

## 上海至正道化高分子材料股份有限公司

### 关于 2019 年年度报告修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海至正道化高分子材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“上市公司”）已于2020年4月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了公司2019年年度报告全文及其摘要。公司于2020年5月13日收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于上海至正道化高分子材料股份有限公司2019年年度报告的信息披露监管问询函》（上证公函【2020】0488号），以下简称“《问询函》”，上海证券交易所对公司2019年年度报告进行了审阅，需要公司及相关方就有关问题作进一步说明和补充披露。

截至本公告日，公司已对《问询函》中的相关问题进行了书面回复，现公司根据回复内容对《上海至正道化高分子材料股份有限公司2019年年度报告》（以下简称“《年报》”）予以修订，具体修订内容如下：

一、“第二节 公司简介和主要财务指标/九、2019 年分季度主要财务数据”补充披露如下：

修订前：

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	131,996,274.90	92,157,967.98	99,997,228.56	137,714,114.65
归属于上市公司股东的净利润	3,712,741.36	2,875,635.28	-15,663,402.84	-47,979,206.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,687,539.22	3,378,016.68	-15,663,470.84	-50,124,570.12
经营活动产生的现金流量净额	-14,976,152.53	50,103,880.80	-11,396,934.05	21,931,938.76

修订后：

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	131,996,274.90	92,157,967.98	99,997,228.56	137,714,114.65
归属于上市公司股东的净利润	3,712,741.36	2,875,635.28	-15,663,402.84	-47,979,206.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,687,539.22	3,378,016.68	-15,663,470.84	-50,124,570.12
经营活动产生的现金流量净额	-14,976,152.53	50,103,880.80	-11,396,934.05	21,931,938.76

1、公司各季度净利润变化趋势与营业收入不匹配，具体分析如下：

1) 2019 年分季度主要材料采购单价

单位：元/吨

主要原材料	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
EVA 树脂	11,738.31	11,483.43	11,417.17	12,012.38
PE 树脂	8,354.51	8,178.69	8,297.62	8,132.83
POE 聚烯烃弹性体	14,838.11	14,312.75	14,963.66	15,520.35
阻燃剂	1,752.50	1,298.44	1,849.36	1,723.46
色母	12,089.88	12,586.58	11,891.07	12,854.76
E 类共聚物	8,365.80	8,702.58	14,917.89	12,296.33

2019 年第三、四季度主要原材料平均采购单价较第一、二季度有小幅增长，导致材料成本增加，与公司净利润变化趋势一致。

2) 2019 年分季度主要产品销售单价

单位：元/吨

主要产品	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	8,323.60	8,896.01	8,477.10	7,525.76
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	15,071.30	11,409.48	13,065.61	13,643.44
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	10,408.86	10,251.82	9,923.92	9,763.76

销售量占比较大的光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料和电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料 2019 年第三、四季度平均售价较第一、二季度平均售价有所下降，导致公司毛利下降，与公司净利润变化趋势一致。

### 3) 2019 年分季度主要产品销售量

单位：吨

主要产品	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	8,503.23	4,700.97	4,927.39	9,104.24
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	535.78	761.56	864.82	1,281.15
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	5,077.74	4,060.84	4,611.02	5,415.97
合计	14,116.75	9,523.37	10,403.23	15,801.37

2019 年第四季度销售量虽较高，但是销售量占比较大的光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料和电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料在第四季度平均销售单价较低，导致产品毛利率较低。

### 4) 2019 年分季度费用情况

单位：元

费用项目	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
销售费用	4,971,182.21	6,870,812.00	6,009,799.65	6,473,236.40
管理费用	4,049,418.99	7,939,260.81	8,971,234.04	13,646,733.05
研发费用	3,783,284.82	5,619,734.17	9,262,477.59	7,546,520.75
财务费用	3,319,677.20	2,989,059.26	5,978,993.83	3,971,817.77
信用减值损失		-251,180.95		-4,723,103.69
资产减值损失				-2,781,287.68

受行业竞争加剧的影响，为顺应市场变化及客户需求，公司致力于开发高附加值的产品，2019 年第三、四季度较前两季度研发投入加大，为 2020 年产品转型及新产品推广提供有力的技术支持，因此导致研发费用增加；为保证正常生产经营，公司对应收票据进行贴现，导致财务费用增加；第四季度年报审计费等咨询服务费的增加导致管理费用大幅度增加；同时，资产减值损失和信用减值损失由年底一次性计提，由于金额较大，导致公司净利润变化趋势与营业收入不匹配。

综上所述，公司净利润变化趋势与营业收入不匹配主要由三点原因所致：首先，下半年主要产品销售单价小幅度下降，导致毛利下降；其次，下半年主要原材料采购单价较上半年小幅度上涨，导致毛利下降；第三为公司管理费用、研发费用、财务费用较集中在下半年，资产减值损失和信用减值损失由年底一次性计提，导致公司营业利润下降；最终导致公司净利润变化趋势与营业收入不匹配。

2、公司第一、第三季度经营活动产生的现金净流量为负，主要原因如下：

公司第一季度经营活动产生的现金净流量为负，一方面为，一季度回款受春节影响，回款较少，另2018年第四季度费用于2019年一季度支付，例如，运输费，各项税费等，一季度支付的各项税费占全年支付的59.48%；另一方面基于公司管理层对原材料市场价格变化的预判，为锁定原材料价格，对部分大宗原材料进行备货购买商品支付的现金较多所致。

公司第三季度经营活动产生的现金净流量为负，主要系按照公司以往销售情况，第四季为销售高峰，公司为第四季度备货所支付的现金较多所致。故公司第一、第三季度经营活动产生的现金净流量为负与公司的发展经营策略一致。

**二、“第四节 经营情况讨论与分析/二、报告期内主要经营情况/（一）主营业务分析/2. 收入和成本分析”补充披露如下：**

**修订前：**

**2. 收入和成本分析**

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入46,186.56万元，较上年同期下降18.94%；同时，营业成本较上年同期下降7.16%。收入的下降主要系销售量较上年同期下降和产品平均售价下降所致，成本的下降主要系销售量较上年同期下降所致。

**修订后：**

**2. 收入和成本分析**

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入46,186.56万元，较上年同期下降18.94%；同时，营业成本较上年同期下降7.16%。收入的下降主要系销售量较上年同期下降和产品平均售价下降所致，成本的下降主要系销售量较上年同期下降所致。详细情况如下：

1) 2018年及2019年主要产品销售情况如下：

主要产品	2019 年度 销售额 (万 元)	2018 年度 销售额 (万 元)	2019 年销 售量 (吨)	2018 年销 售量 (吨)	2019 年度 平均单价 (元/吨)	2018 年度 平均单价 (元/吨)	平均单 价变动比 例
光通信线缆、光 缆用特种环保 聚烯烃高分子 材料	22,288.37	22,335.88	27,235.83	26,406.62	8,183.47	8,458.44	-3.25%
电气装备线用 环保型聚烯烃 高分子材料	4,554.26	9,970.96	3,443.31	6,487.72	13,226.40	15,368.98	-13.94%
电网系统电力 电缆用特种绝 缘高分子材料	19,312.41	24,625.64	19,165.57	23,144.55	10,076.62	10,639.93	-5.29%
合计	46,155.04	56,932.48	49,844.71	56,038.89	9,259.77	10,159.46	-8.86%

受下游客户降成本的影响，本年度公司主要产品销售单价均存在一定幅度的下降，平均下降幅度达到了 8.86%，直接导致毛利率较去年同期下降。

2) 2018 年及 2019 年主要原材料价格变化如下：

单位：元/吨

主要原材料	2019 年度	2018 年度	变动比例
EVA 树脂	11,528.16	10,953.91	5.24%
PE 树脂	8,224.75	8,703.36	-5.50%
POE 聚烯烃弹性体	14,850.70	13,892.14	6.90%
阻燃剂	1,756.94	1,802.88	-2.55%
色母	12,392.25	10,400.37	19.15%
E 类共聚物	9,640.77	8,034.92	19.99%

3) 2018 年及 2019 年主营业务成本分析表如下：

成本构 成项目	本期金额 (万元)	本期单位成本 (元/吨)	上年同期金额 (万元)	上期单位成 本 (元/吨)	本期金额较上 期变动比例 (%)	本期单位成本较上 期变动比例 (%)
原 材 料 成本	37,148.49	7,452.85	39,996.41	7,137.26	-7.12	4.42
人 工 成 本	1,429.07	286.70	1,472.69	262.80	-2.96	9.09
制 造 费 用	2,262.77	453.96	2,503.47	446.74	-9.61	1.62

一方面本年度销量较上年同期下降致单位人工成本及单位制造费用均有小幅度上涨，最终导致本年度主营业务成本增加，另一方面本年度主要原材料采购成本较上年同期小幅度上涨致原材料成本有所增长。

综上所述，本期毛利率较上年同期下降，一方面因公司产品平均售价下降 8.86%；另一方面因公司主要原材料采购单价较上年同期小幅上涨致原材料成本增长，销售量下降单位人工成本和单位制造费用小幅度上涨，最终导致本年度公司所有产品的销售毛利均较上年度有所下降

报告期内由于中国市场 4G 网络建设、光纤入户等接近饱和而 5G 大规模建设尚未开启，公司下游光通信行业增幅减缓，光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料虽然销量较去年同期基本持平，但受供需关系影响导致公司产品毛利率下降；受国内宏观经济及电线电缆行业去产能影响，公司其他两类产品电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料、电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料销量由于客户需求的减少，较去年同期均有大幅下降。

### 三、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/1、货币资金” 补充披露如下：

修订前：

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,235.29	57,223.17
银行存款	17,204,476.55	53,638,058.86
其他货币资金	1,401,435.28	6,700,000.00
合计	18,688,147.12	60,395,282.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,401,435.28	6,700,000.00
合计	1,401,435.28	6,700,000.00

修订后：

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	82,235.29	57,223.17
银行存款	17,204,476.55	53,638,058.86
其他货币资金	1,401,435.28	6,700,000.00
合计	18,688,147.12	60,395,282.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,401,435.28	6,700,000.00
合计	1,401,435.28	6,700,000.00

公司货币资金同期大幅下降，具体情况如下：

2019年度公司货币资金期末余额1,868.81万元，较同期6,039.53万元下降69.06%，2019年度现金流量表显示：经营活动产生的现金流量净额为4,566.27万元，投资活动产生的现金流量净额为-1,550.82万元，筹资活动产生的现金流量净额为-6,654.23万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响-2.08万元，合计全年现金流净变动额为-3,640.86万元。

其中：

1) 公司2019年度经营活动产生的现金流量净额为4,566.27万元，相较去年同期-7,476.52万元大幅增长：一方面，公司为了保持资金平衡及流动性，减少现款支付货款结算方式，本报告期通过现款支付货款占总支付货款金额及比例均下降，上年度现款支付货款占总支付货款比例为52.48%，本报告期现款支付货款占总支付货款比例为47.29%，下降5.19个百分点，本报告期通过现款支付的货款较上年度减少11,152.92万元；另一方面，因本报告期收到关联方归还的上年度占用资金，导致经营活动产生的现金流量增加。

2) 公司2019年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出1,577.37万元，其中购建固定资产支付的现金支出563.29万元、无形资产支付的现金支出21.97万元和长期待摊费用支付的现金支出992.11万元，处置固定资产收回的现金净额26.55万元，导致投资活动产生的现金流量净额为-1,550.82万元。

3) 公司2019年度取得借款收到的资金收入为21,980万元，偿还债务支付的资金支出26,300.55万元，短期借款债务净发生额-4,320.55万元，同时分配股利、利润或偿付利息支付的资金支出为2,333.68万元，导致筹资活动产生的现金流量净额为-6,654.23万元。

综上所述，虽然公司2019年度经营性现金流量为正数，但由于较大的资本性投资支出、短期债务的本息偿还及股东现金股利的支付，最终导致公司货币资金大幅下降。

公司所有支出均为经营业务所必须的经营性支出，公司不存在非经营性的资金支出。

四、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/5、应收账款”

补充披露如下：

修订前：

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	41,315,076.17	15.44	2,677,772.12
第二名	40,280,231.05	15.05	
第三名	22,860,411.43	8.54	1,538,417.14
第四名	15,205,260.45	5.68	
第五名	12,193,871.37	4.56	
合计	131,854,850.47	49.27	4,216,189.26

修订后：

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	41,315,076.17	15.44	2,677,772.12
第二名	40,280,231.05	15.05	
第三名	22,860,411.43	8.54	1,538,417.14
第四名	15,205,260.45	5.68	
第五名	12,193,871.37	4.56	
合计	131,854,850.47	49.27	4,216,189.26

截止 2019 年 12 月 31 日，期末余额前五名情况如下：



单位：元

单位名称	期初余额	本期增加	本期收回	期末余额	余额形成时间	交易内容
福州通达电线电缆有限公司	40,872,223.64	20,289,118.57	19,846,266.04	41,315,076.17	2018-2019年	销售硅烷交联、化学交联等
江苏亨通光电股份有限公司	17,568,970.73	63,618,799.71	40,907,539.39	40,280,231.05	2019年	销售通讯光缆、通讯光缆等
昆明昆宝电线电缆制造有限公司	21,968,823.68	8,759,600.00	7,868,012.25	22,860,411.43	2018-2019年	销售硅烷交联、化学交联等
宝胜科技创新股份有限公司	16,298,816.25	62,163,911.70	63,257,467.50	15,205,260.45	2019年	销售电力电缆、电气装备线
深圳市特发信息光网科技股份有限公司	12,781,328.07	52,712,224.93	53,299,681.63	12,193,871.37	2019年	销售通讯光缆
合计	109,490,162.37	207,543,654.91	185,178,966.81	131,854,850.47		

表中所述客户与公司均不存在关联关系。

## 五、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/6、应收款项融资”补充披露如下：

修订前：

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,329,840.46	61,785,254.67
合计	34,329,840.46	61,785,254.67

修订后：

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,329,840.46	61,785,254.67
合计	34,329,840.46	61,785,254.67

应收款项融资主要为应收票据，由于公司背书及贴现比例较高，故重分类至应收款项融资科目，截止 2019 年 12 月 31 日，期末余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	期初余额	本期增加	本期承兑、背书或 贴现	期末余额	余额形成时 间	交易内容
深圳市特发信息光 网科技股份有限公司	19,751,078.00	38,299,681.63	34,759,102.07	23,291,657.56	2019 年	销售通讯光缆
通鼎互联信息股份 有限公司	1,045,750.80	18,297,284.00	16,343,034.80	3,000,000.00	2019 年	销售通讯光缆
福州通尔达电线电 缆有限公司	19,920,020.07	3,946,266.04	21,844,889.51	2,021,396.60	2019 年	销售硅烷交联、 化学交联等
上海华普电缆有限 公司	3,000,000.00	13,108,531.42	14,708,531.42	1,400,000.00	2019 年	销售化学交联
广东吉青电缆实业 有限公司	400,000.00	2,527,098.46	2,154,098.46	773,000.00	2019 年	销售硅烷交联、 化学交联等
合计	44,116,848.87	76,178,861.55	89,809,656.26	30,486,054.16		

表中所述客户与公司均不存在关联关系。

## 六、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/7、预付款项”

补充披露如下：

修订前：

### 7、预付款项

预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,164,997.27	92.27	53,619,727.77	99.88
1 至 2 年	4,032,664.89	7.73	62,206.59	0.11
2 至 3 年			2,160.00	0.01
3 年以上				
合计	52,197,662.16	100.00	53,684,094.36	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,662,768.84	10.85
第二名	4,614,967.69	8.84
第三名	4,435,812.26	8.50
第四名	3,796,906.08	7.27
第五名	3,423,706.93	6.56
合计	21,934,161.80	42.02

其他说明

适用 不适用

修订后:

7、预付款项

预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,164,997.27	92.27	53,619,727.77	99.88
1至2年	4,032,664.89	7.73	62,206.59	0.11
2至3年			2,160.00	0.01
3年以上				
合计	52,197,662.16	100.00	53,684,094.36	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,662,768.84	10.85
第二名	4,614,967.69	8.84
第三名	4,435,812.26	8.50

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第四名	3,796,906.08	7.27
第五名	3,423,706.93	6.56
合计	21,934,161.80	42.02

其他说明

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，期末余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	期初余额	本期预付	本期减少	期末余额	余额形成时间	交易内容
江苏艺佳粉体科技有限公司	-657,413.41	18,276,788.57	11,956,606.32	5,662,768.84	2019 年	购买阻燃剂
上海腾宇高分子材料有限公司	3,092,526.78	19,581,008.02	18,058,567.11	4,614,967.69	2019 年	购买 E 类共聚物
淄博鹏丰铝业有限公司	11,135,106.71	-3,035,294.45	3,664,000.00	4,435,812.26	2018-2019 年	购买 AL(OH)3
山东中顺新材料有限公司	-2,000,469.83	21,595,993.25	15,798,617.34	3,796,906.08	2019 年	购买 AL(OH)3
上海匹帛贸易有限公司		12,581,715.00	9,158,008.07	3,423,706.93	2019 年	购买 PE 树脂
合计	11,569,750.25	69,000,210.39	58,635,798.84	21,934,161.80		

江苏艺佳粉体科技有限公司和山东中顺新材料有限公司期初预付账款为负数主要原因系 2018 年下半年新增供应商，合作初期给予公司一定账期，在预付账款中核算，2019 年双方合作趋于稳定，均采用预付账款模式。

表中所述供应商与公司均不存在关联关系。

七、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/8、其他应收款”补充披露如下：

修订前：

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	诉讼保证金	409,637.45	1-2年	13.81	20,481.87
第二名	员工暂支款	487,500.00	1年以内	16.44	24,375.00
第三名	员工暂支款	800,000.00	1年以内	26.98	40,000.00
第四名	员工暂支款	500,000.00	1年以内	16.86	25,000.00
第五名	员工暂支款	441,588.00	1年以内	14.89	22,079.40
合计	/	2,638,725.45	/	88.98	131,936.27

修订后：

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	诉讼保证金	409,637.45	1-2年	13.81	20,481.87
第二名	员工暂支款	487,500.00	1年以内	16.44	24,375.00
第三名	员工暂支款	800,000.00	1年以内	26.98	40,000.00
第四名	员工暂支款	500,000.00	1年以内	16.86	25,000.00
第五名	员工暂支款	441,588.00	1年以内	14.89	22,079.40
合计	/	2,638,725.45	/	88.98	131,936.27

详细信息如下：

单位：元

单位名称	期初余额	本期支付	本期收回及报销	期末余额	余额形成时间	交易内容
上海市闵行区人民法院	739,557.45		329,400.00	409,637.45	2018年	诉讼保证金
台光辉	90,000.00	1,380,679.90	983,179.90	487,500.00	2019年	核电项目推广暂支款
牛明华		1,552,970.25	752,970.25	800,000.00	2019年	核电、5G、耐油膏等新产品市场推广暂支款
高嵩		1,188,241.41	688,241.41	500,000.00	2019年	核电、5G、耐油膏等新产品市场推广暂支款
丁小涛		1,017,623.30	576,035.30	441,588.00	2019年	核电、5G、耐油膏等新产品市场推广暂支款

单位名称	期初余额	本期支付	本期收回 及报销	期末余额	余额形成时间	交易内容
合计	829,557.45	5,139,514.86	3,329,826.86	2,638,725.45		

其中，上海市闵行区人民法院诉讼保证金系公司与丽水兴乐电缆有限公司、兴乐电缆有限公司应收账款纠纷诉讼保证金，对应收账款已全额计提坏账；台光辉、牛明华、高嵩、丁小涛均为公司职员，其中台光辉为董事长办公室职员，牛明华、高嵩为大客户部总经理，丁小涛为营销经理。

**八、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/9、存货”补充披露如下：**

**修订前：**

**9、存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,293,051.92		28,293,051.92	36,272,239.07		36,272,239.07
在产品						
库存商品	10,565,408.10		10,565,408.10	7,446,233.90		7,446,233.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	9,164,916.76	2,781,287.68	6,383,629.08	25,169,952.82		25,169,952.82
合计	48,023,376.78	2,781,287.68	45,242,089.10	68,888,425.79		68,888,425.79

**(2). 存货跌价准备**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						

周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品		2,781,287.68			2,781,287.68
合计		2,781,287.68			2,781,287.68

修订后：

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,293,051.92		28,293,051.92	36,272,239.07		36,272,239.07
在产品						
库存商品	10,565,408.10		10,565,408.10	7,446,233.90		7,446,233.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	9,164,916.76	2,781,287.68	6,383,629.08	25,169,952.82		25,169,952.82
合计	48,023,376.78	2,781,287.68	45,242,089.10	68,888,425.79		68,888,425.79

存货分项列式明细如下：

原材料：

单位：元

物料名称	金额	跌价准备	账面价值
EVA 树脂	1,229,510.20	0.00	1,229,510.20
PE 树脂	11,450,887.43	0.00	11,450,887.43
POE 聚烯烃弹性体	2,693,782.37	0.00	2,693,782.37
阻燃剂	5,798,032.50	0.00	5,798,032.50

物料名称	金额	跌价准备	账面价值
色母	588,317.41	0.00	588,317.41
E类共聚物	2,133,465.87	0.00	2,133,465.87
包装物	1,597,317.60	0.00	1,597,317.60
其他材料	2,801,738.54	0.00	2,801,738.54
合计	28,293,051.92	0.00	28,293,051.92

库存商品：

单位：元

物料名称	金额	跌价准备	账面价值
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	4,231,404.56	0.00	4,231,404.56
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	2,786,057.45	0.00	2,786,057.45
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	3,547,946.09	0.00	3,547,946.09
合计	10,565,408.10	0.00	10,565,408.10

发出商品：

单位：元

物料名称	金额	跌价准备	账面价值
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	1,760,278.11	0.00	1,760,278.11
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	1,395,630.61	0.00	1,395,630.61
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	6,009,008.04	2,781,287.68	3,227,720.36
合计	9,164,916.76	2,781,287.68	6,383,629.08

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						



库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品		2,781,287.68			2,781,287.68
合计		2,781,287.68			2,781,287.68

1) 公司 2019 年主要原材料及采购价格变动情况如下:

物料名称	2018 年均价 (元/吨)	2019 年均价 (元/吨)	价差 (元)	涨跌幅
EVA 树脂	10,953.91	11,528.16	574.25	5.24%
PE 树脂	8,703.36	8,224.75	-478.61	-5.50%
POE 聚烯烃弹性体	13,892.14	14,850.70	958.56	6.90%
阻燃剂	1,802.88	1,756.94	-45.94	-2.55%
色母	10,400.37	12,392.25	1,991.88	19.15%
E 类共聚物	8,034.92	9,640.77	1,605.85	19.99%

2) 公司 2019 年主要产品、销售价格变动情况如下:

产品名称	2018 年均价 (元/吨)	2019 年均价 (元/吨)	价差 (元)	涨跌幅
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	8,458.44	8,183.47	-274.97	-3.25%
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	15,368.98	13,226.40	-2,142.58	-13.94%
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	10,639.93	10,076.62	-563.32	-5.29%
平均				-8.86%

3) 存货跌价准备计提情况

如上表所示, 2019 年度公司主要原材料价格存在一定幅度的上涨, 导致产品单位成本的上涨, 同时所有产品的销售单价均有下降, 平均下降幅度达到了 8.86%, 最终导致本年度公司所有产品的销售毛利均较上年同期明显下降, 产品平均毛利下降了 11.25%。

根据《企业会计准则第 1 号—存货》及公司会计政策的相关规定: 公司产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存

货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

受国内 4G 网络建设、光纤入户等接近饱和而 5G 大规模建设尚未开启、化工行业环保监管趋严导致化工原料价格上涨等因素影响，公司产品售价下跌，主要化工原料价格上涨，致使 2019 年公司销售毛利率下降。于 2019 年末，对产成品公司以产品销售价格扣除销售费用率为可变现净值与账面结存金额进行比较，确认存货是否存在跌价风险并计提跌价准备。对于原材料、在产品以其未来转换成的产品的销售合同/订单约定价格或近期销售价格减去在产品至转换成产成品所需成本及产成品销售费用后的金额作为其可变现净值。

以产成品为例，相关跌价测试情况如下：

单位：元/吨

物料名称	2020 年 1 月 平均售价	销售费用 率 (%)	可变现净值	存货账面 单价	减值测试结论
光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料	8,836.02	5.27	8,370.36	8,307.85	未发现减值迹象
电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料	15,374.15	5.27	14,563.93	14,262.80	未发现减值迹象
电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料	9,549.37	5.27	9,046.12	8,976.48	未发现减值迹象

其中，销售费用率依据公司 2019 年度销售费用与 2019 年度营业收入占比进行测算。

2019 年底，公司进行存货跌价测试时发现发往深圳市特发信息光网科技股份有限公司的一批存货出库时间较长，系该批产品在客户使用过程中工艺性能不稳定，存在不能满足客户使用要求的质量风险，基于谨慎性原则，公司对该批发出商品全额计提跌价准备。

经上述减值测试程序后，公司存货减值准备计提充分，存货减值准备计提符合企业会计准则的规定。

**九、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/20、固定资产”补充披露如下：**

**修订前：**

**20、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	233,243,771.39	219,302,923.80
固定资产清理		
合计	233,243,771.39	219,302,923.80

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	188,146,141.37	54,816,311.78	6,629,525.40	2,874,278.34	4,327,298.38	256,793,555.27
2. 本期增加金额	-3,343,742.97	21,614,303.21	1,273,982.66	6,224,657.36		25,769,200.26
(1)购置		348,459.53	246,316.59	1,236,399.03		1,831,175.15
(2)在建工程转入	-3,343,742.97	21,265,843.68	1,027,666.07	4,988,258.33		23,938,025.11
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,411,669.55			225,467.00	2,637,136.55
(1)处置或报废		2,411,669.55			225,467.00	2,637,136.55
4. 期末余额	184,802,398.40	74,018,945.44	7,903,508.06	9,098,935.70	4,101,831.38	279,925,618.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,355,218.34	19,169,711.63	2,537,110.00	1,645,349.86	2,783,241.64	37,490,631.47
2. 本期增加金额	4,085,238.08	4,577,195.22	708,942.36	1,178,955.66	474,589.92	11,024,921.24
(1)计提	4,085,238.08	4,577,195.22	708,942.36	1,178,955.66	474,589.92	11,024,921.24
3. 本期减少金额		1,608,238.12			225,467.00	1,833,705.12
(1)处置或报废		1,608,238.12			225,467.00	1,833,705.12
4. 期末余额	15,440,456.42	22,138,668.73	3,246,052.36	2,824,305.52	3,032,364.56	46,681,847.59
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)计提						
3. 本期减少						

金额						
(1)处置 或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	169,361,941.98	51,880,276.71	4,657,455.70	6,274,630.18	1,069,466.82	233,243,771.39
2. 期初账面 价值	176,790,923.03	35,646,600.15	4,092,415.40	1,228,928.48	1,544,056.74	219,302,923.80

修订后：

## 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	233,243,771.39	219,302,923.80
固定资产清理		
合计	233,243,771.39	219,302,923.80

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	188,146,141.37	54,816,311.78	6,629,525.40	2,874,278.34	4,327,298.38	256,793,555.27
2. 本期增加 金额	-3,343,742.97	21,614,303.21	1,273,982.66	6,224,657.36		25,769,200.26
(1)购置		348,459.53	246,316.59	1,236,399.03		1,831,175.15
(2)在建 工程转入	-3,343,742.97	21,265,843.68	1,027,666.07	4,988,258.33		23,938,025.11
(3)企业 合并增加						
3. 本期减少 金额		2,411,669.55			225,467.00	2,637,136.55
(1)处置 或报废		2,411,669.55			225,467.00	2,637,136.55

4. 期末余额	184,802,398.40	74,018,945.44	7,903,508.06	9,098,935.70	4,101,831.38	279,925,618.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,355,218.34	19,169,711.63	2,537,110.00	1,645,349.86	2,783,241.64	37,490,631.47
2. 本期增加 金额	4,085,238.08	4,577,195.22	708,942.36	1,178,955.66	474,589.92	11,024,921.24
(1)计提	4,085,238.08	4,577,195.22	708,942.36	1,178,955.66	474,589.92	11,024,921.24
3. 本期减少 金额		1,608,238.12			225,467.00	1,833,705.12
(1)处置 或报废		1,608,238.12			225,467.00	1,833,705.12
4. 期末余额	15,440,456.42	22,138,668.73	3,246,052.36	2,824,305.52	3,032,364.56	46,681,847.59
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1)计提						
3. 本期减少 金额						
(1)处置 或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	169,361,941.98	51,880,276.71	4,657,455.70	6,274,630.18	1,069,466.82	233,243,771.39
2. 期初账面 价值	176,790,923.03	35,646,600.15	4,092,415.40	1,228,928.48	1,544,056.74	219,302,923.80

其中，公司主要经营性固定资产情况如下：

单位：元

资产类别	资产名称	数量	开始使用日期	资产原值	累计折旧	固定资产减值准备	账面价值
房屋及建筑物	房屋建筑物	4	2010-04-29	2,903,354.23	1,403,178.49	0.00	1,500,175.74
房屋及建筑物	配电房	1	2010-06-24	2,370,184.26	1,006,922.90	0.00	1,363,261.36
房屋及建筑物	北仓库	1	2012-08-23	893,335.36	327,773.78	0.00	565,561.58
房屋及建筑物	新厂房屋建筑物	1	2017-12-01	178,635,524.55	12,702,581.25	0.00	165,932,943.30
生产设备	双阶式挤出机	1	2005-01-31	413,400.00	413,400.00	0.00	0.00
生产设备	昆山科信 65-150	1	2005-01-31	324,360.00	324,360.00	0.00	0.00
生产设备	双阶式挤出机组	1	2005-12-31	504,000.00	504,000.00	0.00	0.00
生产设备	双螺杆挤出机组 PE-033	1	2009-12-29	1,026,250.65	1,026,250.65	0.00	0.00
生产设备	双阶挤出机造粒机生产线	3	2010-11-18	2,991,315.93	2,991,315.93	0.00	0.00
生产设备	双螺杆挤出机组	2	2012-11-21	1,089,914.74	923,378.55	0.00	166,536.19
生产设备	化学交联生产线	1	2013-12-31	5,740,909.11	2,534,546.34	0.00	3,206,362.77
生产设备	39 机双阶挤出造粒机生产线	1	2014-12-19	1,053,719.63	625,843.35	0.00	427,876.28
生产设备	40 机双阶挤出造粒机生产线	1	2014-12-19	1,053,719.63	625,843.35	0.00	427,876.28
生产设备	双锥回转真空干燥机	1	2016-06-30	2,230,497.29	927,301.29	0.00	1,303,196.00
生产设备	双阶造粒挤出机组	1	2016-07-31	1,893,819.96	761,232.59	0.00	1,132,587.37

资产类别	资产名称	数量	开始使用日期	资产原值	累计折旧	固定资产减值准备	账面价值
生产设备	双阶造粒挤出机组	1	2016-07-31	1,862,785.49	755,988.23	0.00	1,106,797.26
生产设备	双阶式混炼挤出造粒机组	1	2017-12-01	440,170.94	104,557.11	0.00	335,613.83
生产设备	BUSS 机	1	2018-06-30	20,539,971.91	2,509,928.29	0.00	18,030,043.62
生产设备	真空转鼓机组	1	2018-12-31	793,267.34	94,200.48	0.00	699,066.86
生产设备	双阶式混炼挤出造粒机组	1	2018-12-31	868,079.35	103,084.44	0.00	764,994.91
生产设备	双阶式混炼挤出造粒机组	1	2018-12-31	1,707,819.69	202,803.60	0.00	1,505,016.09
生产设备	双阶式混炼挤出造粒机组	1	2018-12-31	1,707,819.69	202,803.60	0.00	1,505,016.09
生产设备	双阶式混炼挤出造粒机组	1	2018-12-31	1,707,819.68	202,803.60	0.00	1,505,016.08
生产设备	往复式单螺杆双阶造粒生产线	1	2019-08-30	4,310,764.37	206,798.77	0.00	4,103,965.60
生产设备	立体仓库	1	2019-11-29	10,150,971.67	100,452.32	0.00	10,050,519.35
生产设备	双阶混炼挤出造粒机组	1	2019-11-29	1,410,966.44	13,962.69	0.00	1,397,003.75
生产设备	新厂二车间环保设备	1	2019-11-29	871,559.64	8,624.81	0.00	862,934.83
生产设备	同向双螺杆挤出机	1	2019-11-29	348,314.29	3,446.86	0.00	344,867.43
其他生产设备		247		8,976,728.00	5,971,741.88	0.00	3,004,986.12
研发设备	同向双螺杆挤出机	1	2016-06-30	1,289,443.84	192,559.41	0.00	1,096,884.43
研发设备	哈克流变仪	1	2017-07-01	1,042,735.05	299,263.27	0.00	743,471.78
研发设备	氙灯老化箱	1	2018-06-06	854,700.90	152,254.32	0.00	702,446.58
其他研发设备		142		4,716,628.27	2,601,975.36	0.00	2,114,652.91

资产类别	资产名称	数量	开始使用日期	资产原值	累计折旧	固定资产减值准备	账面价值
办公设备		383		9,098,935.70	2,824,305.52	0.00	6,274,630.18
运输设备		10		4,101,831.38	3,032,364.56	0.00	1,069,466.82
合计		819		279,925,618.98	46,681,847.59	0.00	233,243,771.39

其他生产设备系一些价值较低的辅助性生产设备；其他研发设备系一些价值较低的检测研发设备；办公设备系办公家具、电脑等办公设备；运输设备系公司车辆。



2019年由于中国市场4G网络建设、光纤入户等接近饱和而5G大规模建设尚未开启，公司下游光通信行业增幅减缓，光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料虽然销量较去年同期基本持平，但受供需关系影响导致公司产品毛利下降；受国内宏观经济及电线电缆行业去产能影响，公司其他两类产品电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料、电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料销量由于客户需求的减少，较去年同期均有大幅下降。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，报告期末公司对固定资产的以下情况进行了对比检查判断：

检查事项	实际情况	检查结论
资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌	公司生产经营用房屋建筑物位于上海闵行开发区，未出现市价下跌情况 公司行业设备未出现技术革新等原因导致的市价下跌情况	未发现减值迹象
企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响	受国内4G网络建设、光纤入户等因素影响，公司下游光通信行业增幅减缓，公司产品光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料销量较去年同期上涨3.14%，但受供需关系影响，公司产品售价下降，导致公司2019年销售综合毛利率下降至11.51%，扣除销售费用后产品销售仍保持正现金贡献。 公司判断：随着市场供给产能出清，并伴随2020年国内稳增长等措施积极影响，2019年上述因素影响属于周期性影响，不会对固定资产减值。	未发现减值迹象
市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。	市场利率及投资报酬率未出现明显提高的情况	未发现减值迹象
有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏	2019年年末，公司对固定资产进行了清查，未发现固定资产存在陈旧过时或已经损坏的情况	未发现减值迹象
资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。	于报告期末，公司固定资产无闲置、终止使用或者计划提前处置的情况	未发现减值迹象

综上所述，公司主要经营资产未见减值迹象，无需计提资产减值准备。

十、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/28、长期待摊费用”补充披露如下：

修订前：

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮改造支出		12,120,642.11	126,714.18		11,993,927.93
证券日报披露费	212,264.15		94,339.68		117,924.47
软件使用费	109,907.71	170,705.92	122,926.83		157,686.80
合计	322,171.86	12,291,348.03	343,980.69		12,269,539.20

其他说明：

无

修订后：

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮改造支出		12,120,642.11	126,714.18		11,993,927.93
证券日报披露费	212,264.15		94,339.68		117,924.47
软件使用费	109,907.71	170,705.92	122,926.83		157,686.80
合计	322,171.86	12,291,348.03	343,980.69		12,269,539.20

其他说明：

其中，修缮改造支出详情如下：

项目	预算金额 (万元)	修缮年限	目前进度	结算方式	2019年增加额 (万元)
新厂区设施改造及装修	1,143.00	7个月	已完成	电汇	1,122.06
老厂厂区及车间改造	50.00	6个月	已完成	电汇	38.89
JG1902 新厂一车间振动筛区域 隔断	50.00	9个月	已完成	电汇	43.29
新建老厂空压机房	8.00	3个月	已完成	电汇	7.82

十一、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/35、应付账款”补充披露如下：

修订前:

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	38,915,085.81	35,587,461.87
其他		5,000.00
合计	38,915,085.81	35,592,461.87

修订后:

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	38,915,085.81	35,587,461.87
其他		5,000.00
合计	38,915,085.81	35,592,461.87

截止 2019 年 12 月 31 日, 期末余额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额	余额形成时间	交易内容
洛阳中超新材料股份有限公司	4,433,005.50	16,820,730.40	11,441,885.89	9,811,850.01	2019 年	购买阻燃剂
上海久聚高分子材料有限公司		5,706,868.36		5,706,868.36	2019 年	购买 E 类共聚物
立达超微工业(苏州)有限公司	2,793,840.00	6,239,541.50	3,500,000.00	5,533,381.50	2019 年	购买阻燃剂
江阴市龙洋塑料包装有限公司	2,279,212.59	4,661,050.59	3,478,178.01	3,462,085.17	2019 年	购买包装物
江苏艾特克阻燃材料有限公司	2,372,018.30	8,921,957.16	8,836,211.09	2,457,764.37	2019 年	购买阻燃剂
合计	11,878,076.39	42,350,148.01	27,256,274.99	26,971,949.41		

表中所述供应商与公司均不存在关联关系。

十二、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/39、其他应付款”

补充披露如下：

修订前：

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	212,412.43	389,395.83
应付股利		
其他应付款	10,605,349.46	10,279,598.73
合计	10,817,761.89	10,668,994.56

其他说明：

适用 不适用

修订后：

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	212,412.43	389,395.83
应付股利		
其他应付款	10,605,349.46	10,279,598.73
合计	10,817,761.89	10,668,994.56

其他说明：

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，期末余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额	余额形成时间	交易内容
上海齐楚物流有限公司	3,751,957.92	14,308,148.69	13,610,106.21	4,450,000.40	2019 年	运输费
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	400,000.00	1,500,000.00	400,000.00	1,500,000.00	2019 年	审计费
苏州德迈科电气有限公司	1,507,008.55	967,008.55	1,507,008.55	967,008.55	2018 年	采购设备款

单位名称	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额	余额形成时间	交易内容
江苏宝胜物流有限公司	616,171.16	711,314.63	738,233.77	589,252.02	2019年	运输费
上海闵欣环保设备工程有限公司	605,280.00		158,480.00	446,800.00	2018年	采购设备款
合计	7,953,060.97	16,519,463.32	16,013,828.53	7,953,060.97		

供应商上海齐楚物流有限公司为公司已披露的关联方,其余供应商与公司均不存在关联关系。

### 十三、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/62、管理费用”补充披露如下:

修订前:

#### 62、管理费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险费	11,238,051.70	8,513,788.97
折旧及摊销	3,988,306.04	6,240,400.20
办公费	1,121,664.26	877,772.94
车辆费	454,862.34	569,065.48
其他管理费	17,803,762.55	13,000,840.62
合计	34,606,646.89	29,201,868.21

其他说明:

项目	本期发生额	上期发生额
安保费	915,111.00	1,051,920.00
安全生产费	154,603.57	85,903.24
办公用品	175,792.06	504,131.61
保险费	96,154.00	65,615.98
差旅费	500,871.22	762,541.33
低值易耗品	156,241.97	204,391.32
电话费	246,005.71	158,847.12
独立董事津贴	180,000.00	180,000.00
会务费	287,350.25	257,698.47
劳动保护费	235,505.07	187,844.69
绿化费	274,450.89	106,038.55
年会	383,588.27	564,665.23
培训费	659,643.05	175,799.27
设备维修费	332,500.96	223,044.42

项目	本期发生额	上期发生额
审计咨询费	4,483,795.64	1,834,367.95
水电费	228,192.39	303,304.16
网络信息费	197,175.61	116,762.49
午餐费		303,145.09
修理费	615,510.17	178,486.35
业务招待费	3,141,207.14	662,992.00
员工体检费	34,739.00	30,836.00
职工福利费	4,035,682.47	3,369,282.00
装卸费	277,681.95	419,714.55
工会经费等	40,973.87	902,709.90
快递费等	150,986.29	350,798.90
合计	17,803,762.55	13,000,840.62

修订后：

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险费	11,238,051.70	8,513,788.97
折旧及摊销	3,988,306.04	6,240,400.20
办公费	1,121,664.26	877,772.94
车辆费	454,862.34	569,065.48
其他管理费	17,803,762.55	13,000,840.62
合计	34,606,646.89	29,201,868.21

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
安保费	915,111.00	1,051,920.00
安全生产费	154,603.57	85,903.24
办公用品	175,792.06	504,131.61
保险费	96,154.00	65,615.98
差旅费	500,871.22	762,541.33
低值易耗品	156,241.97	204,391.32
电话费	246,005.71	158,847.12
独立董事津贴	180,000.00	180,000.00
会务费	287,350.25	257,698.47
劳动保护费	235,505.07	187,844.69
绿化费	274,450.89	106,038.55
年会	383,588.27	564,665.23
培训费	659,643.05	175,799.27
设备维修费	332,500.96	223,044.42

项目	本期发生额	上期发生额
审计咨询费	4,483,795.64	1,834,367.95
水电费	228,192.39	303,304.16
网络信息费	197,175.61	116,762.49
午餐费		303,145.09
修理费	615,510.17	178,486.35
业务招待费	3,141,207.14	662,992.00
员工体检费	34,739.00	30,836.00
职工福利费	4,035,682.47	3,369,282.00
装卸费	277,681.95	419,714.55
工会经费等	40,973.87	902,709.90
快递费等	150,986.29	350,798.90
合计	17,803,762.55	13,000,840.62

受员工人数和工资水平的变化影响，公司管理费用出现增长，具体情况如下：

单位：元

费用项目	2019年平 均人数	2019年工资及 社保总额	2019年人 均月工资	2018年 平均人数	2018年工资及 社保总额	2018年人 均月工资	工资总额 变动额	人均月工资变 动额	工资总额变 动比例(%)	人均月工资变 动比例(%)
管理费用	72	11,238,051.70	13,007.00	55	8,513,788.97	12,899.68	2,724,262.73	107.32	32.00	0.83
销售费用	23	4,555,587.36	16,505.75	19	3,015,091.60	13,224.09	1,540,495.76	3,281.67	51.09	24.82
研发费用	58	8,654,049.27	12,433.98	58	8,197,384.25	11,777.85	456,665.02	656.13	5.57	5.57
制造费用	33	4,145,855.80	10,469.33	47	5,558,738.78	9,855.92	-1,412,882.98	613.41	-25.42	6.22
生产成本	166	15,600,917.31	7,831.79	188	17,119,669.43	7,588.51	-1,518,752.12	243.28	-8.87	3.21
管理费用 - 福利费	5	581,742.67	9,695.71	4	471,072.88	9,814.02	110,669.79	-118.31	23.49	-1.21
合计	357	44,776,204.11	10,451.96	371	42,875,745.91	9,630.67	1,900,458.20	821.29	4.43	8.53

公司管理费用中工资及社会保险费增加额最大，主要是由于2018年度管理费用核算的全年平均人数为55人，2019年度管理费用核算的全年平均人数为72人，较2018年度增加了17人，主要是2019年4月公司调整了内部管理构架，将仓储部由原来的生产部门管理调整为管理部门下属，相关人员薪酬亦在管理费用中核算，仓储部门人员工资及社会保险费在每月30万左右，故造成本年度管理费用中工资及社会保险费用增加282.46万元，增加额较大的情况。



#### 十四、“第十一节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/63、研发费用”

补充披露如下：

修订前

##### 63、研发费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	8,654,049.27	8,197,384.25
直接投入	15,776,510.37	10,606,184.89
折旧	1,183,383.37	1,116,889.48
无形资产摊销	33,503.67	650,999.56
租赁费		80,886.84
协作研究费		750,000.00
其他	564,570.65	569,776.66
合计	26,212,017.33	21,972,121.68

其他说明：

无

修订后：

##### 63、研发费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	8,654,049.27	8,197,384.25
直接投入	15,776,510.37	10,606,184.89
折旧	1,183,383.37	1,116,889.48
无形资产摊销	33,503.67	650,999.56
租赁费		80,886.84
协作研究费		750,000.00
其他	564,570.65	569,776.66
合计	26,212,017.33	21,972,121.68

其他说明：

其中，公司目前重点研发项目情况如下：

序号	项目名称	实施日期	项目进度	预算金额 (万元)	2019 年总投入 金额 (元)	直接投入明细			累计投入金额 (元)	本期费用化金 额 (元)	本期资产 化金额 (元)
						原材料 (元)	水电费 (元)	检测费 (元)			
2017 RD03	5G 通讯光缆用低烟无卤阻燃 护套材料	2017. 1. 1-201 9. 12. 31	试生产阶段	600. 00	5, 705, 496. 98	4, 657, 519. 38	13, 508. 09	17, 777. 36	11, 054, 158. 67	5, 705, 496. 98	0. 00
2018 RD01	布电线用 70 年使用寿命辐照 交联低烟无卤阻燃料的开发	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	150. 00	1, 381, 672. 16	54, 797. 72	13, 508. 09	76, 018. 10	3, 140, 918. 03	1, 381, 672. 16	0. 00
2018 RD02	电梯电缆用柔软型低烟无卤 阻燃护套材料的开发	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	100. 00	1, 007, 315. 27	63, 240. 62	13, 508. 09	43, 679. 24	2, 640, 647. 83	1, 007, 315. 27	0. 00
2018 RD03	硅烷交联低烟无卤材料的开 发	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	100. 00	1, 046, 411. 60	7, 062. 12	13, 508. 09	24, 113. 21	2, 858, 381. 58	1, 046, 411. 60	0. 00
2018 RD04	一步法硅烷交联料低收缩性 能研究及自动化工艺改进	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	500. 00	4, 705, 764. 59	3, 233, 438. 93	13, 508. 09	6, 518. 87	6, 954, 739. 52	4, 705, 764. 59	0. 00

序号	项目名称	实施日期	项目进度	预算金额 (万元)	2019 年总投入 金额 (元)	直接投入明细			累计投入金额 (元)	本期费用化金 额 (元)	本期资产 化金额 (元)
						原材料 (元)	水电费 (元)	检测费 (元)			
2018 RD05	中压电力电缆用热塑性聚丙烯绝缘材料的研究	2018. 3. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	100	921,021.44	9,582.05	13,508.09	9,420.75	3,328,463.50	921,021.44	0.00
2018 RD06	特种光缆用纳米改性低烟无卤阻燃材料的研究	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	300	2,882,487.98	2,031,212.87	13,508.09	118,264.17	4,659,008.71	2,882,487.98	0.00
2018 RD07	石墨烯改性聚烯烃低烟无卤阻燃材料的研究	2018. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	100	1,073,598.92	150,330.46	13,508.09	754.72	2,727,417.22	1,073,598.92	0.00
2019 RD01	低烟无卤阻燃材料成壳性的研究	2019. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	100	962,035.37	152,409.68	13,508.08	50,885.84	962,035.37	962,035.37	0.00
2019 RD02	B1 级低烟无卤阻燃电缆料的开发	2019. 1. 1-202 0. 12. 31	中试阶段	450	4,563,541.13	3,646,579.34	13,508.08	40,683.33	4,563,541.13	4,563,541.13	0.00
2019 RD03	光缆用耐油膏松套管阻燃材料的开发	2019. 1. 1-201 9. 12. 31	试生产阶段	300	1,866,822.03	1,050,784.34	13,508.08		1,866,822.03	1,866,822.03	0.00

除上述修订外，公司 2019 年年度报告其他内容保持不变，敬请广大投资者关注投资风险。

特此公告。

上海至正道化高分子材料股份有限公司

董 事 会

2020 年 5 月 28 日