

审计报告

上海普拉斯克塑料有限公司

容诚审字[2021]201Z0105号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

财务报表审计报告



防 伪 编 码： 11010032310126205Q

被 审 计 单 位 名 称： 上海普拉斯克塑料有限公司

审 计 期 间： 2020

报 告 文 号： 容诚审字[2021]201Z0105号

签 字 注 册 会 计 师： 于春

注 师 编 号： 310000582273

签 字 注 册 会 计 师： 朱岳峰

注 师 编 号： 310000125182

事 务 所 名 称： 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

事 务 所 电 话： 021-68406125

事 务 所 地 址： 上海市浦东新区张杨路500号华润时代广场16层ABCD单元

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

审计报告

容诚审字[2021]201Z0105号

上海普拉斯克塑料有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了上海普拉斯克塑料有限公司（以下简称上海普拉斯克公司）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润及利润分配表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了上海普拉斯克公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

上海普拉斯克公司管理层（以下简称管理层）负责按照《企业会计准则》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海普拉斯克公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海普拉斯克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海普拉斯克公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

(以下无正文，此页为上海普拉斯克塑料有限公司容诚审字[2021]201Z0105号年度审计报告之签字盖章页。)

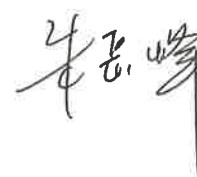
容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年04月26日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注	年末数	年初数	负债及所有者权益	附注	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	六、1	154,541,509.95	215,462,177.30	短期借款			
短期投资				应付票据			
应收票据	六、2	12,280,000.00	9,200,000.00	应付账款	六、11	34,347,996.47	33,408,058.96
应收股利				预收账款		2,866,455.07	4,983,635.70
应收利息			833,885.52	应付工资		221,580.00	284,743.00
应收账款	六、3	30,844,363.65	22,452,093.99	应付福利费			
其他应收款	六、4	453,201.62	1,732,208.00	应付股利			
预付账款		11,621,191.30	7,665,785.95	应付利息			
应收补贴款				应交税金	六、12	12,104,058.38	13,692,908.85
存货	六、5	96,333,456.27	85,744,250.21	其他应交款			
待摊费用		1,651,910.44	1,737,626.22	其他应付款		1,494,598.14	13,463,337.09
一年内到期的长期债权投资				预提费用		2,073,678.75	702,300.46
其他流动资产	六、6	3,678,567.04	4,664,081.36	预计负债			
				递延收益			
流动资产合计		311,404,200.27	349,492,108.55	一年内到期的长期负债			
长期投资：				其他流动负债			
长期股权投资	六、7	74,500,000.00	20,000,000.00	流动负债合计		53,108,366.81	66,534,984.06
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		74,500,000.00	20,000,000.00	长期借款			
固定资产：				应付债券			
固定资产原价	六、8	147,835,057.06	144,371,299.21	长期应付款			
减：累计折旧	六、8	111,044,615.14	104,833,062.20	专项应付款			
固定资产净值	六、8	36,790,441.92	39,538,237.01	其他长期负债			
减：固定资产减值准备				长期负债合计			
固定资产净额	六、8	36,790,441.92	39,538,237.01	递延税项：			
工程物资				递延税款贷项			
在建工程	六、9	54,054,074.56	38,600,345.40	负债合计		53,108,366.81	66,534,984.06
固定资产清理				所有者权益：			
固定资产合计		90,844,516.48	78,138,582.41	实收资本	六、13	73,472,572.94	73,472,572.94
无形资产及其他资产：				减：已归还投资			
无形资产	六、10	3,765,893.81	3,955,663.76	实收资本净额		73,472,572.94	73,472,572.94
长期待摊费用				资本公积			
其他长期资产				盈余公积	六、14	40,534,884.00	40,534,884.00
无形资产及其他资产合计		3,765,893.81	3,955,663.76	未分配利润	六、15	313,398,786.81	271,043,913.72
递延税项：				外币报表折算差额			
递延税款借项				所有者权益合计		427,406,243.75	385,051,370.66
资产总计		480,514,610.56	451,586,354.72	负债和所有者权益总计		480,514,610.56	451,586,354.72

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

利润表

2020年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	六、16	460,657,750.62	477,245,766.94
减：主营业务成本	六、16	320,787,309.52	344,891,454.11
主营业务税金及附加		314,146.56	361,204.86
二、主营业务利润		139,556,294.54	131,993,107.97
加：其他业务利润	六、17	1,448,883.87	443,985.07
减：营业费用		18,269,477.45	15,334,479.36
管理费用		12,333,665.13	14,311,320.36
财务费用	六、18	2,101,872.04	(3,051,194.40)
三、营业利润		108,300,163.79	105,842,487.72
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	六、19	249,053.88	352,397.03
减：营业外支出	六、19	135,600.00	29,472.46
四、利润总额		108,413,617.67	106,165,412.29
减：所得税	六、20	27,658,744.58	26,835,976.91
五、净利润		80,754,873.09	79,329,435.38

补充资料：

项目	附注	本年数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

利润分配表

2020年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年数	上年数
一、净利润		80,754,873.09	79,329,435.38
加:年初未分配利润		271,043,913.72	223,714,478.34
其他转入			
货币换算差额			
二、可供分配的利润		351,798,786.81	303,043,913.72
减:提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配的利润		351,798,786.81	303,043,913.72
减:应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本的普通股股利			
应付中方股利		9,600,000.00	8,000,000.00
应付外方股利		28,800,000.00	24,000,000.00
四、未分配利润		313,398,786.81	271,043,913.72

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

现金流量表

2020年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		496,920,823.97	516,076,165.66
收到的税费返还			521,277.10
收到的其他与经营活动有关的现金		2,784,707.27	1,079,247.64
现金流入小计		499,705,531.24	517,676,690.40
购买商品、接受劳务支付的现金		366,573,110.57	354,796,260.34
支付给职工以及为职工支付的现金		21,846,185.05	19,415,185.94
支付的各项税费		27,972,891.14	27,197,181.77
支付的其他与经营活动有关的现金		32,351,483.71	9,814,838.64
现金流出小计		448,743,670.47	411,223,466.69
经营活动产生的现金流量净额		50,961,860.77	106,453,223.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			628,092.55
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	628,092.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,917,487.01	12,704,231.01
投资所支付的现金		54,500,000.00	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		73,417,487.01	32,704,231.01
投资活动产生的现金流量净额		-73,417,487.01	-32,076,138.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		38,400,000.00	32,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		38,400,000.00	32,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-38,400,000.00	-32,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
		-65,041.11	183,764.85
五、现金及现金等价物（减少）增加额			
		-60,920,667.35	42,560,850.10

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

现金流量表--补充资料

2020年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		80,754,873.09	79,329,435.38
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		6,211,552.94	7,485,514.58
无形资产摊销		189,769.95	211,076.22
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（增加）		85,715.78	-767,506.40
预提费用增加		1,371,378.29	500,002.47
处置固定资产的收益			-307,812.40
固定资产报废损失			
财务费用		65,041.11	-183,764.85
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的（增加）减少		-10,589,206.06	7,201,628.57
经营性应收项目的（增加）减少		-12,329,268.79	321,540.77
经营性应付项目的（减少）增加		-14,797,995.53	12,663,109.37
其他			
经营活动产生的现金流量净增加额		50,961,860.77	106,453,223.71
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		154,541,509.95	215,462,177.30
减：现金的期初余额		215,462,177.30	172,901,327.20
现金及现金等价物净（减少）增加额		-60,920,667.35	42,560,850.10

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	73,472,572.94					40,534,884.00	271,043,913.72	385,051,370.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,472,572.94					40,534,884.00	271,043,913.72	385,051,370.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							42,354,873.09	42,354,873.09
(一) 综合收益总额							80,754,873.09	80,754,873.09
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-38,400,000.00	-38,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配							-38,400,000.00	-38,400,000.00
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	73,472,572.94					40,534,884.00	313,398,786.81	427,406,243.75

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖

所有者权益变动表

2019年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	73,472,572.94					40,534,884.00	223,714,478.34	337,721,935.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,472,572.94					40,534,884.00	223,714,478.34	337,721,935.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-	47,329,435.38	47,329,435.38
(一) 综合收益总额							79,329,435.38	79,329,435.38
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
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								
1. 其他								
(三) 利润分配						-	-32,000,000.00	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积							-	-
2. 对所有者(或股东)的分配							-32,000,000.00	-32,000,000.00
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	73,472,572.94					40,534,884.00	271,043,913.72	385,051,370.66

法定代表人：李树旺

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：彭朝晖



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告、基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关



姓名 于 君
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1976-02-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普
Working unit
通合伙)上海分所
身份证号码 442602197602060022
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书(310000*82273)
发证(2019年05月31日)
上海市注册会计师协会

证书编号: 31000082273
No. of certificate

发证机构: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 04 月 27 日
Date of Issue

年 月 日
年 月 日



Mr. Zhang
Mr. Wang
Mr. Li
Mr. Chen
Mr. Liu
Mr. Zhou
Mr. Sun
Mr. Wu
Mr. Zhao
Mr. Sun
Mr. Wu
Mr. Zhao

姓名: 张...
身份证号: ...
出生日期: ...
性别: ...



2019年 4月 30日

年度审计报告
Annual Report Requirements
This certificate is valid for another year after this term.



年度审计报告
Annual Report Requirements
This certificate is valid for another year after this term.

年度审计报告
Annual Report Requirements
This certificate is valid for another year after this term.



年度审计报告
Annual Report Requirements
This certificate is valid for another year after this term.

年度审计报告
Annual Report Requirements
This certificate is valid for another year after this term.

2019年 4月 30日

注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by

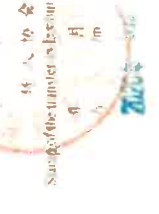
同意调出
Agree the holder to be transferred from

敬同上海分所



同意调入
Agree the holder to be transferred to

容成上海分所



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤



同意调入
Agree the holder to be transferred to

敬同25

