

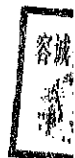
审计报告

上海普拉斯克塑料有限公司

容诚审字[2020]201Z0027号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

| 序号 | 内 容 | 页码 |
|----|----------|-------|
| 1 | 审计报告 | 1-3 |
| 2 | 资产负债表 | 4-5 |
| 3 | 利润及利润分配表 | 6 |
| 4 | 现金流量表 | 7-8 |
| 5 | 所有者权益变动表 | 9-10 |
| 6 | 财务报表附注 | 11-24 |

审计报告

容诚审字[2020]201Z0027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2019年12月31日的资产负债表，2019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《企业会计制度》的规定编制，公允反映了上海普拉斯克公司2019年12月31日的财务状况以及2019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《企业会计制度》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。


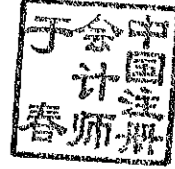
(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海普拉斯克公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海普拉斯克公司不能持续经营。

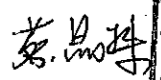
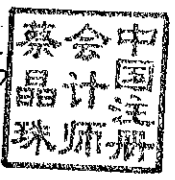
(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。



中国·北京

中国注册会计师：于春  

中国注册会计师：蔡晶珠  

2020年02月29日

资产负债表

2019年12月31日



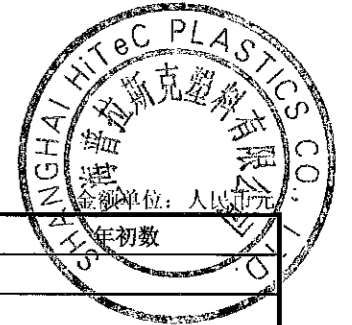
编制单位: 上海普拉斯克塑料有限公司

| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 215,462,177.30 | 172,901,327.20 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 9,200,000.00 | 11,900,000.00 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | 833,885.52 | 126,032.24 |
| 应收账款 | 六、3 | 22,452,093.99 | 22,710,063.64 |
| 其他应收款 | 六、4 | 1,732,208.00 | 2,115,492.13 |
| 预付账款 | | 7,665,785.95 | 3,535,206.08 |
| 应收补贴款 | | | |
| 应收出口退税 | | | |
| 存货 | 六、5 | 85,744,250.21 | 92,945,878.78 |
| 待摊费用 | | 1,737,626.22 | 970,119.82 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 4,664,081.36 | 6,482,801.51 |
| 流动资产合计 | | 349,492,108.55 | 313,686,921.40 |
| 长期投资: | | | |
| 长期股权投资 | 六、7 | 20,000,000.00 | |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | | 20,000,000.00 | |
| 固定资产: | | | |
| 固定资产原价 | 六、8 | 144,371,299.21 | 142,786,820.50 |
| 减: 累计折旧 | 六、8 | 104,833,062.20 | 98,316,172.43 |
| 固定资产净值 | 六、8 | 39,538,237.01 | 44,470,648.07 |
| 减: 固定资产减值准备 | | | |
| 固定资产净额 | 六、8 | 39,538,237.01 | 44,470,648.07 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | 六、9 | 38,600,345.40 | 16,731,134.29 |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 78,138,582.41 | 61,201,782.36 |
| 无形资产及其他资产: | | | |
| 无形资产 | 六、10 | 3,955,663.76 | 4,166,739.98 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 3,955,663.76 | 4,166,739.98 |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 451,586,354.72 | 379,055,443.74 |

资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位: 上海普拉斯克塑料有限公司



| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、11 | 33,408,058.96 | 25,221,616.71 |
| 预收账款 | | 4,983,635.70 | 1,453,917.99 |
| 应付工资 | | 284,743.00 | |
| 应付福利费 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付利息 | | | |
| 应交税金 | 六、12 | 13,692,908.85 | 12,272,819.95 |
| 其他应交款 | | | |
| 其他应付款 | | 13,463,337.09 | 2,182,855.82 |
| 预提费用 | | 702,300.46 | 202,297.99 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 66,534,984.06 | 41,333,508.46 |
| 长期负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 其他长期负债 | | | |
| 长期负债合计 | | | |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 66,534,984.06 | 41,333,508.46 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本 | 六、13 | 73,472,572.94 | 73,472,572.94 |
| 资本公积 | | | |
| 盈余公积 | 六、14 | 40,534,884.00 | 40,534,884.00 |
| 未分配利润 | 六、15 | 271,043,913.72 | 223,714,478.34 |
| 其中: 于资产负债表日后批准的利润分配 | | | |
| 货币折算差额 | | | |
| 所有者权益合计 | | 385,051,370.66 | 337,721,935.28 |
| 负债和所有者权益总计 | | 451,586,354.72 | 379,055,443.74 |

法定代表人: 李树旺

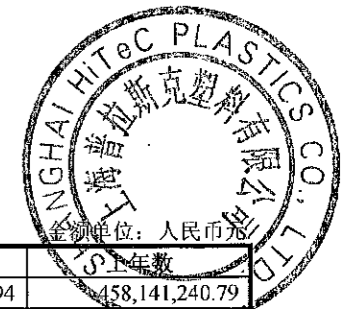
主管会计工作负责人: 彭朝晖

会计机构负责人: 彭朝晖

利润及利润分配表

2019年度

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

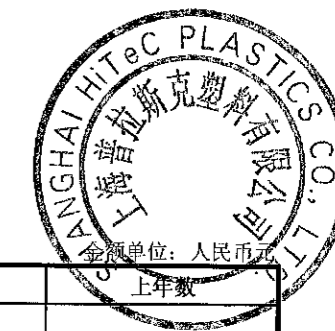


| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务收入 | 六、16 | 477,245,766.94 | 458,141,240.79 |
| 减：主营业务成本 | 六、16 | 344,891,454.11 | 346,036,924.67 |
| 税金及附加 | | 361,204.86 | 448,185.52 |
| 二、主营业务利润 | | 131,993,107.97 | 111,656,730.60 |
| 加：其他业务利润 | 六、17 | 443,985.07 | -1,557,170.27 |
| 减：营业费用 | | 15,334,479.36 | 12,414,879.27 |
| 管理费用 | | 14,311,320.36 | 14,471,969.46 |
| 其中：业务招待费 | | 415,201.11 | 326,004.08 |
| 研究与开发费 | | | |
| 财务费用 | 六、18 | -3,051,194.40 | -5,674,130.41 |
| 其中：利息支出 | | | |
| 利息收入 | | 1,787,100.92 | 674,614.37 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | -1,801,639.26 | -5,476,614.16 |
| 三、营业利润 | | 105,842,487.72 | 88,886,842.01 |
| 加：投资收益 | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 补贴收入 | | | |
| 营业外收入 | 六、19 | 352,397.03 | 715,650.56 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 330,012.75 | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 六、19 | 29,472.46 | 152,550.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 22,200.35 | 146,350.16 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 四、利润总额 | | 106,165,412.29 | 89,449,942.41 |
| 减：所得税 | 六、20 | 26,835,976.91 | 22,449,311.31 |
| 五、净利润 | | 79,329,435.38 | 67,000,631.10 |
| 加：年初未分配利润 | | 223,714,478.34 | 191,413,910.35 |
| 其他转入 | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | |
| 减：提取储备基金 | | | 6,700,063.11 |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 利润归还投资 | | 32,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 271,043,913.72 | 223,714,478.34 |
| 减：已分配利润 | | | |
| 转增资本 | | | |
| 八、期末未分配利润 | | 271,043,913.72 | 223,714,478.34 |
| 补充资料： | | | |
| 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | |
| 自然灾害发生的损失 | | | |
| 会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | | |
| 会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 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



现金流量表

2019年度

编制单位: 上海普拉斯克塑料有限公司

| 项 目 | 注释 | 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 | | 516,076,165.66 | 504,022,016.84 |
| 收到的税费返还 | | 521,277.10 | 889,891.53 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,079,247.64 | 674,614.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 517,676,690.40 | 505,586,522.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 354,796,260.34 | 357,280,446.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 19,415,185.94 | 20,259,710.68 |
| 支付的各项税费 | | 27,197,181.77 | 30,949,543.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,814,838.64 | 28,975,182.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 411,223,466.69 | 437,464,882.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 106,453,223.71 | 68,121,639.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 628,092.55 | 32,950.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 628,092.55 | 32,950.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,704,231.01 | 15,331,376.93 |
| 投资支付的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 32,704,231.01 | 15,331,376.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,076,138.46 | -15,298,426.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -32,000,000.00 | -28,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | 183,764.85 | 5,476,614.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 42,560,850.10 | 30,299,827.13 |

法定代表人: 李树旺

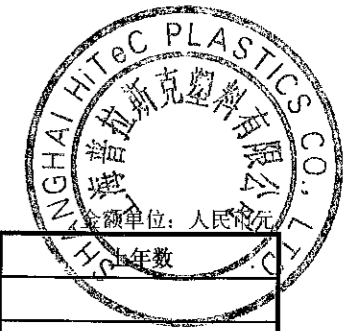
主管会计工作负责人: 彭朝晖

会计机构负责人: 彭朝晖

现金流量表 (续)

2019年度

编制单位: 上海普拉斯克塑料有限公司



| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 补充资料: | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | | |
| 净利润 | | 79,329,435.38 | 67,000,631.10 |
| 加: 计提的资产减值准备 | | | |
| 固定资产折旧 | | 7,485,514.58 | 7,637,210.01 |
| 无形资产摊销 | | 211,076.22 | 211,009.50 |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 待摊费用的减少(减: 增加) | | -767,506.40 | 79,947.22 |
| 预提费用的增加(减: 减少) | | 500,002.47 | 202,297.99 |
| 固定资产的处置收益和损失 | | -307,812.40 | |
| 财务费用 | | -183,764.85 | -5,476,614.16 |
| 投资损失(减: 收益) | | | |
| 递延税款贷项(减: 借项) | | | |
| 存货的减少(减: 增加) | | 7,201,628.57 | -12,036,792.15 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加) | | 321,540.77 | -2,820,602.97 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少) | | 12,663,109.37 | 13,324,553.36 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 106,453,223.71 | 68,121,639.90 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | | | |
| 现金的年末余额 | | 215,462,177.30 | 172,901,327.20 |
| 减: 现金的年初余额 | | 172,901,327.20 | 142,601,500.07 |
| 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 | | 42,560,850.10 | 30,299,827.13 |

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

编制单位：上海普拉斯克塑料有限公司

所有者权益变动表

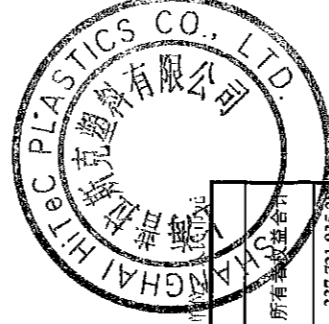
2019年度

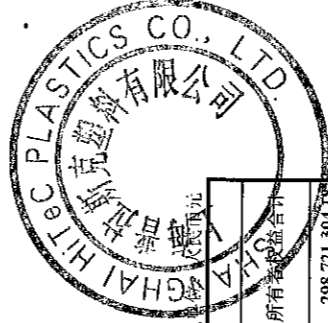
| 项目 | 本年金额 | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|------|----------------|----------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | |
| 一、上年年末余额 | 73,472,572.94 | | | | | 40,534,884.00 | 337,721,935.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 73,472,572.94 | | | | | 40,534,884.00 | 337,721,935.28 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | -32,000,000.00 | |
| 2.对所有者分配的分配 | | | | | | -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 | | | | | | | |
| 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 | 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





所有者权益变动表

2018年度

编制单位：上海希捷塑料有限公司

| 项目 | 上年金额 | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|------|---------------|----------------|
| | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 73,472,572.94 | | | | | 33,834,820.89 | 298,721,304.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 73,472,572.94 | | | | | 33,834,820.89 | 298,721,304.18 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 6,700,063.11 | 39,000,631.10 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 67,000,631.10 |
| (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 | | | | | | 6,700,063.11 | -28,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | 6,700,063.11 | -6,700,063.11 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -28,000,000.00 |
| 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 | 223,714,478.34 |
| | | | | | | | 337,721,935.28 |

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

上海普拉斯克塑料有限公司 财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海普拉斯克塑料有限公司(以下简称“本公司”)系塞浦路斯P.K.远东公司、上海三花薄膜厂(后更名为上海新三花薄膜有限公司)、上海轻工业对外经济技术合作有限公司共同出资组成,于2001年3月29日在上海注册成立的外商投资企业。企业法人营业执照注册号为310000400261111,经营期限为50年。公司注册资本为10,000,000.00欧元。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发[2015]50号)本公司取得了加载统一社会信用代码的营业执照(即三证合一),统一社会信用代码为91310000607428230D。

本公司经批准的经营范围为生产农用温室和其他用途的多功能薄膜、土工膜、管、母料,销售公司自产产品。(依法须批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经本公司负责人于2020年2月29批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司执行《企业会计准则》及其补充规定。根据《关于印发〈关于执行〈企业会计准则〉和相关会计准则有关问题解答(二)〉的通知》(财会[2003]10号)文件的规定,本公司不编制合并会计报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、主要会计政策和会计估计

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计期间

本公司的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。

3、记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币,除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。本公司的各项资产在取得时按照实际成本计量。其后，各项资产如果发生减值，按《企业会计制度》规定计提相应的减值准备。

5、外币业务

外币业务核算方法

公司发生外币（非记账本位币）业务时，采用交易当月月初的中国人民银行公布的基准汇率（“基准汇率”）折合为本位币记账。于资产负债表日对外币账户的外币余额，按该日的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理以及属于筹建期间的计入长期待摊费用外，直接计入当期损益。

外币资本按资本金实际投入当日的基准汇率折算为人民币入账。由于相关资产科目与实收资本科目所采用的折算汇率不同而产生的折算差额，计入资本公积。

6、现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资。

7、应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款及其他应收款。本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

（1）应收账款

应收账款包括应收关联方账款及应收非关联方账款。

对于应收关联方账款及可收回性与其他各项应收账款存在明显差别的应收非关联方账款，采用个别认定法计提专项坏账准备。

（2）其他应收款

本公司对其他应收款采用个别认定法计提专项坏账准备。

（3）坏账的确认标准

公司在有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大时确认坏账损失，确认标准为：

①债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

②债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

8、存货

存货划分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、包装物和低值易耗品等。各种存货按取得时的实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销；存货采用永续盘存制。

存货在年末时按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备。可变现净值，是指在正常经营过程中，以存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。确定存货可变现价值时分别以市场价格为依据。

计提存货跌价准备时，库存商品按单个存货项目计提。

9、长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过1年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其50%以上的表决权资本，或其他本公司有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的20%或以上至50%，或对该企业财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算；对其他准备持有超过1年的股权投资采用成本法核算。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，并调整长期股权投资的账面价值，确认被投资公司发生的净亏损以长期股权投资的账面价值减至零为限。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

10、固定资产

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产按取得时的成本入账。固定资产折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的估计使用年限和预计净残值率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 0 | 5 |
| 机器设备 | 10 | 0-10 | 9-10 |
| 运输设备 | 5 | 0-10 | 18-20 |

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|---------|--------|---------|
| 其他设备 | 5 | 0-10 | 18-20 |

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。可收回金额，是指固定资产的销售净价与使用价值两者中的较高者。使用价值是指预期从资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的估计未来现金流量的现值。

固定资产盘盈、盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理净损益计入当年营业外收入或支出。

11、在建工程

在建工程是指购建固定资产之工程前期准备和工程达到预定可使用状态前实际发生的支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。在建工程自达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

期末，对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备。

12、利润分配

董事会批准的拟分配现金股利于批准的当期确认为负债。

13、无形资产

无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产以取得时的实际成本或投资各方确认的价值入账。自2002年1月1日起利用土地建造自用项目时，将相关土地使用权的账面价值全部转入在建工程核算。无形资产的成本自取得当月起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中的最短者不超过10年平均摊销。各类无形资产按照以下年限平均摊销。

| 类别 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5 |

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、收入确认原则

(1) 商品销售收入

销售商品收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品保留继续管理权和实施控制，相关的经济利益能够流入本公司，相关的

收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则，按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

15、职工社会保障及福利

本公司的中方在职职工参加由政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此以外，本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本公司按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。保险费及公积金的提取比例如下：

| | 计提比例 (%) |
|---------|----------|
| 基本养老保险 | 16 |
| 基本住房公积金 | 7 |
| 基本医疗保险 | 9.5 |
| 失业保险 | 0.5 |
| 工伤保险 | 0.576 |
| 生育保险 | 1 |

16、所得税

所得税的会计处理采用应付税款法，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额用以计算当期所得税费用。

17、关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

四、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

(一) 会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更

本期无会计政策变更。

2、会计估计变更

本期无会计估计变更。

(二) 会计差错更正

本期无会计差错更正。

五、税项

主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 应税收入按13%和9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的5%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和11%税率。根据财政部、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、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%和9%。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2019 年 1 月 1 日，年末指 2019 年 12 月 31 日。

1、货币资金

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 37,609.93 | 45,217.92 |
| 银行存款 | 63,567,367.37 | 75,049,549.28 |
| 其他货币资金 | 151,857,200.00 | 97,806,560.00 |
| 合 计 | 215,462,177.30 | 172,901,327.20 |

列示于现金流量表的现金：

2019 年 12 月 31 日

| | |
|----------------------------|----------------|
| 货币资金 | 215,462,177.30 |
| 2019 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额 | 215,462,177.30 |

2、应收票据

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,200,000.00 | 11,900,000.00 |

3、应收账款

款项性质

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应收关联方（附注七、3(5)） | 191,565.72 | 1,253,290.65 |
| 应收非关联方 | 22,260,528.27 | 21,456,772.99 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合 计 | 22,452,093.99 | 22,710,063.64 |

注：期末应收账款的账龄均在一年以内。

4、其他应收款

(1) 款项性质

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待认证进项税 | 1,287,833.91 | 225,520.36 |
| 押金 | 174,125.00 | 1,610,825.00 |
| 员工备用金 | 125,505.09 | 97,413.15 |
| 其他 | 144,744.00 | 181,733.62 |
| 合 计 | 1,732,208.00 | 2,115,492.13 |

(2) 账龄分析

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,571,583.00 | 90.72 | | 1,828,367.13 | 86.43 | |
| 1-2 年 | 1,000.00 | 0.06 | | | | |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 159,625.00 | 9.22 | | 287,125.00 | 13.57 | |
| 合 计 | 1,732,208.00 | 100.00 | | 2,115,492.13 | 100.00 | |

注：账龄 1 年以上的其他应收款为押金。

5、存货

存货分类

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 原材料 | 54,815,811.49 | 70,283,770.58 |
| 库存商品 | 11,930,237.69 | 17,711,149.88 |
| 包装物 | 909,499.37 | 1,090,340.51 |
| 低值易耗品 | 2,523,762.66 | 2,390,299.14 |
| 委托加工物资 | 1,279,502.74 | 1,470,318.67 |
| 在途物资 | 14,285,436.26 | |
| 小 计 | 85,744,250.21 | 92,945,878.78 |
| 减：存货跌价准备 | | |
| 合 计 | 85,744,250.21 | 92,945,878.78 |

6、其他流动资产

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 4,664,081.36 | 6,482,801.51 |

7、长期股权投资

(1) 长期投资分类

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|
| 1、股权投资 | | | | |
| (1) 对子公司投资（权益法） | | | | |
| 投资成本 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 小 计 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

注：安徽海得克处于开办期，故没有损益调整。

(2) 股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 |
|-------------|------|---------------|-----|---------------|---------------|
| 安徽海得克塑料有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 | 本年现金红利 |
|-------------|----------------|-------------------|------------------------|----------|----------|--------|
| 安徽海得克塑料有限公司 | 100 | 100 | | | | |

8、固定资产

固定资产原值及累计折旧

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 142,786,820.50 | 2,873,383.67 | 1,288,904.96 | 144,371,299.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 21,705,645.07 | | | 21,705,645.07 |
| 运输工具 | 3,471,035.98 | 306,160.11 | 355,149.60 | 3,422,046.49 |
| 机器设备 | 113,331,336.99 | 2,374,475.00 | 930,915.36 | 114,774,896.63 |
| 其他设备 | 4,278,802.46 | 192,748.56 | 2,840.00 | 4,468,711.02 |
| 二、累计折旧合计 | 98,316,172.43 | 7,485,514.58 | 968,624.81 | 104,833,062.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 13,757,581.92 | 976,217.76 | | 14,733,799.68 |
| 运输工具 | 3,105,027.37 | 91,340.51 | 342,234.64 | 2,854,133.24 |
| 机器设备 | 77,626,346.31 | 6,300,843.59 | 623,834.17 | 83,303,355.73 |
| 其他设备 | 3,827,216.83 | 117,112.72 | 2,556.00 | 3,941,773.55 |
| 三、账面净值合计 | 44,470,648.07 | | | 39,538,237.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,948,063.15 | | | 6,971,845.39 |
| 运输工具 | 366,008.61 | | | 567,913.25 |
| 机器设备 | 35,704,990.68 | | | 31,471,540.90 |
| 其他设备 | 451,585.63 | | | 526,937.47 |

注：截止 2019 年 12 月 31 日，本年度已提足折旧仍然在使用的固定资产的账面原值 65,423,812.69 元，累计折旧 59,096,242.64 元。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋建筑 | 38,600,345.40 | | 38,600,345.40 | 16,731,134.29 | | 16,731,134.29 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初数 | 本年增加数 | 本年转入固定 资产数 | 其他减少数 | 年末数 |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 原料仓库 | 16,420,983.05 | 21,774,719.27 | | | 38,195,702.32 |
| 厂房 | 310,151.24 | 94,491.84 | | | 404,643.08 |
| 合 计 | 16,731,134.29 | 24,243,686.11 | | | 38,600,345.40 |

10、无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 7,032,458.29 | | | 7,032,458.29 |
| 软件 | 1,316,283.77 | | | 1,316,283.77 |
| 土地使用权 | 5,716,174.52 | | | 5,716,174.52 |
| 二、累计摊销合计 | 2,865,718.31 | 211,076.22 | | 3,076,794.53 |
| 软件 | 989,899.25 | 91,722.54 | | 1,081,621.79 |
| 土地使用权 | 1,875,819.06 | 119,353.68 | | 1,995,172.74 |
| 三、账面价值合计 | 4,166,739.98 | | | 3,955,663.76 |
| 软件 | 326,384.52 | | | 234,661.98 |
| 土地使用权 | 3,840,355.46 | | | 3,721,001.78 |

11、应付账款

款项性质

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应付关联方（附注七、3(5)） | 6,362,251.42 | 324,563.95 |
| 应付非关联方 | 27,045,807.54 | 24,897,052.76 |
| 合 计 | 33,408,058.96 | 25,221,616.71 |

注：期末应付账款的账龄均在一年以内。

12、应交税金

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 13,692,908.85 | 12,272,819.95 |

13、实收资本

| 投资者名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------------------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 持股比例 (%) | 出资金额 | 持股比例 (%) | 出资金额 |
| PLASTIKA KRITIS FAR EAST LTD | 75.00 | 55,119,325.91 | 75.00 | 55,119,325.91 |
| 上海新三花薄膜有限公司 | 20.00 | 14,729,977.86 | 20.00 | 14,729,977.86 |
| 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 5.00 | 3,623,269.17 | 5.00 | 3,623,269.17 |
| 合 计 | 100.00 | 73,472,572.94 | 100.00 | 73,472,572.94 |

注：上述实收资本已由上海经隆会计师事务所验证，并出具了经隆验字【2002】第602号验资报告。

14、盈余公积

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 储备基金 | 40,534,884.00 | 40,534,884.00 |

15、未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------|
| 本年年初余额 | 223,714,478.34 |
| 本年增加数 | 79,329,435.38 |
| 其中：本年净利润转入 | 79,329,435.38 |
| 本年减少数 | 32,000,000.00 |
| 其中：分配现金股利数 | 32,000,000.00 |
| 本年年末余额 | 271,043,913.72 |

注：根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》及公司章程的规定，本公司按照 2019 年度净利润的 10%提取储备基金。储备基金累计额达到本公司注册资本 50% 时，可以不再提取。

16、主营业务收入与成本

| 项目名称 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 销售商品的收入 | 477,245,766.94 | 458,141,240.79 | 344,891,454.11 | 346,036,324.67 |

17、其他业务利润

| 项目名称 | 其他业务收入 | | 其他业务支出 | | 其他业务利润 | |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 废品收入 | 5,537,108.49 | 8,752,113.07 | 5,230,429.63 | 10,316,372.12 | 306,678.86 | -1,564,259.05 |
| 其他 | 462,964.24 | 20,746.78 | 325,658.03 | 13,658.00 | 137,306.21 | 7,088.78 |
| 合计 | 6,000,072.73 | 8,772,859.85 | 5,556,087.66 | 10,330,030.12 | 443,985.07 | -1,557,170.27 |

18、财务费用

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 1,787,100.92 | 674,614.37 |
| 手续费支出 | 537,545.78 | 477,098.12 |
| 汇兑损益 | -1,801,639.26 | -5,476,614.16 |
| 合 计 | -3,051,194.40 | -5,674,130.41 |

19、营业外收支

| 主要项目类别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-----------|------------|------------|
| 营业外收入： | | |
| 政府补助 | | 694,600.00 |
| 非流动资产处置利得 | 330,012.75 | |
| 其他 | 22,384.28 | 21,050.56 |
| 合 计 | 352,397.03 | 715,650.56 |
| 营业外支出： | | |
| 非流动资产处置损失 | 22,200.35 | 146,350.16 |
| 其他 | 7,272.11 | 6,200.00 |
| 合 计 | 29,472.46 | 152,550.16 |

20、所得税费用

| 主要项目类别 | 本年数 | 上年数 |
|---------|---------------|---------------|
| 本年应计所得税 | 26,835,976.91 | 22,449,311.31 |

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业的关系 |
|------------------------------|---------|-----------|---------|
| PLASTIKA FRITIS FAR EAST LTD | 塞浦路斯共和国 | 成产母料和农用胶片 | 母公司 |

注册在希腊的 PLASTIKA KRITIS S.A. 为本公司的最终控股公司。

2、与本公司有业务往来的主要关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------------|-------------|
| RAINBOW TECHNOLOGIES LTD | 受同一最终控股公司控制 |
| SENKROMA A.S. | 受同一最终控股公司控制 |
| Romcolor 2000 SA | 受同一最终控股公司控制 |
| AGRIPOLYANE S.A.S.U. | 受同一最终控股公司控制 |

3、本年度本公司与其关联方发生的重大交易

(1) 采购商品

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 采购商品 | 45,232,945.10 | 37,671,122.51 |
| Romcolor 2000 SA | 采购商品 | 383,319.55 | 5,751,029.99 |
| SENKROMA A.S. | 采购商品 | 1,277,746.65 | 3,556.32 |
| AGRIPOLYANE S.A.S.U. | 采购商品 | 519,154.35 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----|--------|---------------|---------------|
| 合计 | | 47,413,165.65 | 43,425,708.82 |

(2) 销售商品/固定资产

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|--------|--------------|--------------|
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 销售商品 | 2,652,297.93 | 1,869,032.36 |
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 销售设备 | 833,007.40 | |
| 合计 | | 3,485,305.33 | 1,869,032.36 |

(3) 接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|----------|--------------|--------------|
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 维修/技术服务费 | 559,173.68 | 609,862.42 |
| RAINBOW TECHNOLOGIES LTD | 特许权使用费 | 2,478,378.00 | 2,378,295.00 |
| 合计 | | 3,037,551.68 | 2,988,157.42 |

(4) 股利分红

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 股利分红 | 24,000,000.00 | 21,000,000.00 |

(5) 关联方往来

| 关联方 | 年末数 | 年初数 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 应收账款：（附注六、3） | | |
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 191,565.72 | 1,253,290.65 |
| 合计 | 191,565.72 | 1,253,290.65 |
| 应付账款：（附注六、11） | | |
| PLASTIKA KRITIS S.A. | 5,288,175.24 | 322,752.07 |
| SENKROMA A.S | 554,921.83 | 1,811.88 |
| AGRIPOLYANE S.A.S.U. | 519,154.35 | |
| 合计 | 6,362,251.42 | 324,563.95 |

八、承诺事项

(1) 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 原料仓库和厂房 | 22,715,495.30 | 39,781,485.90 |

(2) 经营租赁投资承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,578,095.54 | 3,872,376.80 |
| 1-2 年 | 2,141,139.00 | 2,948,538.00 |
| 2-3 年 | | 2,141,139.00 |
| 合 计 | 7,719,234.54 | 8,962,053.80 |

九、或有事项的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项的说明

截至财务报告批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重大事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其它需要披露的重大事项。