收账款账面余额分别为5,297.73万元、3,666.68万元、3,281.93万元。报告期内公司对客户的信用政策保持稳定,客户回款状况良好,报告期各期末应收账款余额逐渐上升。

公司2020年6月末应收账款账面余额为5,297.73万元,较期初大幅增长,主要原因为随着

2020 年上半年美国疫情日趋严重，公司第一大客户 DOLGENCORP 与公司沟通延期了信用期。DOLGENCORP 系公司报告期内的第一大客户，2018 年度、2019 年度公司给予 DOLGENCORP 的信用期为 180 天，2020 年上半年美国疫情日趋严重，DOLGENCORP 与公司沟通后，将信用期延长至 270 天，致使公司报告期末应收 DOLGENCORP 由起初的 1,957.72 万元上升至 3,427.67 万元。

截至 2020 年 10 月末，公司应收 DOLGENCORP 已回款 2,019.16 万元，报告期末应收账款合计回款 3,391.26 万元，期后回款状况良好。

## ② 公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款期末余额占当期营业收入的比例分别为 66.87%、21.85%、23.79%。2020 年 1-6 月份应收账款期末余额占当期营业收入的比例较高主要原因为，受疫情影响公司与客户间的货款结算出现迟滞，导致应收账款余额较期初大幅增长，同时对比期间未半年度，非年化比例。

公司销售主要为外销，公司主要外销客户的信用政策如下：

单位	信用期
AMSCAN	90 天付款
Amscan Asia International Limited.	90 天付款
C .R.GIBSON	90 天付款
DOLGENCORP	270 天付款
LUCKY WORLDWIDE	90 天付款
NEQ GROUP LIMITED	90 天付款
P T I Group	90 天付款
R2P PET LTD.	90 天付款
WAL MART	90 天付款

公司 2019 年末应收账款余额同比略有增长的情形与公司 2019 年度销售收入同比上升的趋势相符，具有合理性。

公司 2020 年 6 月末应收账款账面价值为 5,032.11 万元，较期初大幅上升，主要原因为 2020 年上半年美国疫情日趋严重，公司第一大客户 DOLGENCORP 与公司沟通后，将信用期由 180 天延长为 270 天。

## 5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司应收账款账龄结构较为稳定，报告期各期末，公司 1 年以内的应收账款余额占应收账款余额的比例均为 96.00% 以上，公司整体回款情况良好，回款风险相对较小，应收账款质量良好。

公司应收款项坏账计提政策具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采

用的主要会计政策和会计估计”之“（十）应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法”。公司严格按照企业会计准则的规定，对应收账款计提坏账准备，坏账准备计提方法符合公司的实际情况。

#### 6、 应收关联方账款情况

适用 不适用

#### 7、 其他事项

适用 不适用

##### （1） 应收账款规模的合理性

公司应收账款相关指标基本情况如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
应收账款余额	52,977,279.05	36,666,782.42	32,819,331.30
应收账款占营业收入的比重	66.87%	21.85%	23.79%
应收账款周转率（次/年）	1.77	4.83	4.13

公司2018年及2019年应收账款周转率较及余额占收入的比重较为稳定，2019年末应收账款余额同比变动趋势与公司2019年度销售收入增长趋势基本相符。2020年1-6月份应收账款期末余额占当期营业收入的比例较高，周转率偏低，主要系受疫情影响，期末主要客户回款不及时，公司与主要客户间的信用期有所延长。

综上，公司应收账款规模变动具有合理性。

##### （2） 与同行业可比公司存在差异及其合理性

单位：元

公司名称	项目	2020年6月末	2019年末	2018年末
朔翔科技	应收账款	50,321,122.94	34,747,890.74	31,141,064.78
	应收账款占营业收入的比重	66.87%	21.85%	23.79%
	应收账款周转率(次/年)	1.77	4.83	4.13
新联和 (873315)	应收账款	18,557,361.19	22,311,764.44	23,771,696.69
	应收账款占营业收入的比重	53.13%	21.39%	23.04%
	应收账款周转率(次/年)	1.62	4.53	5.60
晟琪科技 (839605)	应收账款	19,456,123.44	30,483,791.69	29,453,507.62
	应收账款占营业收入的比重	28.18%	16.93%	19.21%
	应收账款周转率(次/年)	2.77	6.01	6.46
可比公司平均值	应收账款	19,006,742.32	26,397,778.07	26,612,602.16
	应收账款占营业收入的比重	40.65%	19.16%	21.13%
	应收账款周转率(次/年)	2.20	5.27	6.03

2018、2019年度公司应收账款占营业收入的比重与同行业可比公司接近，2020年因公司客户受到疫情影响较为严重，公司与同行业可比公司应收账款周转率均较大程度的下降，尤其是公司客户相对集中于美国地区，受疫情影响较大，公司对主要客户DOLGENCORP延长了信用期，导致了期末应收账款余额占比较大，该客户应收账款余额截至2020年11月末已基本收回。

综上，公司应收账款规模存在变动，主要为2020年变动较大，系受疫情影响，具有一定的偶发性，且与行业同比公司整体变动趋势相一致。

### (3) 前五大客户应收账款的结算进度

公司报告期末应收账款金额前五名单位期后回款情况如下：

单位：元

单位名称	2020年6月末余额	截至2020年11月底回款金额	回款率
DOLGENCORP	34,276,702.12	30,059,106.59	87.70%
R2P PET LTD.	3,224,614.75	3,224,614.75	100.00%
P T I Group	2,193,038.17	2,193,038.17	100.00%
Amscan Asia International Limited.	1,805,059.62	1,805,059.62	100.00%
LUCKY WORLDWIDE	1,405,891.71	1,405,891.71	100.00%
合计	42,905,306.37	38,687,710.84	90.17%

由上表可知，公司应收账款前五大客户期后回款情况良好，符合公司与客户之间的信用期约定。

## (六) 预付款项

√适用 □不适用

### 1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,627,517.89	96.90	900,614.25	94.53	1,934,229.53	81.28
1-2年(含2年)	52,120.00	3.10	52,120.00	5.47	55,950.45	2.35
2-3年(含3年)					389,489.56	16.37
3-4年(含3年)						
4-5年(含3年)						
5年以上						
合计	1,679,637.89	100.00	952,734.25	100.00	2,379,669.54	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
台州市宏亮塑业贸易有限公司	非关联方	239,000.00	14.23	1年以内	辅料款
中石化化工销售(宁波)有限公司	非关联方	180,999.56	10.78	1年以内	原料款
宁波世纪国际展览有限公司	非关联方	133,350.00	7.94	1年以内	展览费
温州市原色纸塑制品有限公司	非关联方	123,130.00	7.33	1年以内	辅料款
永康市坤德工贸有限公司	非关联方	102,663.00	6.11	1年以内	辅料款
<b>合计</b>	-	779,142.56	46.39	-	-

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
苍南县原色纸塑制品有限公司	非关联方	207,907.00	21.82	1年以内	辅料款
台州市柏棵生物科技有限公司	非关联方	121,998.40	12.81	1年以内	辅料款
台州市商务发展有限公司	非关联方	116,693.40	12.25	1年以内	展览费
宁波世纪国际展览有限公司	非关联方	80,000.00	8.40	1年以内	展览费
台州市黄岩云凯塑料厂	非关联方	60,495.15	6.35	1年以内	加工费
<b>合计</b>	-	587,093.95	61.63	-	-

苍南县原色纸塑制品有限公司于2020年4月28日更名为“温州市原色纸塑制品有限公司”

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
台州市安盈贸易有限公司	非关联方	860,765.00	36.17	1年以内	原料款
PRIKE INT'L CO.,LTD	非关联方	389,489.56	16.37	2-3年	原料款
台州市商务发展有限公司	非关联方	116,417.40	4.89	1年以内	展览费
台州汝旭包装有限公司	非关联方	94,464.00	3.97	1年以内	辅料款
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	90,000.00	3.78	1年以内	服务费
<b>合计</b>	-	1,551,135.96	65.18	-	-

### 3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

### 4、其他事项

适用 不适用

#### (七) 其他应收款

适用 不适用

单位:元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	336,599.54	3,220,620.04	9,425,657.47
应收利息			
应收股利			
合计	336,599.54	3,220,620.04	9,425,657.47

## 1、其他应收款情况

## (1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2020年6月30日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	336,599.54						336,599.54	-
合计	336,599.54	-	-	-	-	-	336,599.54	-

续：

坏账准备	2019年12月31日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	3,370,620.04	150,000.00					3,370,620.04	150,000.00
合计	3,370,620.04	150,000.00	-	-	-	-	3,370,620.04	150,000.00

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	8,514,340.21	86.43	425,717.01	5.00	8,088,623.20
低风险组合	1,337,034.27	13.57		-	1,337,034.27
组合小计	9,851,374.48	100.00	425,717.01	4.32	9,425,657.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		-	-
合计	9,851,374.48	100.00	425,717.01	4.32	9,425,657.47

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2020年6月30日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内（含1年）	75,330.54	22.38			75,330.54
1—2年（含2年）					-
2—3年（含3年）	261,269.00	77.62			261,269.00
3—4年（含4年）					-
4—5年（含5年）					-
5年以上					-
合计	336,599.54	100.00	-	-	336,599.54

续：

组合名称	2019年12月31日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内（含1年）	3,109,351.04	92.25	150,000.00	4.82	2,959,351.04
1—2年（含2年）					-
2—3年（含3年）	261,269.00	7.75			261,269.00
3—4年（含4年）					-
4—5年（含5年）					-
5年以上					-
合计	3,370,620.04	100.00	150,000.00	4.45	3,220,620.04

续：

组合名称					
------	--	--	--	--	--

账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内(含1年)	9,590,105.48	97.35	425,717.01	4.44	9,164,388.47
1-2年(含2年)	261,269.00	2.65		0.00	261,269.00
2-3年(含3年)					-
3-4年(含4年)					-
4-5年(含5年)					-
5年以上					-
合计	9,851,374.48	100.00	425,717.01	4.32	9,425,657.47

## C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	261,269.00		261,269.00
内部员工备用金	75,323.82		75,323.82
关联方资金拆借款			
出口退税			
其他	6.72		6.72
合计	336,599.54	-	336,599.54

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	261,269.00		261,269.00
内部员工备用金	109,351.04		109,351.04
关联方资金拆借款	3,000,000.00	150,000.00	2,850,000.00
出口退税			
其他			
合计	3,370,620.04	150,000.00	3,220,620.04

续：

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	263,019.00		263,019.00
内部员工备用金	84,289.92		84,289.92
关联方资金拆借款	8,514,340.21	425,717.01	8,088,623.20
出口退税	989,725.35		989,725.35
其他			

合计	9,851,374.48	425,717.01	9,425,657.47
----	--------------	------------	--------------

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2020年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
Security Deposits	非关联方	261,269.00	2-3年	77.62
Loan to Others	非关联方	70,188.38	1年以内	20.85
施益	非关联方	2,270.00	1年以内	0.67
徐玉兰	非关联方	1,050.00	1年以内	0.31
齐军林	非关联方	1,000.00	1年以内	0.30
合计	-	335,777.38	-	99.75

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
刘柚杉	关联方	3,000,000.00	1年以内	89.01
Security Deposits	非关联方	261,269.00	2-3年	7.75
Loan to Others	非关联方	89,351.04	1年以内	2.65
梁海鸥	非关联方	20,000.00	1年以内	0.59
合计	-	3,370,620.04	-	100.00

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
陈仁育	关联方	8,514,340.21	1年以内	86.42
黄岩区税务局(出口退税)	非关联方	989,725.35	1年以内	10.05
Security Deposits	非关联方	261,269.00	1-2年	2.65
Loan to Others	非关联方	84,289.92	1年以内	0.86
远大石化有限公司	非关联方	1,750.00	1年以内	0.02
合计	-	9,851,374.48	-	100.00

(5) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

2018 年末其他应收款-陈仁育 8,514,340.21 元及 2019 年末其他应收款-刘袖杉 3,000,000.00 元，均为关联方拆借款，截至报告期末均已归还。

(6) 其他事项

适用 不适用

2、 应收利息情况

适用 不适用

3、 应收股利情况

适用 不适用

(八) 存货

适用 不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,767,422.83		1,767,422.83
在产品	3,674,249.26		3,674,249.26
库存商品	2,134,778.71	101,449.03	2,033,329.68
周转材料			-
消耗性生物资产			-
半成品			-
委托加工物资	7,049,787.95		7,049,787.95
低值易耗品			-
发出商品	150,448.22		150,448.22
合计	14,776,686.97	101,449.03	14,675,237.94

续：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,171,237.05		1,171,237.05
在产品	6,750,242.57		6,750,242.57
库存商品	2,798,972.76	63,870.30	2,735,102.46
周转材料			
消耗性生物资产			
半成品			-
委托加工物资	1,875,317.42		1,875,317.42
低值易耗品			-
发出商品	2,373,029.23		2,373,029.23
合计	14,968,799.03	63,870.30	14,904,928.73

续：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,085,332.32		5,085,332.32

在产品	5,730,856.37		5,730,856.37
库存商品	7,277,810.38	90,636.15	7,187,174.23
周转材料			-
消耗性生物资产			-
半成品			-
委托加工物资			-
低值易耗品			-
发出商品	302,890.10		302,890.10
<b>合计</b>	<b>18,396,889.17</b>	<b>90,636.15</b>	<b>18,306,253.02</b>

## 2、 存货项目分析

### (1) 存货波动分析

报告期各期末，公司存货余额分别为 1,477.67 万元、1,496.88 万元、1,839.69 万元，主要系聚苯乙烯、聚丙烯、ABS 塑料等原材料、在成品和库存商品等。

2019 年末存货余额同比有所下降，主要原因为公司 2019 年度销售收入同比上升，公司 2019 年末库存商品同比减少 445.21 万元。

2020 年 6 月末公司存货较期初保持稳定。报告期内，公司存货无利息资本化情形，无用于抵押、担保或其他所有权受限的情况。

(2) 公司存货均为公司正常生产经营所需，存货库龄均为一年以内。报告期各期间，公司存在将订单完成后结余部分库存商品降价销售的情形，致使该部分产品的预计可变现净值低于结存单价，导致该部分产品出现跌价迹象，公司已对该部分产品计提存货减值准备。公司报告期内计提存货减值准备符合《企业会计准则》要求，具有充分性及谨慎性。

### (3) 公司对存货内控管理制度的建立及执行情况

公司制定了完善的财务管理制度，明确了对公司存货的管理相关要求，包括对存货的领用、计价及结转的相关规定，对存货进行定期盘点的规定等。

公司在采购与付款循环、生产与仓储循环、销售与收款循环中对材料的采购与付款、材料的验收、材料的投产、产品的生产、产品的验收及发货进行了内控制度设计，并按内控制度的规定进行审批和操作，使日常经营业务纳入制度化、程序化管理。公司建立存货盘点制度，按照制度进行存货盘点，做到账实相符。报告期内，公司建立并逐渐完善了存货内控管理制度，开展并逐步强化了存货内控的管理和执行。报告期内，公司对存货的内控管理制度设计完善、执行良好。

(4) 公司期末存货账面金额较大，主要原因公司根据客户需求进行订单式生产，公司自收到客户订单至客户完成验收而确认收入并结转成本，平均周期在 10~30 天左右，未实现验收前的产成品在存货中核算。

公司 2019 年末、2018 年末存货余额与当期收入、成本变化趋势匹配性情况如下：

单位：元

项目	2019 年度/2019 年末	2018 年度/2018 年末	变动幅度
营业收入	159,033,446.53	130,895,026.87	21.50%

营业成本	115,122,603.59	95,671,528.06	20.33%
存货	14,904,928.73	18,306,253.02	-18.58%

公司存货余额在收入及成本同比增长的同时出现下降，主要原因为公司 2019 年末部分订单产品生产完毕后集中交付，导致 2019 年末库存商品同比减少 445.21 万元，与公司的实际经营情况相符。

#### (5) 委托加工物资大幅增加的原因

公司2020年6月末委托加工物资余额为704.98 万元，较期初大幅增长，主要原因为，受国内2020年2~4月份疫情影响，公司订单生产进度受到影响，自2020年5月份国内疫情稳定后，公司面临部分积压订单需集中出货的情况，为应对该特殊情况，公司增加了委外加工的比重，导致报告期末委外加工物资较期初大幅增长。

#### (6) 委托加工物资与外协成本变动差异分析

单位：万元

项目	2020年1-6月/6月末	2019年度/年末	变动情况
委托加工物资余额	704.98	187.53	275.93%
外协费用发生额	301.31	452.70	-33.44%

各期末委外加工物资余额变动与当期外协费用发生额变动比例不一致，主要原因为公司委外加工物资具有偶发性，受公司委外加工需求、委托加工物资完成进度等因素影响，且委托加工物资余额与外协费用发生额在核算的时间口径上存在差异，可比性较弱。综上所述，公司委托加工物资与外协成本变动差异具有合理性。

### 3、建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

#### (九) 合同资产

适用 不适用

#### (十) 持有待售资产

适用 不适用

#### (十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### (十二) 其他流动资产

适用 不适用

### 1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税留抵税额	662,310.75	2,486,644.95	121,779.86
待摊费用	739,122.01	1,198,795.31	882,882.48
预缴所得税	374,604.71		
合计	1,776,037.47	3,685,440.26	1,004,662.34

### 2、其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

适用 不适用

(十六) 长期股权投资

适用 不适用

(十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十八) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(十九) 固定资产

适用 不适用

1、 固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
<b>一、账面原值合计：</b>	40,324,593.34	8,226,780.98	-	48,551,374.32
机器设备	13,593,264.04	1,921,946.89		15,515,210.93
运输工具	6,135,557.16	1,008,068.05		7,143,625.21
电子设备	634,016.81	259,778.29		893,795.10
模具	19,961,755.33	5,036,987.75		24,998,743.08
<b>二、累计折旧合计：</b>	17,210,070.49	3,269,516.19	-	20,479,586.68
机器设备	4,460,248.69	627,249.38		5,087,498.07
运输工具	4,245,058.16	461,993.47		4,707,051.63
电子设备	288,672.73	72,159.13		360,831.86
模具	8,216,090.91	2,108,114.21		10,324,205.12
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	23,114,522.85	-	-	28,071,787.64
机器设备	9,133,015.35			10,427,712.86
运输工具	1,890,499.00			2,436,573.58
电子设备	345,344.08			532,963.24
模具	11,745,664.42			14,674,537.96
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
机器设备				-
运输工具				-
电子设备				
模具				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	23,114,522.85	-	-	28,071,787.64
机器设备	9,133,015.35			10,427,712.86
运输工具	1,890,499.00			2,436,573.58
电子设备	345,344.08			532,963.24
模具	11,745,664.42			14,674,537.96

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	31,977,991.90	8,609,597.63	262,996.19	40,324,593.34
机器设备	11,190,612.08	2,459,231.44	56,579.48	13,593,264.04
运输工具	5,316,517.15	959,461.32	140,421.31	6,135,557.16
电子设备	459,022.46	240,989.75	65,995.40	634,016.81
模具	15,011,840.21	4,949,915.12		19,961,755.33
<b>二、累计折旧合计:</b>	12,065,793.52	5,389,814.57	245,537.60	17,210,070.49
机器设备	3,460,432.21	1,049,258.59	49,442.11	4,460,248.69
运输工具	3,307,137.38	1,071,321.02	133,400.24	4,245,058.16
电子设备	240,956.36	110,411.62	62,695.25	288,672.73
模具	5,057,267.57	3,158,823.34		8,216,090.91
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	19,912,198.38	-	-	23,114,522.85
机器设备	7,730,179.87			9,133,015.35
运输工具	2,009,379.77			1,890,499.00
电子设备	218,066.10			345,344.08
模具	9,954,572.64			11,745,664.42
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
机器设备				-
运输工具				-
电子设备				-
模具				-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	19,912,198.38	-	-	23,114,522.85
机器设备	7,730,179.87			9,133,015.35
运输工具	2,009,379.77			1,890,499.00
电子设备	218,066.10			345,344.08
模具	9,954,572.64			11,745,664.42

## 2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额(元)	变动原因
机器设备	2020年1-6月	1,921,946.89	购置
运输工具	2020年1-6月	1,008,068.05	购置
电子设备	2020年1-6月	259,778.29	购置
模具	2020年1-6月	5,036,987.75	购置
机器设备	2019年度	2,459,231.44	购置
运输工具	2019年度	959,461.32	购置
电子设备	2019年度	240,989.75	购置
模具	2019年度	4,949,915.12	购置
机器设备	2018年度	2,466,501.29	购置
运输工具	2018年度	384,693.27	购置
电子设备	2018年度	117,651.06	购置

模具	2018 年度	3,911,222.89	购置
----	---------	--------------	----

## 3、其他情况

√适用 □不适用

## (1) 公司报告期各期固定资产新增情况及其必要性

报告期各期间各类固定资产原值新增情况如下：

单位：元

类别	2020 年 1-6 月份	2019 年度	2018 年度	合计
机器设备	1,921,946.89	2,459,231.44	2,466,501.29	6,847,679.62
运输工具	1,008,068.05	959,461.32	384,693.27	2,352,222.64
电子设备	259,778.29	240,989.75	117,651.06	618,419.10
模具	5,036,987.75	4,949,915.12	3,911,222.89	13,898,125.76
合计	8,226,780.98	8,609,597.63	6,880,068.51	23,716,447.12

公司报告期内新增机器设备主要明细如下：

单位：元

固定资产名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	合计
塑料注射成型机	1,606,194.68	876,106.20	568,965.52	3,051,266.40
注塑机		328,400.00	379,310.36	707,710.36
机械手	307,964.60	119,423.26	226,613.62	654,001.48
真空涂膜机			626,000.00	626,000.00
注射成型机		301,769.92	301,724.14	603,494.05
塑料注塑成型机		246,017.70		246,017.70
超声波塑焊机		97,574.34	83,200.71	180,775.05
注塑注射成型机		132,743.36		132,743.36
双头箱包吸塑成型机			108,620.68	108,620.68
塑料造粒机		77,699.12		77,699.12
废气处理设备		68,103.45		68,103.45
超声波		59,734.51		59,734.51
空压机		24,336.28	32,758.62	57,094.90
手插式自动吹瓶机			55,326.90	53,448.28
全自动切封机		36,283.19		36,283.19
真空泵			23,275.86	23,275.86
半自动吹瓶机		19,469.03		19,469.03
螺轩料筒			19,396.56	19,396.56
螺轩空压机		18,155.17		18,155.17
冷水机		16,902.65		16,902.65
破碎机		14,601.77		14,601.77
粉碎机			14,135.92	14,135.92
水泵			11,034.48	11,034.48
伺服驱动器		9,734.51		9,734.51
伺服电机		4,530.97	4,931.03	9,462.00
料筒螺轩	7,787.61			7,787.61
风冷式冷水机			6,896.55	6,896.55
流水线		5,451.32		5,451.32

冷干机			4,310.34	4,310.34
干燥机		2,194.69		2,194.69
总计	1,921,946.89	2,459,231.44	2,466,501.29	6,845,800.99

由上表可知，公司报告期内新增固定资产主要为机器设备及模具，其中机器设备累计增加684.77万元，模具增加1,389.81万元。

公司成立时间较早，公司部分生产设备成新率较低，部分已提完折旧的生产设备仍在使用，公司为保证产品质量及生产效率逐步购置新增了部分机器设备。公司产品主要为定制化生产，公司为此需购置或开模大量的模具，以满足生产的需要。因此报告期内公司固定资产逐年增长具有合理性和必要性。

报告期末公司模具使用状况均良好，不存在毁损或报废的情况。同时，对主要客户的合作关系稳定，主要客户对公司采购产品种类繁多。主要客户在对公司产品不断提出新的需求的同时，对基础塑料制品的采购频率较高，因此，虽然公司模具不断增加，但随着公司业务规模的不断扩张，公司模具重复使用率较高，因此公司报告期末的模具均存在继续使用的可能，截至报告期末不存在减值迹象。

#### (2) 公司固定资产、产能、产量及收入变动趋势匹配性分析

公司报告期内新增固定资产中机器设备与公司产能相关，但公司报告期内新增机器设备基本为更新换代及技术升级，均系在“年产2,000万套日用塑料制品技改项目”的设计产能范围内进行，机器设备原值变动与设计产能、实际产品变动情况如下：

项目	2019 年度/年末	2018 年度/年末	变动幅度
机器设备原值（元）	13,593,264.04	11,190,612.08	21.47%
产量（套）	18,787,176.00	15,045,405.00	24.87%
设计产能（套）	20,000,000.00	20,000,000.00	-
产能利用率	93.94%	75.23%	18.71%

由上表可知，公司机器设备原值变动趋势与产量变动趋势基本一致，产量变动幅度大于及其设备原值主要原因为，公司当期产量受订单量、新增设备产能、新生产工艺的适用、公司不断优化生产流程、合理安排生产进度等因素影响。

公司营业收入及固定资产变动趋势匹配性如下：

单位：元

项目	2019 年度/年末	2018 年度/年末	变动幅度
营业收入	159,033,446.53	130,895,026.87	21.50%
固定资产原值	40,324,593.34	31,977,991.90	26.10%

由上表可知，公司营业收入变动趋势与固定资产投入基本一致。

#### (3) 公司部分注塑机成新率较低的原因及合理性

公司成立于2004年3月9日，截至本期已独立经营15个完整的会计年度，自公司成立之初便以塑料日用品的研发、设计、生产与销售为主营业务，因此公司存在截至报告期末部门较早购置的注塑机成新率较低的情形，与公司的实际经营情况相符。

公司机器设备的总体成新率为67.21%，且公司报告期各期均对生产工艺进行研发投入，对机器设备根据生产经营需要不断进行升级换代、技术升级及工艺改进，因此，公司虽然存在部分注塑机成新率较低的情形，但机器设备的总体成新率较高，公司机器设备的不断升级更新保障了公司的技术水平可以满足生产需要，与公司行业地位及生产规模相符。

(4) 公司2019年度、2018年度设计产能、产量和经营规模匹配性如下：

项目	2019年度/年末	2018年度/年末	变动幅度
产量(套)	18,787,176.00	15,045,405.00	24.87%
设计产能	20,000,000.00	20,000,000.00	-
产能利用率	93.94%	75.23%	18.71%
营业收入	159,033,446.53	130,895,026.87	21.50%

综上所述，公司2019年度、2018年度实际产能、产量和经营规模相匹配，变动趋势基本一致，具有合理性。

(5) 成新率较低的注塑机对公司产品质量的影响

虽然公司部分注塑机成新率较低，但公司在日常经营过程中，对生产设备不断进行维护保养及生产技术、生产工艺的改进，使得该部分注塑机生产状况良好，可以保证较高的良品率，不会对公司产品质量造成不利影响。

(6) 固定资产不存在闲置、废弃、毁损或减值的情形

报告期内公司已对闲置、不再符合生产要求的固定资产予以处置，截至报告期末公司不存在固定资产闲置、废弃、毁损或减值的情形。

## (二十) 在建工程

适用 不适用

### 1、在建工程情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	2020年6月30日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
北洋镇地块工程	13,747,130.67	15,107,608.77						自有资金	28,854,739.44
合计	13,747,130.67	15,107,608.77	-	-	-	-	-	-	28,854,739.44

续：

项目名称	2019年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
北洋镇地块工程		13,747,130.67						自有资金	13,747,130.67
合计	-	13,747,130.67	-	-	-	-	-	-	13,747,130.67

续：

项目名称	2018年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
-									
合计							-	-	

## 2、在建工程减值准备

□适用 √不适用

## 3、其他事项

√适用 □不适用

## (1) 在建工程建设进度，是否投入生产

截至本公开转让说明书签署日，公司在建工程主体已完工，正在进行厂房装修及厂区绿化，尚未投入生产。

## (2) 规划、建设、环评批复和验收等相关审批手续的办理情况及办理进度

公司在建工程及项目取得的相关许可及批复情况如下：

①公司2019年4月29日取得了台州市黄岩区住房和城乡建设局出具的《建筑工程施工许可证》，编号为331003201904290301。

②2019年4月，公司委托浙江天川环保科技有限公司编制完成关于年产3,000万套日用塑料制品车间建设项目的《建设项目环境影响报告表》。

2019年4月19日，台州市黄岩区环境保护局出具了《关于台州市朔翔科技股份有限公司年产3000万套日用塑料制品车间建设项目环境影响报告表的批复》（黄环管【2019】16号），对公司提交的《台州市朔翔科技股份有限公司年产3,000万套日用塑料制品车间建设项目环境影响报告表》出具审批意见，原则同意公司环境报告表中所列建设项目的性质、规模、地点和拟采取

的环境保护措施。

该项目正在建设过程中，尚未竣工验收。

③2019年4月26日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《施工图设计文件消防审查合格书》，编号：浙0001建【2019】-1287，项目名称：年产3000万套日用塑料制品车间建设项目；

④2019年4月26日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《施工图设计文件审查合格书》，编号为：浙0001建【2019】-1287，项目名称：年产3000万套日用塑料制品车间建设项目；

⑤2019年4月26日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《防雷工程施工图设计文件审查合格书》，编号为：浙0001建【2019】-1287，项目名称：年产3000万套日用塑料制品车间建设项目；

⑥2020年7月6日，公司取得了浙江金盾建设工程施工图审查中心出具的《施工图设计文件消防审查合格书》，编号为：浙0001建【2020】-1733，项目名称：年产3000万套日用塑料制品车间建设项目。

综上所述，公司已经取得施工许可、环评批复等相应许可，公司不存在违规建设的情况。

(3) 该项目的起始时间、预计结束时间，项目预算金额、实际金额及后续变动情况

“在建工程”科目中北洋镇地块工程的建设内容即为公司报批的《年产3000万套日用塑料制品车间建设项目》。公司在建工程于2019年4月开始规划设计，2019年6月开工，预计将于2020年底前后竣工决算。主体工程预算约4000万元，截至报告期末在建工程余额28,854,739.44元，截至本公开转让说明书签署日，在建工程账面余额39,504,592.90元。

(4) 该项目与公司业务规模、产能的匹配性

公司目前生产场所经核验产能为年产2000万套日用塑料制品技改项目，受限于场所面积无法继续扩大产能，公司营业收入及盈利能力无法在此基础上迅速扩张，为此公司已放缓了部分订单签署进度。因此，公司新建厂房，并报批《年产3000万套日用塑料制品车间建设项目》，按照目前公司产品的销售趋势及市场认可度，公司新建3000万产能项目具有合理性和必要性，同时预计建成后产能的产能利用率较高。

(5) 在建工程支出的构成及其合理性

截至报告期末，公司在建工程内容均为“北洋镇地块工程”，即公司报批的《年产3000万套日用塑料制品车间建设项目》。该项目建设与公司主营业务相符，有利于公司进一步提升产能及生产效率，公司在建工程支出具有合理性。

(6) 预算支出与实际费用的差异分析

建设支出，公司对“北洋镇地块工程”主体工程预算约4000万元，截至本公开转让说明书签署日，在建工程主体工程已完工，正在进行厂房装修及厂区绿化，在建工程账面金额为39,504,592.90元，因此公司在建工程预算支出与实际费用不存在较大差异。

## (7) 是否存在其他项目和无关费用

公司在建工程不存在其他项目和无关费用。

## (8) 施工单位的基本情况、资质、与公司的关联关系

公司在建主体工程施工单位为台州市建乐建设有限公司，台州市建乐建设有限公司基本情况如下：

公司名称	台州市建乐建设有限公司		
成立时间	2004-07-14		
社会信用代码	9133100476521836XW		
注册资本	6800万元人民币		
住所	浙江省台州市路桥区新安西街588号		
经营范围	房屋建筑工程、市政公用工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、城市及道路照明工程、地基基础工程、古建筑工程、公路桥梁工程、土石方工程、水利设施工程、消防设施工程、体育场地设施工程、交通设施工程施工；管道检测；土地复垦；土地整理；土地开发。（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）		
股权结构	股东	出资额（万元）	持股比例
	任乐	5836.665	85.8333%
	任金菊	963.335	14.1667%

台州市建乐建设有限公司已取得建筑业企业资质证书，资质类别及等级包括建筑工程施工总承包贰级、市政公用工程施工总承包贰级、建筑装修装饰工程专业承包贰级。公司施工单位具备相应建筑资质。

公司与台州市建乐建设有限公司不存在任何形式的关联关系。

(9) 2020年8月20日，台州市黄岩区住房和城乡建设局出具《证明》：“兹证明，台州市朔翔科技股份有限公司（以下简称“公司”）厂房、办公楼等建筑的建设符合法律、法规的要求。自2018年1月1日至今，公司不存在因违反住建相关法律、法规及规范性文件被我部门作出行政处罚的情况。”

公司在建工程不存在违法违规的情形。

## (二十一) 无形资产

√适用 □不适用

## 1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月 31日	本期增加	本期减少	2020年6月 30日
----	-----------------	------	------	----------------

<b>一、账面原值合计</b>	17,864,720.00	-	-	17,864,720.00
土地使用权	17,613,000.00			17,613,000.00
软件	251,720.00			251,720.00
<b>二、累计摊销合计</b>	356,519.08	188,716.02	-	545,235.10
土地使用权	322,905.00	176,130.00		499,035.00
软件	33,614.08	12,586.02		46,200.10
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	17,508,200.92	-	-	17,319,484.90
土地使用权	17,290,095.00			17,113,965.00
软件	218,105.92			205,519.90
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	17,508,200.92	-	-	17,319,484.90
土地使用权	17,290,095.00			17,113,965.00
软件	218,105.92			205,519.90

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	102,800.00	17,761,920.00	-	17,864,720.00
土地使用权	-	17,613,000.00		17,613,000.00
软件	102,800.00	148,920.00		251,720.00
<b>二、累计摊销合计</b>	10,563.39	345,955.69	-	356,519.08
土地使用权	-	322,905.00		322,905.00
软件	10,563.39	23,050.69		33,614.08
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	92,236.61	-	-	17,508,200.92
土地使用权	-			17,290,095.00
软件	92,236.61			218,105.92
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	92,236.61	-	-	17,508,200.92
土地使用权	-			17,290,095.00
软件	92,236.61			218,105.92

## 2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额(元)	变动原因
土地使用权	2019年度	17,613,000.00	购置
财务软件	2018年度	30,000.00	购置

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

## (二十三) 资产减值准备

√适用 □不适用

## 1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年6月30日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	1,918,891.68	737,264.43				2,656,156.11
其他应收款坏账准备	150,000.00		150,000.00			-
存货跌价准备	63,870.30	37,578.73				101,449.03
合计	2,132,761.98	774,843.16	150,000.00	-	-	2,757,605.14

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少			2019年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	1,678,266.52	516,096.19		275,471.03		1,918,891.68
其他应收款坏账准备	425,717.01		275,717.01			150,000.00
存货跌价	90,636.15		26,765.85			63,870.30
合计	2,194,619.68	516,096.19	302,482.86	275,471.03	-	2,132,761.98

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十四) 长期待摊费用

√适用 □不适用

## 1、长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年6月30日
			摊销	其他减少	
装修费	1,620,286.06		162,028.56		1,458,257.50
合计	1,620,286.06	-	162,028.56	-	1,458,257.50

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年12月31日
			摊销	其他减少	
装修费	1,944,343.18		324,057.12		1,620,286.06
合计	1,944,343.18	-	324,057.12	-	1,620,286.06

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

## 1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,757,605.14	689,401.29
合计	2,757,605.14	689,401.29

续：

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,132,761.98	533,190.50
合计	2,132,761.98	533,190.50

续：

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,180,846.13	545,211.53
合计	2,180,846.13	545,211.53

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十六) 其他主要资产

√适用 □不适用

## 1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产			
项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付设备、工程款	551,775.00	969,504.50	

合计	551,775.00	969,504.50	-
----	------------	------------	---

## 2、其他情况

适用 不适用

## 七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

## (一) 短期借款

适用 不适用

## 1、短期借款余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押、保证借款	15,341,245.91	8,364,823.97	
保证借款	11,782,109.00		
合计	27,123,354.91	8,364,823.97	-

## 2、最近一期末已到期未偿还余额

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

## (二) 应付票据

## 1、应付票据余额表

适用 不适用

## 2、无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

## (三) 应付账款

适用 不适用

## 1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	19,659,425.80	100.00	13,049,094.02	99.89	12,599,035.61	96.66
1—2年(含2年)			7,764.80	0.06	435,199.48	3.34
2—3年(含3年)			6,800.00	0.05	0.06	-
3—4年(含4年)					0.40	-
4—5年(含5年)						
5年以上						
合计	19,659,425.80	100.00	13,063,658.82	100.00	13,034,235.55	100.00

## 2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
台州市黄岩一心印刷厂	非关联方	货款	2,208,634.17	1年以内	11.23
台州市安盈贸易有限公司	非关联方	货款	2,141,235.67	1年以内	10.89
HONGKONG HANRUI INTERNATIONAL CO.,LIMITED	非关联方	货款	1,896,158.36	1年以内	9.65
台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	货款	1,052,913.80	1年以内	5.36
台州市路桥广隆信纸箱有限公司	非关联方	货款	590,210.42	1年以内	3.00
合计	-	-	7,889,152.42	-	40.13

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
BOYIN INVESTMENT LIMITED	非关联方	货款	1,511,402.57	1年以内	11.57
台州市安盈贸易有限公司	非关联方	货款	1,120,491.88	1年以内	8.58
台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	货款	839,114.46	1年以内	6.42
台州市黄岩一心印刷厂	非关联方	货款	833,970.15	1年以内	6.38
天台浙丰汽车饰品有限公司	非关联方	货款	584,281.69	1年以内	4.47
合计	-	-	4,889,260.75	-	37.42

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
台州市黄岩普业包装有限公司	非关联方	货款	1,333,929.39	1年以内	10.23
台州市双杰日用品有限公司	非关联方	货款	894,157.67	1年以内	6.86
台州市黄岩一心印刷厂	非关联方	货款	880,525.71	1年以内	6.76
台州市黄岩腾达包装厂	非关联方	货款	683,028.60	1年以内	5.24
李荷芬	非关联方	货款	678,100.00	1年以内	5.20
合计	-	-	4,469,741.37	-	34.29

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (四) 预收款项

√适用 □不适用

## 1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)			2,238,221.64	98.61	3,368,495.81	91.47
1—2年(含2年)			31,515.64	1.39	314,228.50	8.53
2—3年(含3年)					11.39	-
3—4年(含4年)						
4—5年(含5年)						
5年以上						
合计	-	-	2,269,737.28	100.00	3,682,735.70	100.00

## 2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
-					
合计	-	-		-	

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
MAGIC TIME INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	货款	616,271.65	1年以内	27.15
HOFFMASTER GROUP INC	非关联方	货款	562,753.03	1年以内	24.79
ALIBABA.COM SINGAPORE	非关联方	货款	395,170.76	1年以内	17.41
MARKE CREATIVE MERCHANDISE LTD	非关联方	货款	307,150.37	1年以内	13.53
DYNO LLC	非关联方	货款	166,033.56	1年以内	7.32
合计	-	-	2,047,379.37	-	90.20

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
KAISER	非关联方	货款	751,088.02	1年以内	20.39

MARKE CREATIVE MERCHANDISE LTD	非关联方	货款	501,530.54	1 年以内	13.62
TAIXING CORPORATION LIMITED	非关联方	货款	431,617.86	1 年以内	11.72
R2P PET LIMITED	非关联方	货款	325,063.25	1 年以内	8.83
KALAN LPACH ACCOUNT	非关联方	货款	66,838.66	1 年以内	1.81
KALAN LPACH ACCOUNT	非关联方	货款	243,150.53	1-2 年	6.60
合计	-	-	2,319,288.86	-	62.97

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

## 4、其他情况

□适用 √不适用

## (五) 合同负债

√适用 □不适用

## 1、合同负债余额表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,494,638.92		
1—2 年 (含 2 年)	6,300.00		
2—3 年 (含 3 年)	25,602.63		
3—4 年 (含 4 年)			
4—5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	2,526,541.55		

## 2、其他情况披露

√适用 □不适用

2020 年 6 月 30 日，合同负债前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占合同负债总额的比例 (%)
KOOL LIMITED	非关联方	货款	587,282.05	1 年以内	23.24
WAL-MART ARGENTIA	非关联方	货款	339,092.62	1 年以内	13.42
MARKE CREATIVE MERCHANDISE LTD	非关联方	货款	289,530.52	1 年以内	11.46
COMERCIALIZADORA	非关联方	货款	183,051.23	1 年以内	7.25
ASIAN SOURCING LINK LIMITED	非关联方	货款	146,546.57	1 年以内	5.80
合计	-	-	1,545,502.99	-	61.17

**(六) 其他应付款**

√适用 □不适用

## 1、其他应付款情况

## (1) 其他应付款账龄情况

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	495,234.45	35.21	617,137.78	50.60	85,520.22	0.58
1-2年 (含2年)	388,057.65	27.59	86,772.77	7.11	14,347,533.77	96.68
2-3年 (含3年)	104,673.31	7.44	103,145.98	8.46	406,596.92	2.74
3-4年 (含4年)	418,660.88	29.76	412,552.02	33.83		
4-5年 (含5年)						
5年以上						
<b>合计</b>	<b>1,406,626.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,219,608.55</b>	<b>100.00</b>	<b>14,839,650.91</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
资金拆借款	839,466.01	59.68	827,217.01	67.83	14,262,711.99	96.11
未支付费用	250,163.28	17.78	91,651.16	7.51		
押金保证金	300,000.00	21.33	300,000.00	24.60		
其他	16,997.00	1.21	740.38	0.06	576,938.92	3.89
<b>合计</b>	<b>1,406,626.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,219,608.55</b>	<b>100.00</b>	<b>14,839,650.91</b>	<b>100.00</b>

## (3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
陈贤鹏	关联方	资金拆借款	228,074.17	1年以内	16.21
			88,057.65	1-2年	6.26
			104,673.31	2-3年	7.44
			418,660.88	3-4年	29.76
台州市建乐建设有限公司	非关联方	履约保证金	300,000.00	1-2年	21.33
张丹红	关联方	资金拆借款	224,383.88	1年以内	15.95
张双双	非关联方	费用报销	16,779.40	1年以内	1.19
东莞市科晟达贸易有限公司	非关联方	费用报销	9,520.00	1年以内	0.68
<b>合计</b>	-	-	<b>1,390,149.29</b>	-	<b>98.82</b>

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陈贤鹏	关联方	资金拆借款	224,746.24	1年以内	18.43
			86,772.77	1-2年	7.11
			103,145.98	2-3年	8.46
			412,552.02	3-4年	33.82
台州市建乐建设有限公司	非关联方	履约保证金	300,000.00	1年以内	24.60
张丹红	关联方	费用报销	90,851.16	1年以内	7.45
张姘	非关联方	费用报销	800.00	1年以内	0.07
Credit CC 8132	非关联方	其他	740.38	1年以内	0.06
合计	-	-	1,219,608.55	-	100.00

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陈贤鹏	关联方	资金拆借款	85,520.22	1年以内	0.58
			12,971,657.09	1-2年	87.41
			406,596.92	2-3年	2.74
张丹红	关联方	资金拆借款	800,000.00	1-2年	5.39
KAISE	非关联方	代收款	575,876.68	1-2年	3.88
合计	-	-	14,839,650.91	-	100.00

## 2、应付利息情况

适用 不适用

## 3、应付股利情况

适用 不适用

## 4、其他情况

适用 不适用

## (七) 应付职工薪酬项目

适用 不适用

## 1、应付职工薪酬变动表

单位:元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	1,583,209.90	8,669,518.23	8,497,689.80	1,755,038.33
二、离职后福利-设定提存计划	66,700.21	53,682.90	120,383.11	-
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	1,649,910.11	8,723,201.13	8,618,072.91	1,755,038.33

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	1,202,072.20	16,183,428.61	15,802,290.91	1,583,209.90
二、离职后福利-设定提存计划	52,280.70	556,129.91	541,710.40	66,700.21
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	1,254,352.90	16,739,558.52	16,344,001.31	1,649,910.11

## 2、短期薪酬

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,561,455.71	8,335,590.11	8,153,698.59	1,743,347.23
2、职工福利费		247,501.59	247,501.59	-
3、社会保险费	18,774.19	61,227.53	71,530.62	8,471.10
其中：医疗保险费	14,184.94	55,062.15	60,775.99	8,471.10
工伤保险费	3,576.04	6,165.38	9,741.42	-
生育保险费	1,013.21		1,013.21	-
4、住房公积金				-
5、工会经费和职工教育经费	2,980.00	25,199.00	24,959.00	3,220.00
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
8、其他短期薪酬				-
合计	1,583,209.90	8,669,518.23	8,497,689.80	1,755,038.33

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,179,308.42	15,759,344.09	15,377,196.80	1,561,455.71
2、职工福利费		187,745.54	187,745.54	-
3、社会保险费	20,473.78	199,478.98	201,178.57	18,774.19
其中：医疗保险费	14,496.34	145,583.55	145,894.95	14,184.94
工伤保险费	4,862.00	43,571.64	44,857.60	3,576.04
生育保险费	1,115.44	10,323.79	10,426.02	1,013.21
4、住房公积金				-
5、工会经费和职工教育经费	2,290.00	36,860.00	36,170.00	2,980.00
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
8、其他短期薪酬				-
合计	1,202,072.20	16,183,428.61	15,802,290.91	1,583,209.90

## (八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
----	------------	-------------	-------------

增值税			
消费税			
企业所得税		1,176,550.23	1,483,073.60
个人所得税	1,111.10		
城市维护建设税			46,878.27
印花税	2,486.80	7,037.10	5,621.10
教育费附加			20,090.69
地方教育费附加			13,393.79
土地使用税	54,946.00		
房产税			15,273.15
其他	8,485.21	13,545.83	19,632.92
合计	67,029.11	1,197,133.16	1,603,963.52

1、公司报告期内收到的出口退税情况如下：

单位：元

项目	2020年1-6月份	2019年度	2018年度
应退税额	6,755,482.82	7,084,740.88	5,069,351.83
实退税额	6,788,670.51	7,399,268.26	5,110,936.16

2、公司报告期内免抵退税申报汇总表统计基本信息如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
当期出口报关金额	71,569,716.56	149,032,038.02	122,402,949.89
当期单证齐全销售额	77,343,201.84	142,057,854.92	118,945,811.00
出口免抵退税额	8,944,855.73	17,095,573.97	14,985,994.97
免抵税额	2,189,372.91	10,010,833.09	9,916,643.14
当期应退税额	6,755,482.82	7,084,740.88	5,069,351.83

单证齐全外销金额系公司出口报关并取得提单后，公司收集合同、发票、报关单、提单等资料申请出口退税的收入金额，目前已没有对公司申请出口退税的时间限制，公司一般在期后1~2月份完成前一年度出口退税申报，因此企业单证齐全的外销额与当期出口外销收入之间略有差异，与公司实际申请出口退税情况相符，具有合理性。

(九) 其他主要负债

适用 不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本/实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	37,850,000.00
资本公积	17,308,591.17	17,290,264.58	17,248,005.87
减：库存股			
其他综合收益	-211,970.85	-170,648.22	-144,061.85
盈余公积	3,634,018.92	3,090,424.46	1,470,733.81
未分配利润	36,913,357.51	32,068,835.05	18,205,276.84

专项储备			
归属于母公司所有者权益合计	107,643,996.75	102,278,875.87	74,629,954.67
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	107,643,996.75	102,278,875.87	74,629,954.67

## 2、其他情况

适用 不适用

## 九、关联方、关联关系及关联交易

### (一) 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》、《企业会计准则解释第 13 号》、《非上市公众公司信息披露管理办法》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，公司主要关联方包括：

#### 1、关联自然人

- (1) 直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- (2) 公司董事、监事及高级管理人员；
- (3) 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
- (4) 本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，以及公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司董事、监事及高级管理人员有特殊关系的个人。
- (5) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的。
- (6) 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

#### 2、关联法人

- (1) 直接或间接地控制本公司的法人或其他组织。
- (2) 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织。
- (3) 由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织。
- (4) 该企业的子公司
- (5) 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织。
- (6) 该企业的合营企业。
- (7) 该企业的联营企业。
- (8) 该企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

- (9) 该企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。
- (10) 在过去12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的。
- (11) 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

## (二) 关联方信息

### 1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
陈贤鹏	控股股东、实际控制人、董事长	52.5	-
陈贤礼	实际控制人、董事、总经理	47.5	

### 2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	本公司实际控制人参股的公司
台州诺沣包装有限公司	张丹红、刘柚杉参股的公司
浙江朔展自动化设备股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
台州市黄岩云凯塑料厂	陈贤鹏、陈贤礼之姐控制的公司
台州市黄岩塑权塑业有限公司	陈仁育之弟控制的公司
台州市共赢宝供应链管理有限公司	本公司参股的公司

### 3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
陈仁育	公司实际控制人的父亲
张文德	公司实际控制人之岳父
张丹红	公司实际控制人之配偶、董事、财务负责人
刘柚杉	公司股东陈贤礼之配偶、董事、董事会秘书
王灵芝	公司董事
李美清	公司实际控制人的母亲
王永义	监事会主席、职工监事
冷冬平	职工监事
张银标	监事

持股 5%以上股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，均为公司的关联方。

## (三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

### 1. 经常性关联交易

□适用 □不适用

#### (1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)
张文德	1,088,772.25	2.97	1,325,062.33	1.49	1,164,510.11	1.65
台州诺沣包装有限公司	548,764.51	1.49	1,034,588.90	1.17	915,557.77	1.30
台州市黄岩云凯塑料厂	82,698.26	0.23	191,379.03	0.22		
台州市黄岩塑权塑业有限公司	586,298.98	1.60	338,811.90	0.38		
浙江朔展自动化设备股份有限公司	1,349,687.63	3.68	3,731,720.78	4.20		
台州市黄岩佳仁日用品有限公司			135,108.33	0.15	571,225.82	0.81
小计	3,656,221.63	9.97	6,756,671.27	7.61	2,651,293.70	3.76

## 1、公允性分析

## (1) 公司向张文德采购模具公允性

单位：元

期间	关联方			非关联方			差异率
	采购金额	采购量	平均单价	采购金额	采购量	平均单价	
2018年度	1,164,510.11	80.00	14,556.38	2,746,712.78	180.00	15,259.52	-4.61%
2019年度	1,325,062.33	121.00	10,950.93	3,624,852.79	320.00	11,327.66	-3.33%
2020年1-6月	1,088,772.25	27.00	40,324.90	3,948,215.50	99.00	39,880.96	1.11%

由上表可知，公司向张文德采购模具平均单价与非关联方采购平均单价差异较小，公司向张文德采购模具价格具有公允性。

公司一般在厂房所在地附近寻找合适的模具加工商，故模具制造的基础成本较稳定，但公司的模具主要为产品定制，非统一流水线产品，模具价格与加工件的复杂程度与精度要求相关，精度要求越高、成型较复杂的模具价格越高。故每个模具的制造成本会有不同，单副模具的单位成本不高，一般简单模具的造价约在 1-2 万元人民币之间。2020 年以来公司为满足客户更高要求，对所采购模具的精度要求不断提高，因此 2020 年以来所采购模具单位较高。

## (2) 公司向浙江朔展自动化设备股份有限公司采购公允性

公司报告期内向浙江朔展自动化设备股份有限公司所采购原材料主要为聚丙烯，公司向浙江朔展自动化设备股份有限公司所采购单价与非关联方对

交易内容、关联交易必要性及公允性分析

比情况如下：

期间	关联方采购平均单价 (元/kg)	非关联方采购平均 单价 (元/kg)	差异率
2019 年度	7.46	7.56	1.26%
2020 年 1-6 月	6.93	6.59	-5.13%

由上表可知，公司向浙江朔展自动化设备股份有限公司采购聚丙烯平均单价与非关联方采购平均单价差异较小，该关联采购具有公允性。

(3) 公司向台州诺洋包装有限公司采购的辅料，发生金额及其占比均较小，对财务报表不具有重大影响，公司与其按照市场价格签订合同并支付对价，不存在显失公允的情况。

(4) 台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩云凯塑料厂、台州市黄岩塑权塑业有限公司向公司提供的加工服务，发生金额及其占比均较小，对财务报表不具有重大影响，公司与其按照市场价格签订合同并支付对价，且 2020 年以来未发生新交易，不存在显失公允的情况。

## 2、必要性及持续性分析

(1) 张文德拥有丰富的模具开发经验，公司部分小众模具在模具厂开发价格较高，公司会向张文德询价，价格更为优惠则会将该批模具交付张文德进行开发。公司向张文德采购模具保障了相应产品的顺利生产及交付客户，具有必要性及合理性。张文德住址位于南城街道山前村 99 号隔壁，在自有房屋制备有齐全的模具开发设备，张文德系当地较为知名的模具开发技师，凭借其多年丰富的模具开发经验及精湛的开模技术，在其生产能力范围内可以完成某些难度较高的模具开模工作，因此具备加工定制公司模具的技术及生产能力。虽然报告期各期均对其进行了采购，但公司向张文德所采购模具均为小众模具，该关联方交易的持续性较弱。

(2) 公司在向市场询价过程中，在综合考虑价格、交货时间等交易条款的情况下，公司报告期内向台州诺洋包装有限公司、浙江朔展自动化设备股份有限公司采购过辅料及原材料，有利于保障公司生产顺利进行，具有必要性。公司向台州诺洋包装有限公司、浙江朔展自动化设备股份有限公司的采购额占比较小，该关联方交易持续性较弱。

(3) 公司报告期内在订单较为集中时，将部分包装业务等辅助业务交付台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩云凯塑料厂、台州市黄岩塑权塑业有限公司进行，有利于公司快速完成产品生产，具有必要性。该关联采购具有偶发性，公司后期经过优化生产流程，合理安排生产产能，逐渐减少了对台州市黄岩佳仁日用品有限公司的采

	购，该关联交易具有偶发性。
--	---------------

## (2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)
台州市黄岩佳仁日用品有限公司			22,330.75	0.01	72,648.47	0.06
台州市黄岩塑权塑业有限公司	108,484.50	0.14	78,460.50	0.05		
<b>小计</b>	<b>108,484.50</b>	<b>0.14</b>	<b>100,791.25</b>	<b>0.06</b>	<b>72,648.47</b>	<b>0.06</b>
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	公司报告期内向关联方台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩塑权塑业有限公司提供电力，按照公司与供电局结算价格与台州市黄岩佳仁日用品有限公司进行结算，该交易价格具有公允性。					

## (3) 关联方租赁情况

√适用 □不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	厂房	100,917.42	201,834.84	201,834.84
<b>合计</b>	-	<b>100,917.42</b>	<b>201,834.84</b>	<b>201,834.84</b>
关联交易必要性及公允性分析	<p>1、公司向台州市黄岩佳仁日用品有限公司租赁的厂房合计 3731 平方米，年租金 220000 元（含税），月租赁价格约为每平米 4.91 元，黄岩地区的场地租赁费在 4-6 元每月不等，公司向台州市黄岩佳仁日用品有限公司租赁厂房价格具有公允性。</p> <p>2、公司目前尚未有自有房屋及建筑物，公司所有生产活动均在目前所租赁厂房中完成，该租赁对公司正常经营活动的开展具有必要性，公司新厂房尚在建设中，该关联方租赁具有持续性。</p>			

## (4) 关联担保

√适用 □不适用

担保对象	担保金额(元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	担保事项对公司持续经营能力的影响分析
浙江朔展自动化设备股份有限公司	5,000,000	2019.11.14—2021.11.14	保证	连带	是	无重大影响

## ①关联担保基本情况

2019年11月18日，公司与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》，约定公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司2019年11月14日至2021年11月14日在泰隆银行台州路桥支行的借款提供保证担保，保证金额为1250万元，截至报告期末实际担保债权余额为500万元。

2019年7月18日，2019年第二次股东大会审议通过了《关于公司为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保的议案》，对上述关联担保事项进行了审议。

#### ②关联担保期后解除情况

2020年10月23日，浙江朔展自动化设备股份有限公司已将500万元贷款归还，并取得银行的结清证明，该笔担保已解除。

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### ③实际控制人就担保事项做出的承诺

2020年10月23日，公司实际控制人出具承诺：“本人作为朔翔科技与浙江朔展自动化设备股份有限公司的实际控制人，现出具如下承诺：1、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署的合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期前，浙江朔展自动化设备股份有限公司不再基于该担保合同新增任何借款；2、朔翔科技与泰隆银行台州路桥支行签署合同编号为（330107422191114）浙泰商银（高保）字第（0069260646）的《最高额保证合同》到期或提前解除后，不再以朔翔科技的名义为本人及本人实际控制人的其他公司提供任何担保；3、若朔翔科技因为浙江朔展自动化设备股份有限公司提供担保而遭受任何经济损失，由本人全额承担”。

④公司已于2020年11月23日取得泰隆银行台州路桥支行开具的担保证明：“兹证明，客户台州市朔翔科技股份有限公司（统一社会信用代码号码：91331003759090259F）于2019年11月14日为我行客户浙江朔展自动化设备股份有限公司。（统一社会信用代码号码：1331000MA29YTYJ5P）提供最高额担保，担保期限自2019年11月14日至2021年11月14日止，担保金额为人民币【壹仟贰佰伍拾万元整】。

2020年11月2日，该份最高额担保项下所有借款均已结清，我行与客户台州市朔翔科技股份有限公司提前终止该份担保合同。”

#### （5）其他事项

√适用 □不适用

公司与台州市黄岩佳仁日用品有限公司采购和销售分开独立核算，采购及销售明细如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
采购加工服务		135,108.33	571,225.82
电费收入		22,330.75	72,648.47
租赁服务	100,917.42	201,834.84	201,834.84

公司确认电费收入的方式为公司根据电表读数,结合国家电网价格,按实际用电量确认收入,公司确认的电费收入具有代收代缴的性质。

公司将台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩塑权塑业有限公司消耗的电费单独开具发票,由公司与电力公司统一结算,再由公司与台州市黄岩佳仁日用品有限公司、台州市黄岩塑权塑业有限公司按照各自实际用电量进行结算,视同销售,因此计入其他业务收入,属于除主营业务活动以外的其他日常生产经营活动实现的收入,符合《企业会计准则》。

## 2. 偶发性关联交易

适用 不适用

## 3. 关联方往来情况及余额

### (1) 关联方资金拆借

适用 不适用

#### A. 报告期内向关联方拆出资金

适用 不适用

单位:元

关联方名称	2020年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
刘柚杉	3,000,000.00		3,000,000.00	
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	

续:

关联方名称	2019年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈仁育	8,300,000.00		8,300,000.00	-
刘柚杉		3,000,000.00		3,000,000.00
合计	8,300,000.00	3,000,000.00	8,300,000.00	3,000,000.00

续:

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
刘柚杉		3,000,000.00	3,000,000.00	-
陈仁育		9,800,000.00	1,500,000.00	8,300,000.00
合计	-	12,800,000.00	4,500,000.00	8,300,000.00

#### B. 报告期内向关联方拆入资金

适用 不适用

单位:元

关联方名称	2020年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈贤鹏(子公司/USD)	118,577.02			118,577.02

				-
<b>合计</b>	118,577.02	-	-	118,577.02

续:

关联方名称	2019 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
张丹红	800,000.00		800,000.00	-
陈贤鹏	12,870,000.00		12,870,000.00	-
陈贤鹏（子公司/USD）	86,360.88	32,216.14		118,577.02
<b>合计</b>	13,756,360.88	32,216.14	13,670,000.00	118,577.02

续:

关联方名称	2018 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈仁育	9,050,000.00		9,050,000.00	-
张丹红	800,000.00			800,000.00
陈贤鹏	12,870,000.00			12,870,000.00
陈贤鹏（子公司/USD）	101,680.41	12,438.40	27,757.93	86,360.88
<b>合计</b>	22,720,000.00	-	9,077,757.93	13,756,360.88

注：陈贤鹏向子公司提供的资金支持单位为美元。

## (2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
台州市黄岩塑权塑业有限公司	138,514.83	15,927.35		电费
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	17,025.48	17,025.48		电费
<b>小计</b>	155,540.31	32,952.83		-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
刘柚衫		3,000,000.00		往来款
陈仁育			8,514,340.21	往来款
<b>小计</b>		3,000,000.00	8,514,340.21	-
(3) 预付款项	-	-	-	-
<b>小计</b>				-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
<b>小计</b>				-

## (3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
台州市黄岩塑权塑业有限公司	528,682.18	78,409.77		加工费
台州诺沣包装有限公司	1,167.94	105,316.70		货款
台州市黄岩云凯塑料厂	71,744.40	48,437.28		加工费
台州市黄岩佳仁日用品有限公司	7,960.46	7,043.04	157,311.71	租赁费、加工费
浙江朔展自动化设备股份有限公司	247,595.72	83,588.49		货款
小计	857,150.70	322,795.28	157,311.71	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
陈贤鹏	839,466.01	827,217.01	13,462,711.99	往来款
张丹红	224,383.88	90,851.16	800,000.00	往来款
小计	1,063,849.89	918,068.17	14,262,711.99	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

## (4) 其他事项

□适用 √不适用

## 4. 其他关联交易

√适用 □不适用

公司作为被担保方的基本情况

单位：元

担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼	10,000,000.00	2017.05.08	2019.05.08	是
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼	10,000,000.00	2019.06.11	2021.06.11	否
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼	4,000,000.00	2019.06.11	2021.06.11	否
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉	9,000,000.00	2019.11.18	2021.11.17	否
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼、刘柚杉	40,000,000.00	2019.08.01	2024.08.01	否
陈贤鹏、张丹红、陈贤礼	10,000,000.00	2019.11.14	2021.11.14	否

## (四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

2020年9月22日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，该议案确认公司报告期内发生的关联交易系公司生产经营过程中正常发生，遵循了自愿平等、诚实信用、公平公正原则，定价合理、公允、符合商业惯例，交易条件不存在对交易一方显失公平的情形，该等关联交易未损害公司及各股东的合法权益，未违反法律、法规之规定。

#### （五）减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

公司的股东、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员为保障股份公司及其他股东的合法权益，出具了《关于规范关联交易的承诺书》。

## 十、重要事项

### （一）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

无

### （二）提请投资者关注的或有事项

#### 1、诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	131,469.34 元	一审驳回起诉，未上诉	无重大不利影响
仲裁	18.24 万元	以 9 万元调解	无重大不利影响

##### 1、公司与许克翠劳动纠纷

原告许克翠因与公司劳动争议一案，诉至台州市黄岩区人民法院，要求公司向其支付停工留薪期间工资、工资、一次性伤残补助金、一次性医疗补助金、一次性就业补助金、鉴定费、医疗费等合计 131,469.34 元。

2019年6月10日，台州市黄岩区人民法院依法作出了（2019）浙1003民初2649号《民事裁定书》，驳回原告许克翠的起诉。原告许克翠未上诉，该案已结案。

##### 2、公司与李旭东劳动纠纷

申请人李旭东因与公司劳动合同纠纷，向台州市黄岩区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，请求公司支付各项费用共计人民币 18.24 万元。

2019年7月20日，申请人李旭东与公司达成和解协议书，以9万元和解结案，李旭东撤回仲裁申请。2019年7月22日，台州市黄岩区劳动人事争议仲裁委员会出具了浙台黄岩劳人仲案（2019）140号《仲裁决定书》，准许申请人撤回仲裁申请。公司已支付了相关款项，该和解协议已经履行

完毕。

## 2、其他或有事项

无

### (三) 提请投资者关注的承诺事项

无

### (四) 提请投资者关注的其他重要事项

无

## 十一、报告期内资产评估情况

2020年2月27日，北京中同华资产评估有限公司对朔翔有限改制为股份有限公司进行了追溯评估，出具了“中同华评报字（2020）第110208号”《资产评估评估报告》，确认截止2017年7月31日，朔翔有限净资产的评估值为18,747,056.43元。

## 十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

### (一) 报告期内股利分配政策

根据《公司章程》规定，公司的税后利润的分配顺序如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### (二) 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
-	-	-	否	是	否

### (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

#### （四）其他情况

无

### 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股 (%)	间接持股 (%)	
1	Sunup (U.S.A.) INC.	美国加州	日用品的批发与零售	100		设立

#### （一）Sunup (U. S. A.) INC.

##### 1、基本情况

成立日期	2015年10月6日
注册资本	500,000.00 美元
实收资本	466,962.51 美元
法定代表人	陈贤鹏
住所	5218 Rivergrade Rd, Baldwin Park, CA 91706
经营范围	日用品的批发与零售

公司对境外子公司的管理模式主要从法人治理角度，根据公司章程约定行事。从决策机制方面，公司作为子公司的唯一股东，能够通过公司权力机构对子公司形成实际控制。从利润分配方式方面，公司作为子公司的唯一股东，按照法律、法规、规范性文件的规定，决定子公司利润分配政策及分配方案。子公司的管理层由母公司聘任。通过上述管理层面的安排，公司可以实现对子公司及其资产、人员、业务、收益的有效控制。

##### 2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
台州市朔翔科技股份有限公司	50	46.70	100	货币

公司上述认缴出资额及实缴出资额货币单位为美元。

##### 3、子公司历史沿革及合法合规性

#### （1）Sunup成立

2015年10月1日，公司召开临时股东会，通过了《关于设立美国全资子公司的议案》，决定出资50万美元于美国投资设立全资子公司。

2019年07月31日，公司取得台州市发改委下发的《浙江省发展和改革委员会关于境外投

投资项目备案通知书》，根据《企业境外投资管理办法》（国家发展改革委令 11 号）、《浙江省企业境外投资管理办法》（浙发改外资〔2018〕562 号），对（台州市朔翔科技股份有限公司增资美国 SUNUP(U.S.A.)INC 项目）项目（具体情况见背页）予以备案，项目代码：2019-331000-72-03-049032-000。本通知书有效期 2 年。

2015 年 12 月 25 日，公司取得浙江省商务厅核发的编号为境外投资证书 N3300201500729 号的《企业境外投资证书》，根据该证书，朔翔有限本次投资总额为 310 万元人民币（折合 50 万美元），投资主体为朔翔有限，有效期两年。到期后，公司于 2019 年 5 月 23 日重新取得浙江省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3300201900275 号），自领取之日起两年内有效。

2016 年 4 月 29 日，公司取得国家外汇管理局台州市中心支局出具的《业务登记凭证》，完成了公司对 Sunup 出资的外汇登记。

2015 年 10 月 6 日，Sunup 在美国加州注册成立，其设立时的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本（美元）	持股比例
1	朔翔有限	500,000	100%
合计		<b>500,000</b>	<b>100%</b>

截至本公开转让说明书签署之日，子公司 Sunup 的股权结构未发生变化。

根据美国律师事务所 Logos 出具的《法律意见书》，子公司 Sunup 的注册成立已取得了所有相关方的许可、履行了所有程序且未违反任何现行有效的法律，子公司 Sunup 不存在股权质押等权利受限的情形。

#### 4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
总资产	1,211,537.99	1,375,465.95	1,877,363.67
净资产	-2,468,540.38	-2,266,815.88	-1,462,924.94
项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
营业收入	126,618.81	96,465.32	607,547.90
净利润	-628,012.96	-1,322,291.61	-1,173,020.54

美国为公司主要的海外市场，公司在美国设立子公司有利于及时了解当时市场变化、便于维护客户关系、协助销售顺利完成，虽然 SUNUP 报告期内均处于亏损状态，但公司在美国设立子公司具有合理性及必要性。

#### 5、子公司业务、与公司业务关系

Sunup 所销售的塑料日用品等产品均由公司生产。

**(1) 美国为公司主要的海外市场，公司在美国设立子公司有利于及时了解当时市场变化、**

便于维护客户关系、协助销售顺利完成，报告各期间期及期后公司对美国市场出口情况如下：

单位：美元

期间	出口美国金额	占当期出口总金额比重
2020年1-11月	15,224,136.00	82.19%
2020年1-6月	8,424,727.00	81.45%
2019年度	18,125,061.00	81.64%
2018年度	15,520,278.00	83.39%

由上表可知，公司报告期各期间及期后对美国出口金额及其占比较大，子公司在稳定美国客户关系、促进订单顺利顺利完成交易等方面发挥了不可或缺的作用，虽然SUNUP报告期内均处于亏损状态，但公司在美国设立子公司具有合理性及必要性。

公司子公司SUNUP不以盈利为首要目标，目前经营状况与公司设立目标一致，在公司对美国出口过程中发挥了重要作用，子公司SUNUP报告期内零星销售产品均由公司生产。

## 6. 子公司业务的合规性

根据美国律师事务所Logos出具的《法律意见书》，Sunup为一家于美国加利福尼亚合法设立并运行良好的公司，Sunup的主营业务为日用品的批发及零售，Sunup已取得了经营所需的全部许可、同意、特许、注册、批准，符合当地的法律法规规定；Sunup没有重大的债权和债务，没有涉及任何法院的诉讼或仲裁，亦没有涉及任何劳动纠纷，且环保、消防、安全等均符合当地法律法规的要求。

## 7、其他情况

√适用 □不适用

(1) 公司设立境外子公司时未履行发改委部门的境外投资备案手续。

根据当时有效的《境外投资项目核准和备案管理办法》（国家发展改革委令2014年第9号），地方企业实施的中方投资额3亿美元以下境外投资项目，由各省、自治区、直辖市及计划单列市和新疆生产建设兵团等省级政府投资主管部门备案。同时，该文件第二十九条规定：“对于按照本办法规定投资主体应申请办理核准或备案但未依法取得核准文件或备案通知书而擅自实施的项目，以及未按照核准文件或备案通知书内容实施的项目，一经发现，国家发展改革委将会同有关部门责令其停止项目实施，并提请或者移交有关机关依法追究有关责任人的法律和行政责任。”但相关规定未对违反前述规定的具体罚则或后果进行细化规定。

按照上述规定，公司直接投资境外子公司应履行发改委部门的备案程序而未履行，公司事后已积极联系发改委部门工作人员，并申请补办境外投资备案手续，但发改委部门人员回复不予补办。

同时，因公司原计划向境外子公司出资 50 万美元，公司一直未全部实缴到位，2019 年 7 月公司依法向发改部门提交继续向境外子公司履行出资的申请。2019 年 07 月 31 日，公司取得台州市发改委下发的《浙江省发展和改革委员会关于境外投资项目备案通知书》，根据《企业境外投资管理办法》（国家发展改革委令 11 号）、《浙江省企业境外投资管理实施办法》（浙发改外资〔2018〕562 号），对（台州市朔翔科技股份有限公司增资美国 SUNUP(U.S.A.)INC 项目）项目（具体情况见背页）予以备案，项目代码：2019-331000-72-03-049032-000。本通知书有效期 2 年。

虽然发改部门不予补办设立境外子公司的备案，但公司就继续履行原计划的 50 万美元出资的后续部分，已经向发改部门办理备案，并取得了台州市发改委下发的《浙江省发展和改革委员会关于境外投资项目备案通知书》。

同时，公司的境外子公司 Sunup 直接销售极少，子公司 2020 年 1-6 月份、2019 年度、2018 年度销售额分别为 126,618.81 元、96,465.32 元、607,547.90 元，子公司 Sunup 主要职能为维护美国客户关系、获取订单、了解美国市场变化情况。公司境外子公司并非公司的主要运营实体，报告期内营业收入、净利润等指标占公司合并范围营业收入和净利润指标的比重较小，即使境外子公司按照前述规定被责令停止项目实施，对公司整体经营情况影响较小。

截至本公开转让说明书签署日，公司并未受到相关发改主管部门要求停止实施项目或者处罚的监管措施。根据浙江省发展和改革委员会、浙江省商务厅、国家外汇管理局浙江省分局官网公示的信息，公司不存在因境外投资程序违规事宜被境外投资相关政府主管部门处罚的记录。

根据美国律师事务所 Logos 出具的《法律意见书》，Sunup 为一家于美国加利福尼亚合法设立并运行良好的公司，Sunup 的主营业务为日用品的批发及零售，Sunup 已取得了经营所需的全部许可、同意、特许、注册、批准，符合当地的法律法规规定。

2020 年 11 月 23 日，公司实际控制人已出具承诺《台州市朔翔科技股份有限公司实际控制人关于境外投资备案手续的声明承诺》：“台州市朔翔科技股份有限公司（以下简称“公司”）针对投资设立子公司的备案手续情况作出如下承诺：

如因公司及其子公司境外投资未履行发改委备案而受到主管机关的任何强制措施、行政处罚、发生纠纷、履行任何其他法律程序或承担任何责任而造成公司及其子公司的任何损失，控股股东、实际控制人愿意承担全额赔偿责任，保证公司及其子公司不会因此遭受损失。公司未因境外投资事宜，受到政府部门的任何处罚。”

综上，公司设立投资境外子公司应履行发改部门的备案程序而未履行。鉴于：（1）公司境外投资事项属于备案事项，不属于核准事项；（2）公司未因境外投资事宜，受到发改委的任何处罚；（3）公司在继续履行实缴出资时向发改委申请备案并取得了台州市发改委下发的《浙江省发展和改革委员会关于境外投资项目备案通知书》；（4）公司实际控制人已出具全额补偿的承诺。因此，公司因未办理发改委相关审批手续被行政处罚的风险较小、不属于重大违法违规，该等情况不会对公司合法合规性及持续经营造成重大不利影响，不会对公司本次挂牌构成法律障碍。

## (2) 设立美国子公司的原因及必要性

美国为公司主要的海外市场，公司在美国设立子公司有利于及时了解当时市场变化、便于维护客户关系、协助销售顺利完成，报告各期间期及期后公司对美国市场出口情况如下：

单位：美元

期间	出口美国金额	占当期出口总金额比重
2020年1-11月	15,224,136.00	82.19%
2020年1-6月	8,424,727.00	81.45%
2019年度	18,125,061.00	81.64%
2018年度	15,520,278.00	83.39%

由上表可知，公司报告期各期间及期后对美国出口金额及其占比较大，子公司在稳定美国客户关系、促进订单顺利完成交易等方面发挥了不可或缺的作用，虽然 SUNUP 报告期内均处于亏损状态，但公司在美国设立子公司具有合理性及必要性。

公司子公司 SUNUP 不以盈利为首要目标，目前经营计划主要为维护美国客户关系、获取订单、了解美国市场变化情况，与公司设立计划一致，在公司对美国出口过程中发挥了重要作用，子公司 SUNUP 报告期内零星销售产品均由公司生产。

## (3) 子公司的业务流程

子公司不存在生产及研发活动，报告期内的采购及销售流程参照母公司采购及销售流程执行。具体流程见公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“二、内部组织结构及业务流程”之“（二）主要业务流程”。

## (4) 境外子公司进行的销售占公司外销的比例

报告期内通过境外子公司进行的销售占公司外销的比例情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度	
	营业收入	收入占比 (%)	营业收入	收入占比 (%)	营业收入	收入占比 (%)
子公司	12.66	0.17	9.65	0.06	60.75	0.46

报告期内境外子公司直接销售金额较小，子公司2020年1-6月份、2019年度、2018年度销售额分别为126,618.81元、96,465.32元、607,547.90元，子公司主要职能为维护美国客户关系、获取订单、了解美国市场变化情况，并非公司的主要运营实体，报告期内营业收入、净利润等指标占公司合并范围营业收入和净利润指标的比重较小，经营情况对公司整体经营情况影响极小。

## (5) 境外子公司销售与公司直接外销的毛利率差异分析

报告期内境外子公司销售与公司直接外销的毛利率对比情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
子公司	-281.36%	30.67%	10.06%
母公司	23.45%	27.28%	27.49%

境外子公司主要职能为维护美国客户关系、获取订单、了解美国市场变化情况，直接销售较少。子公司直接销售附带宣传意图，不以盈利为主要目的，2018年度子公司采取“以价换量”的方式进行销售，以期获取新客户，导致当期销售毛利率较低。子公司在2020年将剩余存货以样品形式低价销售给客户，导致2020年1-6月子公司毛利率下降幅度较大。因子公司销售规模较小，报告期内子公司毛利率变动对公司整体影响较小。

(6) 公司向境外子公司销售产品的定价政策

子公司主要职能为维护美国客户关系、获取订单、了解美国市场变化情况，并非公司的主要运营实体，公司按照对外客户售价销售存货给子公司，子公司主要以对外宣传公司产品为目的对外销售，不存在税收安排。

(7) 报告期公司与子公司资金在境内外进出的金额情况如下：

单位：万美元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
销售收入	-	-	8.10
销售回款	-	-	17.85
投资支出	6.30	7.50	-

报告期公司对子公司履行出资义务的情况如下：

单位：万美元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
投资支出	6.30	7.50	-

报告期公司与子公司的资金在境内外进出方式情况如下：

单位：万美元

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度	
	回款金额	占比	回款金额	占比	回款金额	占比
销售回款	-	-	-	-	17.85	100.00
其中：自身对公账户	-	-	-	-	17.85	100.00
回款总金额	-	-	-	-	17.85	100.00

公司与子公司的核算相互独立，资金均通过银行转账，投资支出均通过国际外汇管理局备案，不存在第三方回款。

报告期内，公司的主要客户为大型的商超或贸易公司，报告期内，客户通过银行转账或信用证向公司付款，不存在通过现金回款的情形。报告期内，公司不存在通过第三方回款的情形。

#### 十四、 经营风险因素及管理措施

##### (一) 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人陈贤鹏、陈贤礼合计持有公司100.00%的股份，陈贤鹏、陈贤礼能够对公司的股东大会、董事会决策产生实质性影响，进而实际支配公司的行为，决定公司的经营方针、

财务政策及管理层人事任免。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方的合法权益。但是，若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利影响。

应对措施：公司已制定了规范公司治理的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定，组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

## （二）公司治理风险

股份公司成立时间较短，虽然制定了《公司章程》、三会议事规则，建立了关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的内部控制制度，并建立法人治理结构。但公司治理机制的运行情况尚待观察，公司及管理层规范治理公司意识的提高、相关制度的执行及完善均需要一定过程，且公司治理结构需要随着公司业务发展及规模扩大逐步进行调整完善。因此，公司仍可能出现公司治理滞后、相关内部控制制度有效性下降的风险。

应对措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项法律法规的规定，使公司治理更趋完善。

## （三）原材料价格波动风险

公司的主要产品塑料日用品的主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、塑料ABS、聚苯乙烯、聚酯切片等，其价格变化与行情变动息息相关。上述原材料的供求状况和价格变动对公司生产成本的变动具有重要的影响，直接影响到公司的正常生产经营和盈利状况。如果原材料价格在短期内大幅上涨，公司可能无法通过提高产品销售价格完全抵消或转嫁原材料价格上涨对产品成本的影响，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将会继续与上游优质原材料供应商保持长期合作关系，严格执行价格调整机制，合理规避风险。

## （四）市场竞争风险

现阶段，低端日用塑料制品行业准入门槛较低，整体集中度差，市场竞争日趋激烈。低价、低利润竞争是该行业内许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争。行业整体技术创新能力较弱，长期处于“相互模仿”状态，缺少自主知识产权，产品同质化现象较为普遍。若公司不能突出企业自身的品牌优势，不断根据市场需求进行新产品新技术的研发，保持市场占有率，则可能在竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将依据市场需求开发产品，真正将产品开发与市场需求紧密结合，在产品设计中注重向绿色、低碳、环保方向发展。同时注重与新技术、新材料的融合发展，通过不断

努力，引领行业发展方向。

#### **（五）社会保险及住房公积金缴纳不规范风险**

公司在报告期内存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形，虽然未缴纳相应社会保险和公积金的员工已出具放弃缴纳社保和住房公积金的承诺，但为员工缴纳社保和住房公积金是公司的法定义务，公司依然存在被当地社保和住房公积金主管部门追溯公司承担足额缴纳社会保险和住房公积金义务的风险。

应对措施：公司实际控制人出具承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

#### **（六）应收账款的回收风险**

2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司应收账款账面净值分别为50,321,122.94元、34,747,890.74元、31,141,064.78元，占期末总资产的比重分别为31.41%、26.72%、28.56%，占期末流动资产的比重分别为60.46%、47.89%、35.98%。公司应收账款余额较高，一旦公司主要客户发生财务困难，应收账款回收不力，将对公司的资金周转以及盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司不断加强客户管理，对客户进行有效的信用评估；同时加强应收账款管理，由销售部门会同财务部门对应收账款的回收情况进行跟踪评价。

#### **（七）对国际市场依赖的风险**

2020年1-6月份、2019年度、2018年度，公司境外销售收入占营业收入的比重分别为95.11%、93.71%、93.51%。报告期内，公司境外客户集中度较高，公司存在较强的出口依赖，一旦国外客户中止合作，将会直接影响公司的业务收入和经营业绩。

此外，公司的出口依赖使公司面临着国际贸易常见的国际政治、国际经济、国际法律、国际汇率等风险。如中美贸易战波及公司产品，将直接影响公司产品定价以及客户采购积极性。若国际政治局势、对华产业政策或经济环境等发生进一步恶化，将给公司经营业绩带来潜在的风险。

应对措施：公司在获取订单前，将充分了解和评估销售客户当地政治经济情况及客户信用和支付能力，尽量减少甚至避免因海外国家的政治、经济政策突发变动所带来的经营风险；同时，公司将加强对产品质量的控制及完善售后服务体系，与现有客户保持良好沟通与合作，同时积极开拓其他客户资源，充分挖掘市场的需求，在保持现有市场份额的基础上，进一步拓宽其他国内外市场，降低对出口客户的依赖。

#### **（八）汇率波动风险**

近年来，美元对人民币的货币间汇率波动较大。公司主要销售地为美国，主营业务收入采用美元结算。未来如果美元等主要货币汇率波动较大，将有可能削弱公司出口产品的价格吸引

力，进而影响公司开拓国际市场。因此，公司业务经营在一定程度上受到汇率风险的影响。

应对措施：公司将密切关注国内外金融市场的变化，建立汇率风险防范机制，加强风险防范意识，积极发挥主观能动性，主动应对各种汇率风险。

#### （七）境外经营的风险

报告期内，子公司SUNUP(U.S.A) INC.成立于美国，并在美国开展业务，公司的生产经营受子公司所在地的政治、经济、法律等的影响较为严重，可能遭受当地政府限制经营、限制将利润带回母国、对境外企业征收额外税收等不利风险。

应对措施：公司将持续了解和评估子公司当地政治经济情况，尽量减少甚至避免因海外国家的政治、经济政策突发变动所带来的经营风险；同时，公司将加强对公司合规管理，产品质量的控制，遵守当地法律法规及相关政策。

#### （九）公司盈利能力对出口退税存在依赖的风险

公司2020年1-6月份、2019年度、2018年度出口退税金额分别为6,788,670.51元、7,399,268.26元、5,110,936.16元，分别占净利润的125.99%、47.79%、41.61%。公司的经营成果对出口退税依赖度较高。一旦国家相关产品退税政策有所调整，如果我国塑料日用品的出口退税率出现下调，将对公司外销产品的定价产生影响，使得公司在与客户的谈判中缺少议价能力，公司的经营状况必然会因出口退税政策变化而造成经营业绩不稳定、盈利能力下降。

应对措施：公司将加强对出口退税政策的学习，充分分析新政策制定后对公司发展的各种影响，适时调整公司发展方向和方式，以确保出口活动的有序开展；此外，公司将不断提高产品和服务的质量，并在企业内部管理、产品售后服务和市场信誉等方面加大力度，提升竞争优势，切实从价格竞争转变为产品多元化、市场差别化竞争。

## 十五、 公司经营目标和计划

未来，全球塑料日用品行业将不断向“品质”、“环保”、“健康”发展，将更加关注塑料日用品的设计、材质、质量等方面。鉴于目前市场处于渐进增长和行业洗牌阶段，公司计划通过资本运作，加大研发，进一步打造公司品牌，扩大产能和规模，从而更好地推进公司业务发展，有效提升公司市场份额和行业地位，力争成为行业标杆企业。

#### （一）市场拓展方面

目前公司主要市场为美洲，随着近年来国内人民消费水平和收入越来越高，未来公司会大力开拓内销市场。

#### （二）研发创新方面

公司注重对产品研发创新的投入，注重提升产品品质及开发新技术、新产品，以满足客户多样化的需求，积极打造有竞争力的产品和品牌。未来，公司将进一步提升研发投入和技术储备，一方面，通过对现有技术不断改造，提升产品性能，稳定产品质量；另一方面，公司将坚持创新新工艺、新技术，不断提升产品品质。

### （三）人才战略方面

公司注重员工素质培育，不定期开展培训活动，提高其专业能力、服务意识和风险意识。未来，公司将继续加强对现有员工的综合素质提升和培养工作，结合股权激励、有竞争力的薪酬机制、晋升机制等多种措施，稳定现有优秀员工，并适时引进外部优秀人才，提升公司人才竞争实力。

### （四）依托资本市场，推动企业突破资金瓶颈

随着我国经济社会的不断发展，资本市场日趋成熟，以及国家对战略新兴产业扶植政策不断推出等有利因素下，资本市场投融资、创业风险投资将持续呈现增长态势。随着公司规模日益扩大，行业技术更新换代加快以及银行间接融资成本的不断上升，公司管理层已深刻认识到充分利用资本市场融资功能的重要性，并通过申请全国中小企业股份转让系统挂牌迈出了公司资本市场融资的第一步。未来，公司将紧紧依托资本市场，通过多种融资方式突破现存的资金瓶颈，保障公司长远持续发展。

## 第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

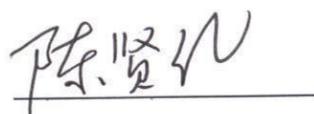
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

陈贤鹏



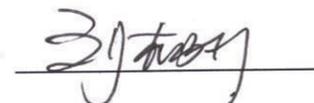
陈贤礼



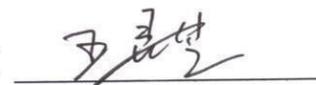
张丹红



刘柚杉

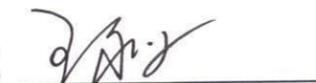


王灵芝

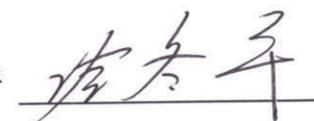


全体监事：

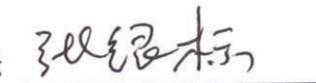
王永义



冷冬平

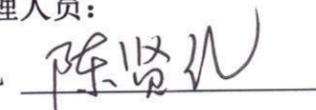


张银标

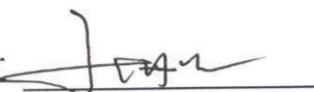


全体高级管理人员：

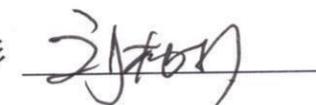
陈贤礼



张丹红



刘柚杉



台州市朔翔科技股份有限公司

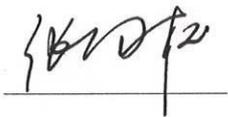
2021年1月26日



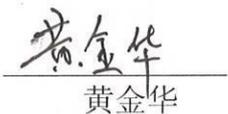
## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：

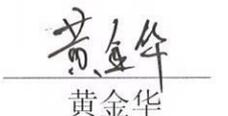


项目负责人签字：

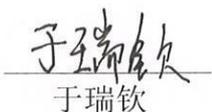


黄金华

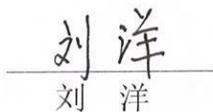
项目组成员签字：



黄金华



于瑞钦



刘洋



# 授权委托书

本人李刚(身份证号:612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号:330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等,并办理相关事宜。授权期间:自2021年1月1日起至2021年12月31日止。

同时,授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内,本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



授权人(签字):

2020年12月23日

### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用法律意见书的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

  
阮金炳

经办律师：

  
阮金炳

  
柯登超



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字的注册会计师已阅读《开源证券股份有限公司关于台州市朔翔科技股份有限公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让项目的公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的众环审字[2020]610011号审计报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用审计报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



石文先

经办注册会计师：



孙艳



叶志炳

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

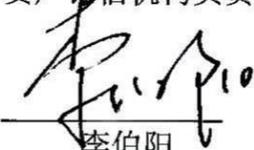


2021年1月26日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读台州市朔翔科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的《台州市朔翔日用品有限公司拟改制为股份有限公司所涉及的台州市朔翔日用品有限公司净资产价值追溯性评估项目》资产评估报告（中同华评报字[2020]110208号）不存在矛盾。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用资产评估报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：

  
李伯阳

经办资产评估师：

  
徐建福  
资产评估师  
徐建福  
31000013

  
卞寿疆  
资产评估师  
卞寿疆  
11080068

北京中同华资产评估有限公司



## 第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件