



江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-012

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人金闯、主管会计工作负责人吴江及会计机构负责人(会计主管人员)李珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、消费电子市场环境变化的风险

公司自成立以来一直专注于功能性涂层复合材料的研发、生产和销售，产品在消费电子行业应用量较大。消费电子行业的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济波动会影响到消费电子行业的景气度，进而影响公司产品的市场需求。公司生产的功能性涂层复合材料较多应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子产品的生产制造，因此公司的经营状况与消费电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费电子行业产品品类多、周期短、消费热点转换快，具有比较明显的行业周期性。在经济低迷时，可能存在消费者购买消费电子产品意愿下降，从而导致消费电子产品产销量下降，可能会对公司生产经营带来不利的影响。

2、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

功能性涂层复合材料行业作为国家重点发展的新材料行业，近年来受产业政策的大力扶持、市场应用空间的广泛扩展的影响，市场规模增长迅速。广阔

的市场前景也得到资金、企业的广泛关注，行业参与者数量和规模不断扩大。功能性涂层复合材料行业是市场化、充分竞争的行业，公司产品面临国际和国内同行的竞争。行业内国际知名企业凭借其技术实力、资金优势，在竞争中处于先发地位。国内的竞争对手也可能通过加大研发投入、扩大产能等方式参与市场竞争。如果市场竞争加剧，可能导致供给过剩、产品价格下降，进而导致行业毛利率下降。如果公司无法采取积极、有效的策略成功应对，则公司的毛利率可能有所下降，经营业绩可能受到不利影响。

3、新产品开发失败风险

持续的新产品开发和较强的产业化能力是公司近年来快速发展的基础。开发一种新产品，需要经过产品设计、工艺设计、产品试制、产品测试、产品认证等多个环节，需要投入大量的人力、财力、物力和较长的时间周期。未来公司还将保持较高的研发投入力度。虽然公司具有较强的新产品开发和产业化的能力，拥有多项专利及核心技术，核心研发人员具有多年的实践研发经验，但是随着行业发展，如果公司未能准确把握行业发展趋势及客户的真实需求，产品没有满足市场需求，可能会使公司面临新产品开发失败风险。

4、经营季节性波动风险

公司产品在消费电子行业应用量较大。消费电子厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显。每年的国庆节、圣诞节、元旦、春节等节日为消费类电子产品的销售旺季，相关消费类电子生产厂商往往提前生产和铺货，以备战上述销售旺季的到来。基于上述行业特点，公司的销售收入呈现季节性波动，公司下半年销售收入、净利润高于上半年，公司产品结构的调整会改善

这一现象，但仍然存在经营业绩呈现季节性波动的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **116,838,879** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	59
第十一节 公司债券相关情况.....	69
第十二节 财务报告.....	74
第十三节 备查文件目录.....	75

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、斯迪克股份	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司
斯迪克江苏、斯迪克泗洪	指	斯迪克新型材料（江苏）有限公司，为公司子公司
斯迪克重庆	指	重庆斯迪克光电材料有限公司，为公司子公司
斯迪克股份东莞分公司	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司东莞分公司，为公司分公司
斯迪克股份苏州济鸿分公司	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司苏州济鸿分公司，为公司分公司
斯迪克美国	指	斯迪克新材料（美国）有限公司，为公司子公司
斯迪克日本	指	斯迪克新材料（日本）有限公司，为公司子公司
斯迪克韩国	指	斯迪克新材料（韩国）有限公司，为公司子公司
斯迪克国际、斯迪克香港	指	斯迪克国际股份有限公司，为公司子公司
太仓斯迪克	指	太仓斯迪克新材料科技有限公司，为公司子公司
谱玳新能源	指	宿迁谱玳新能源科技有限公司，为公司控股子公司
青山绿水、青绿环保	指	太仓青山绿水环保新材料有限公司，为公司控股子公司
启源绿能	指	江苏启源绿能科技有限公司，为公司二级控股子公司
上海地平线	指	上海地平线投资有限公司，为公司股东
上海元藩	指	上海元藩投资有限公司，为公司股东
峻银投资	指	上海峻银投资股权投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
合信投资	指	天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东
瑞通龙熙	指	苏州瑞通龙熙新兴创业投资企业（有限合伙），为公司股东
世纪天富	指	北京世纪天富创业投资中心（有限合伙），为公司股东
苏州德润	指	苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
苏州德丽嘉	指	苏州市德丽嘉环保装饰工程有限公司，为公司股东
苏州锦广缘	指	苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
天津福熙	指	天津福熙投资管理合伙企业（有限合伙），为公司股东
3M、美国 3M	指	3M 公司（Minnesota Mining and Manufacturing）
德莎、德国德莎	指	德莎（Tesa）胶带公司
日东、日本日东	指	日本日东电工株式会社（日东电工）
苹果	指	苹果公司
华为	指	华为技术有限公司
三星	指	三星电子

松下	指	日本松下电器产业株式会社
LG	指	LG 电子
OPPO	指	广东欧珀移动通信有限公司
戴尔	指	戴尔股份有限公司
OCA 募投项目/募投项目	指	OCA 光学胶膜生产扩建项目
A 股	指	本公司拟发行的、在境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司公司章程》
股东大会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2018 年 01 月 01 日-2018 年 12 月 31 日
报告期初	指	2019 年 01 月 01 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
松德公司	指	松德智慧装备股份有限公司
恩宏公司	指	深圳市恩宏电子有限公司
丰晟科技	指	无锡丰晟科技有限公司
国能电池	指	北京国能电池科技股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	斯迪克	股票代码	300806
公司的中文名称	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	斯迪克		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Sidike New Materials Science & Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	金闯		
注册地址	江苏泗洪经济开发区双洋西路 6 号		
注册地址的邮政编码	223900		
办公地址	江苏省太仓市青岛西路 11 号		
办公地址的邮政编码	215400		
公司国际互联网网址	http://www.sidike.com/		
电子信箱	300806@sidike.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁文雄	吴晓艳
联系地址	江苏省太仓市青岛西路 11 号	江苏省太仓市青岛西路 11 号
电话	0512-53989120	0512-53989120
传真	0512-53989120	0512-53989120
电子信箱	yuanwenxiong@sidike.com	wuxiaoyan@sidike.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省太仓市青岛西路 11 号，江苏斯迪克新材料科技股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	安徽省合肥市蜀山区龙图路与绿洲西路交叉口置地广场 A 座 29 层
签字会计师姓名	汪玉寿、倪士明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	广东省深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层	邹文琦、孙洪臣	2019.11.25-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,432,695,837.17	1,345,591,764.53	6.47%	1,289,142,628.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,194,767.10	76,550,127.62	45.26%	63,155,618.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,108,776.65	57,304,333.47	46.78%	53,380,774.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,342,176.05	147,522,729.83	-34.02%	196,713,749.42
基本每股收益（元/股）	1.23	0.87	41.38%	0.72
稀释每股收益（元/股）	1.23	0.87	41.38%	0.72
加权平均净资产收益率	14.56%	11.86%	2.70%	10.96%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,089,901,277.22	1,864,809,664.33	12.07%	1,757,957,815.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,079,791,313.14	684,128,379.77	57.83%	607,138,676.68

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	275,465,333.65	392,387,953.99	407,567,853.10	357,274,696.43
归属于上市公司股东的净利润	-14,667,582.02	36,041,531.78	49,028,426.44	40,792,390.90

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,749,451.67	32,307,709.76	42,973,866.46	31,576,652.10
经营活动产生的现金流量净额	39,555,654.69	9,563,411.17	-25,916,965.08	74,140,075.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,298.87	-155,906.25	-1,586,737.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,875,678.18	22,452,680.68	18,264,909.15	
委托他人投资或管理资产的损益	134,588.64	1,991,467.81	51,739.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,962,734.61	1,110,893.80	-5,222,726.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-154,388.00		
减：所得税影响额	7,910,309.85	5,998,953.89	1,732,340.14	
合计	27,085,990.45	19,245,794.15	9,774,844.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务开展情况

公司是一家专业从事功能性涂层复合材料研发、生产、销售的原材料供应商。公司主要产品分为功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料及薄膜包装材料。公司部分产品经下游模切厂模切成形后可广泛应用于消费电子制造领域，以实现智能手机、平板电脑、笔记本电脑、可穿戴设备、汽车电子等产品各功能模块或部件之间粘接、保护、防干扰、导热、散热、防尘、绝缘、导电、标识等功能。

公司以“做新材料行业领跑者”为愿景，以“打造膜材料行业世界级中国品牌”为使命，专注于为客户提供高质量、高性能的功能性涂层复合材料和技术工艺支持，坚持高研发投入模式，深入了解市场及客户要求，采用“嵌入式”研发体系，经过10多年的经验积累形成了多项自有技术和知识产权。

报告期内，公司实现主营业务收入143,269.58万元，较上年同期增长6.47%，实现归属于上市公司股东的净利润11,119.48万元，较上年同期增长45.26%。

2、主要经营模式

（1）采购模式

公司采购部根据生产部门制定的生产计划，筛选原材料供应商，同时根据研发、生产部门提出的新材料需求，采购部门寻找符合要求的新材料供应商，并纳入采购日常维护管理体系。采购部根据询价、比价、议价程序，从合格供应商名录中选取合适的供应商。此外，公司建立了完善的供应商管理制度和评价体系，在满足生产需要和质量标准的同时，加强对供应商的管理并合理控制整体采购成本。对于零星物资的采购则选取三家左右供应商进行询价、比价、议价，选择向性价比高者采购。

（2）生产模式

公司实行以销定产和需求预测相结合的生产模式，以保证生产计划与销售情况相适应。生产管理部门根据销售部门提供的销售计划和销售订单，结合产品库存情况、产能情况制定具体生产计划。生产车间根据生产计划与生产指令组织生产。生产管理部门负责具体产品的生产流程管理，监督安全生产，组织部门的生产质量规范管理工作。在生产经营过程中，各部门紧密配合，确保降低因客户订单内容、需求变动以及交期变动、产销不平衡等原因而造成的损失。

（3）销售模式

公司的销售模式以直销为主、经销商和贸易商为辅。

直销模式是指公司与下游客户直接签订销售合同/订单实现销售的业务模式。

经销商和贸易商模式是指公司与授权经销商及其他贸易商签订销售合同/订单并实现买断式销售，再由其销售给最终客户的业务模式。

3、主要业绩驱动因素

（1）报告期内，基于多年持续的高研发投入所形成的高分子材料聚合、涂层配方优化、功能结构设计、产品精密涂布四大核心技术优势，公司在维持现有产品市场份额的同时，加快推进产品创新和结构调整，重点开拓OCA胶膜类产品的研发、生产及销售，市场竞争力不断提升。

（2）报告期内，公司持续推进的精细化管理成效日益显著，在牢抓客户、技术、生产和质量四大命脉的同时，降低成本费用，产品综合毛利率有所提升。

（二）报告期内公司所处行业情况

1、行业的发展阶段

功能性涂层复合材料是指将一种或多种材料通过精密涂布、印刷、真空溅射、烧结等方式进行转化、复合而成的一种材料，从而实现单一材料无法实现的特定功能。功能性涂层复合材料属于新材料行业范畴，通过研发出不同的涂层材料与不同的基材进行组合，实现保护、胶粘、导电、绝缘、屏蔽等多种功能，被广泛使用在智能硬件、新能源汽车、节能环保等相关领域。

功能性涂层复合材料行业属于国家重点扶持和发展的战略性新兴产业中的新材料产业，目前正处于稳步发展阶段，在国家经济中占有重要位置。功能性涂层复合材料行业涉及应用范围广、服务行业跨度大、产业关联度强，对我国电子制造业等支柱性行业的推动作用明显，是我国重点支持发展的行业之一。

近年来，随着下游电子制造、节能环保、航空航天等新兴产业的发展，功能性涂层复合材料行业在传统压敏胶带制品制造业（即传统胶粘制品）基础上发展而来。随着科学技术的不断发展，智能消费电子、互联网、电子信息、航空航天、节能环保、物联网等一大批新兴产业取得了爆发式增长。由于新兴产业具有高、精、尖等特点，传统的胶粘制品已无法满足其性能品质要求，从而催生了大量新兴应用需求。通过对新型材料设计研发和生产工艺的摸索改进，目前功能性涂层复合材料已成功应用于多个下游新兴产业。国内部分具有研发优势的企业通过对关键原材料及制造工艺的持续研究，目前已掌握功能保护材料、光学功能薄膜等核心技术，打破了国外企业的技术垄断，具备了与国际一流企业竞争的科技实力。

2、行业周期性特点

消费电子等功能性涂层复合材料的下游应用领域技术发展速度较快、产品生命周期短，信息化、数字化、网络化等信息技术融合运用于消费电子产品中，从而不断催生出集合多种功能的产品，产品生命周期不断缩短，技术更新换代快、消费热点切换迅速。公司产品主要应用于消费电子行业，消费电子厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显。每年的国庆节、圣诞节、元旦、春节等节日为消费类电子产品的销售旺季，相关消费类电子生产厂商往往提前生产和铺货，以备战上述销售旺季的到来。

3、公司所处的行业地位

公司作为国内最早一批生产、研发功能性涂层复合材料的企业，自2006年开始生产功能性涂层复合材料产品，经过十多年的不懈努力，目前已成为行业内的主要供应商之一。目前，公司产品已经通过苹果、华为、三星、松下、LG、OPPO、戴尔等国内外知名品牌终端的认证，并与富士康、领益智造等行业知名组装厂建立了长期稳固的合作关系。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	主要系OCA募投项目，公司及斯迪克江苏、斯迪克重庆厂房及配套工程的施工建设所致。
交易性金融资产	主要系公司购买银行理财产品所致。
应收票据	主要系公司本期末根据新金融准则的要求将部分银行承兑汇票分类至应收款项融资列报所致。

应收款项融资	主要系公司本期末根据新金融准则的要求将部分银行承兑汇票分类至应收款项融资列报所致。
预付款项	主要系预付的材料款增加所致。
其他流动资产	主要系期末重分类的待抵扣进项税增加所致。
其他非流动资产	主要系公司预付的工程设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）高水平的自主研发及创新能力

公司从事功能性涂层复合材料10余年，积累了丰富的行业经验，打造了一支高水平的技术研发团队。近几年公司研发投入占销售收入比始终在5%以上，凭借多年的研发与实践，公司在分散聚合、涂层配方、精密涂布、涂层固化干燥等生产工序中形成了多项自有技术及专利技术。截止报告期末，公司拥有专利669项，其中发明专利190项，并形成了多项核心技术。这些技术直接应用于公司的主营产品，服务于客户，构成主营产品核心竞争力。

（二）紧密的终端客户关系

公司始终十分重视与下游终端客户的“嵌入式”研发，通过研发部门、营销中心等部门多维度了解、掌握最新的行业动态及客户需求，将公司的研发活动延伸至客户的新产品开发，能够根据市场的变化迅速调整产品设计方案，真正使公司研究开发的项目走在行业需求前端。

（三）快速的市场响应能力

目前，公司产品主要应用领域为消费电子行业，结合该行业产品生命周期短，技术更新快、消费热点切换频繁的行业特点，市场要求原材料供应商具备快速的市场反应能力，主要体现在生产组织及研究开发这两方面。公司具备灵活的生产组织形式、高效的生产管理团队、先进的多功能产线和贴近市场需求的研发模式，使得公司符合下游模切厂的低库存、多采购、快交货的采购模式，极大加强客户对公司的粘性。

（四）“一站式”综合方案解决能力

公司经过多年的发展，已成为在胶粘材料配置、涂层聚合、精密涂布、技术产业化应用等方面具有领先优势的功能性涂层复合材料综合解决方案供应商。公司避开碎片式的经营方式，将终端产品生产过程中涉及的所有涂层材料作为公司的产品组合结构，并不断的拓展产品组合的宽度、长度和加强产品组合的深度，进而为客户提供“一站式”综合解决方案。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

回顾过去的2019年，国际经济形势依然较为严峻，国民经济运行总体平稳，证券市场回暖。全体斯迪克人一分耕耘获得了一分收获，公司以“做新材料行业领跑者”为愿景，以“打造膜材料行业世界级中国品牌”为使命，以坚决贯彻落实“品质为本、精益求精、顾客满意、持续改进”的十六字方针，紧盯经营目标，严抓基础管理，加快转型升级，较好地完成了全年目标任务。

报告期内，公司实现营业收入人民币143,269.58万元，同比增加6.47%；实现利润总额及归属于母公司所有者的净利润分别为人民币12,190.07万元、人民币11,119.48万元，同比增加60.35%和45.26%。利润总额及归属于母公司所有者的净利润大幅上升主要是因为：2019年公司产品的整体毛利率较上年有所提升，另外政府补助和理赔收入对利润影响较大，合计约为2,700万元。

报告期内，公司重点工作方向如下：

1、资本运作方面

2019年11月25日，公司首次公开发行股票并在创业板上市，成功登陆资本市场，进一步提升公司影响力，树立良好企业形象，为公司的进一步发展打开新篇章。

2、技术研发和知识产权保护方面

公司不断加大研发投入和新产品开发力度，提高公司产品品牌竞争力。2019年公司研发投入8,280.67万元，研发投入占营业收入的5.78%。同时，公司一如既往地注重知识产权保护，2019年度，公司取得了19项目国家知识产权局授权专利，其中包括14件发明专利，5件实用新型专利。知识产权的开发和保护，为提高公司的核心竞争力和市场占有率创造了先决条件。

3、销售管理方面

2019年面对机遇和挑战，公司销售团队不断开拓市场，以突破大客户、大项目为重点方向，集中资源重点突破关键大客户，使得市场得到拓展，业务得到延伸。通过不断提高响应速度，提高服务质量，对客户实现专业化服务，使得公司的规模及经济效益日益强大。2019年在销售量、利润方面都取得了不错的成绩，为下一步的发展奠定了坚实基础。

4、生产管理方面

2019年，公司继续强化管理，提倡“精细化管理与改善创新”。公司通过导入“改善提案”的管理办法，鼓励全员参与改善提案之路。通过落实生产调度，降低了库存，减少了周转天数，减轻了经营工作的压力。

5、人力资源管理方面

公司严格按照国家劳动法律法规政策的相关规定进行企业劳动关系管理，注重员工劳动权益保护，并综合考量经营业绩状况等各方面因素，逐步提升员工薪酬水平，同时公司努力为员工提供健康、舒适的工作环境，不断改善员工餐饮水准。公司通过加强员工考勤、员工档案及劳动纪律管理，健全用工管理制度，发挥绩效考核激励机制，并加强员工沟通与交流，通过多种奖励途径和企业活动不断增强员工的荣誉感和凝聚力。公司不断健全人力资源管理水平，通过多渠道方式招聘公司发展过程中所需要的具备不同专业技能的员工，加大优秀人才引进力度。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,432,695,837.17	100%	1,345,591,764.53	100%	6.47%
分行业					
橡胶与塑料制品行业	1,432,695,837.17	100%	1,345,591,764.53	100%	6.47%
分产品					
电子级胶粘材料	420,636,298.70	29.36%	336,641,736.25	25.02%	24.95%
功能性薄膜材料	503,559,128.62	35.15%	473,018,274.67	35.15%	6.46%
热管理复合材料	22,861,841.88	1.60%	43,980,306.00	3.27%	-48.02%
薄膜包装材料	415,816,239.67	29.02%	445,457,456.85	33.10%	-6.65%
其他	69,822,328.30	4.87%	46,493,990.76	3.46%	50.17%
分地区					
中国大陆地区	1,219,179,041.91	85.10%	1,135,629,646.86	84.40%	0.70%
境外（含港澳台地区）	213,516,795.26	14.90%	209,962,117.67	15.60%	-0.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
橡胶与塑料制品行业	1,362,873,508.87	1,000,365,943.98	26.60%	4.91%	0.49%	3.23%
分产品						

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
电子级胶粘材料	420,636,298.70	201,188,327.41	52.17%	24.95%	-7.19%	0.57%
功能性薄膜材料	503,559,128.62	378,209,004.79	24.89%	6.46%	15.45%	3.93%
热管理复合材料	22,861,841.88	18,863,067.82	17.49%	-48.02%	-51.78%	6.43%
薄膜包装材料	415,816,239.67	402,105,543.96	3.30%	-6.65%	8.41%	-1.36%
分地区						
中国大陆地区	1,103,834,495.69	766,247,846.30	30.58%	1.30%	-4.20%	3.98%
境外（含港澳台地区）	259,039,013.18	234,118,097.68	9.62%	23.67%	19.64%	3.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
功能性薄膜材料及电子级胶粘材料	销售量	平方米	188,074,177.74	160,293,488.22	17.33%
	生产量	平方米	187,402,286.80	158,481,766.24	18.25%
	库存量	平方米	13,571,064.58	14,242,955.52	-4.72%
热管理复合材料	销售量	平方米	366,906.60	537,424.58	-31.73%
	生产量	平方米	353,094.14	555,089.57	-36.39%
	库存量	平方米	55,644.21	69,456.67	-19.89%
薄膜包装材料	销售量	公斤	42,694,954.80	43,662,071.88	-2.22%
	生产量	公斤	42,596,566.03	43,254,058.20	-1.52%
	库存量	公斤	577,263.89	675,652.66	-14.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期，热管理复合材料的生产量及销售量分别比去年同期减少 36.39% 及 31.73%，主要原因系客户订单减少所致。

注：由于功能性薄膜材料、电子级胶粘材料的生产工艺类似，所需生产设备差异不大，因此公司一般根据订单情况统筹安排生产线的生产品种，因此合并统计产能。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
功能性薄膜材料	直接材料	262,926,342.24	69.52%	252,761,951.79	72.45%	-2.94%
功能性薄膜材料	直接人工	23,783,238.18	6.29%	21,355,877.13	6.12%	0.17%
功能性薄膜材料	制造费用	91,499,424.37	24.19%	74,741,021.68	21.42%	2.77%
电子级胶粘材料	直接材料	155,664,374.59	77.37%	139,944,606.82	80.31%	-2.94%
电子级胶粘材料	直接人工	11,686,051.36	5.81%	10,118,898.53	5.81%	0.00%
电子级胶粘材料	制造费用	33,837,901.46	16.82%	24,194,932.47	13.88%	2.93%
热管理复合材料	直接材料	12,308,487.83	65.25%	25,838,591.20	66.06%	-0.81%
热管理复合材料	直接人工	1,155,989.87	6.13%	2,244,953.87	5.74%	0.39%
热管理复合材料	制造费用	5,398,590.11	28.62%	11,031,681.94	28.20%	0.42%
薄膜包装材料	直接材料	374,471,383.80	93.13%	405,482,609.05	93.59%	-0.46%
薄膜包装材料	直接人工	4,619,511.89	1.15%	4,789,028.30	1.11%	0.04%
薄膜包装材料	制造费用	23,014,648.27	5.72%	23,002,820.49	5.31%	0.41%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	534,310,819.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	183,664,400.48	12.82%
2	客户二	139,756,040.46	9.75%
3	客户三	111,080,350.71	7.75%

4	客户四	51,831,551.70	3.62%
5	客户五	47,978,476.26	3.35%
合计	--	534,310,819.61	37.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	432,492,110.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	114,453,459.62	12.98%
2	供应商二	87,237,896.07	9.89%
3	供应商三	85,256,679.24	9.67%
4	供应商四	81,737,495.18	9.27%
5	供应商五	63,806,580.51	7.23%
合计	--	432,492,110.62	49.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,755,253.01	51,193,252.36	-4.76%	无重大变动
管理费用	80,875,812.91	72,587,305.58	11.42%	无重大变动
财务费用	40,421,269.64	41,065,059.41	-1.57%	无重大变动
研发费用	82,806,722.66	67,751,783.86	22.22%	无重大变动

4、研发投入

适用 不适用

2019年，公司发生的研发费用为人民币8,280.67万元，较2018年增加22.22%。主要由于公司致力提高研发能力和专业技术水平，持续加大研发投入，重点投入了“高强度拉伸移除双面胶”等研发项目。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	115	97	73
研发人员数量占比	11.48%	10.24%	8.11%
研发投入金额（元）	82,806,722.66	67,751,783.86	73,571,351.13
研发投入占营业收入比例	5.78%	5.04%	5.71%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,104,743,598.14	1,105,581,057.29	-0.08%
经营活动现金流出小计	1,007,401,422.09	958,058,327.46	5.15%
经营活动产生的现金流量净额	97,342,176.05	147,522,729.83	-34.02%
投资活动现金流入小计	1,760,823.29	4,394,260.71	-59.93%
投资活动现金流出小计	222,886,352.77	70,080,992.20	218.04%
投资活动产生的现金流量净额	-221,125,529.48	-65,686,731.49	236.64%
筹资活动现金流入小计	1,199,979,785.54	1,388,346,848.02	-13.57%
筹资活动现金流出小计	1,096,933,143.17	1,336,035,725.22	-17.90%
筹资活动产生的现金流量净额	103,046,642.37	52,311,122.80	96.99%
现金及现金等价物净增加额	-19,303,834.03	133,281,914.34	-114.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少34.02%，主要系公司利润增长，计提工资、支付的各项税费、应收账款增加所致。

2、报告期内，公司投资活动现金流入比去年同期减少59.93%，主要原因系本报告期内，公司银行存款利息收入及银行理财收益减少所致。

3、报告期内，公司投资活动现金流出比去年同期增加218.04%，主要原因系本报告期内，公司二期厂房、斯迪克重庆厂

房、斯迪克泗洪配套工程尚未完工的继续投入、OCA项目的实施及新增机器设备投资所致。

4、报告期内，公司投资活动现金流量净额比去年同期减少236.64%，主要系公司投资活动现金流出大幅增加所致。

5、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加96.99%，主要原因系报告期内，公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	134,588.64	0.11%	主要系公司当期购买结构性存款和银行理财取得的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	-5,034,767.45	-4.13%	主要系计提存货跌价准备和坏账准备所致	否
营业外收入	12,825,011.74	10.52%	主要系2019年公司收到松德智慧装备股份有限公司诉讼赔偿收入增加所致	否
营业外支出	744,277.13	0.61%	主要系对外捐赠及非经营性物料损耗增加所致	否
信用减值损失	13,798,983.72	11.32%	主要系计提应收票据、应收账款及其他应收款坏账准备所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司2019年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	315,613,933.77	15.10%	323,279,414.86	17.34%	-2.24%	本报告期末，无重大变化
应收账款	526,482,408.51	25.19%	447,290,232.64	23.99%	1.20%	本报告期末，无重大变化
存货	124,677,672.80	5.97%	158,217,260.21	8.48%	-2.51%	本报告期末，无重大变化

固定资产	668,184,948.17	31.97%	719,078,601.95	38.56%	-6.59%	本报告期末，无重大变化
在建工程	216,516,343.57	10.36%	77,651,443.08	4.16%	6.20%	本报告期末，无重大变化
短期借款	540,754,454.02	25.87%	588,411,147.45	31.55%	-5.68%	本报告期末，无重大变化
长期借款		0.00%	70,033,833.33	3.76%	-3.76%	主要原因系公司提前归还长期借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					22,000,000.00			22,000,000.00
应收款项融资	5,404,075.89				404,812,918.44	360,456,081.29		49,760,913.04
上述合计	5,404,075.89				426,812,918.44	360,456,081.29		71,760,913.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,090,506.26	保证金
固定资产	388,738,424.63	抵押
无形资产	49,625,536.13	抵押
应收账款账面余额	423,324,225.69	质押

上述受限应收账款余额来源于斯迪克股份，斯迪克股份与中信银行股份有限公司太仓支行于2019年5月27日签订编号为“2019苏银应最质字第TC811208049202号”的《最高额应收账款质押合同》，合同担保主债权金额为14,400万元，合同约定：斯迪克股份2019年5月27日起至2021年5月27日止的经营期内已经产生或将要产生的全部应收账款（包含销售货款等各种应收账款）均在上述质押合同范围内。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
222,886,352.77	70,080,992.20	218.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他				22,000,000.00			22,000,000.00	募集资金及自有资金
其他	5,404,075.89			404,812,918.44	360,456,081.29		49,760,913.04	自有资金
合计	5,404,075.89	0.00	0.00	426,812,918.44	360,456,081.29	0.00	71,760,913.04	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	-------------	-------------	-----------------	---------------	-----------------	------------	---------------	--------------

2019	公开发行 股票	28,423.17	28,000.1	28,000.1	0	0	0.00%	423.07	存放于募 集资金专 户	0
合计	--	28,423.17	28,000.1	28,000.1	0	0	0.00%	423.07	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2144号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商平安证券股份有限公司于2019年11月25日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2921万股，每股面值1元，每股发行价人民币11.27元。截止2019年11月19日，公司共募集资金人民币329,196,700.00元，扣除发行费用人民币44,964,971.17元（不含税）后，募集资金净额为人民币284,231,728.83元。</p> <p>容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年11月19日出具了“会验字[2019]8052号”《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。</p> <p>截止2019年12月31日，公司对募集资金投资项目累计投入98,766,000.00元，其中：公司于募集资金置换之前利用自有资金先期投入募集资金投资项目人民币48,766,000.00元，使用募集资金投入人民币50,000,000.00元。</p> <p>截至2019年12月31日，公司累计共使用募集资金280,000,969.16元（其中包含募资金专用账户手续费969.16元），公司募集资金专户余额5,542,947.54元（其中包含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费后的净额256,330.87元和尚未支付的发行费用1,054,887.84元）。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
OCA 光学胶膜生产扩建项目	否	23,423.17	23,423.17	0	0	0.00%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
偿还银行贷款	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,423.17	28,423.17	5,000	5,000	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	28,423.17	28,423.17	5,000	5,000	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	本公司募投项目按照计划进度执行，无未达到计划进度或预计收益的情况。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司募投项目无项目可行性发生重大变化的情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置	适用

募集资金暂时补充流动资金情况	2019年12月6日，公司召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币7,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专户。截至2019年12月31日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为7,000万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯迪克江苏	子公司	功能性涂层复合材料的生产、加工及销售	300,000,000.00 人民币	742,770,345.99	371,137,715.60	580,153,295.99	10,123,107.95	13,871,324.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司控股子公司如下：

2017年2月21日，设立谱玳新能源，目前无实质经营。

2017年8月14日，设立青山绿水，尚未实质性开展业务。

2016年11月29日，设立启源绿能，尚未实质性开展业务。

截止报告期末，公司无参股公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

功能性涂层复合材料行业是市场化、充分竞争的行业，企业间整体水平差异较大。3M、德莎、日东（Nitto Denko）等国际知名企业为行业内的先行者。这些企业历史悠久，行业经验丰富，研发生产等技术水平世界一流，产品种类齐全，销售网络成熟，品牌认可度高，拥有稳定的客户群体。上述企业基本垄断了消费电子、汽车等功能性涂层复合材料行业使用的高端市场，并引领行业的发展方向。

国内从事功能性涂层复合材料制造的厂商众多，但多数规模小、产品种类单一且中低端产品占比大。国内少数起步较早且已经实现大规模生产的厂商，凭借多年的技术经验积累和自主研发已经掌握部分高端材料的生产技术，并将产品应用于消费电子、汽车等领域。随着中低端市场的饱和，功能性涂层复合材料行业的竞争格局已经由原来简单的价格竞争向技术和品牌竞争转变，从提供单一功能产品向综合解决方案服务转变。在我国产业结构调整 and 升级的大背景下，将会加快功能性涂层复合材料行业资源整合和技术升级的步伐。未来只有在持续创新能力、市场反应能力、资源整合能力和企业管理能力等方面都具备一定实力的企业，才能抓住行业发展带来的机遇，参与国际竞争。

从功能性涂层复合材料行业供给端来看，由于技术工艺、设备等核心要素的差别，低端市场准入门槛相对较低，竞争较为激烈，供应相对充足；高精度、特殊用途、附加价值高的功能性涂层复合材料产品技术要求高，设备精密性及生产工艺先进，仍由境外技术实力雄厚、产品覆盖多个行业的3M等企业垄断，对进口的依赖度较高。

公司作为国内起步较早且一直专注于功能性涂层复合材料研究开发和生产销售的企业，公司的自主创新能力、技术研发水平、市场需求响应速度、产品性能、产品种类、品牌知名度和终端客户认证情况均处于国内前列，是行业内的主要供应商之一。以本公司为代表的国内企业通过不断加大研发投入，在部分高品质涂层材料细分产品的供给上实现了一定的进口替

代。公司部分核心产品达到国际领先水平。

就需求端而言，随着下游消费电子、新能源汽车等行业的快速发展，以及国家政策对于新材料行业的大力支持，新材料作为战略新兴行业基础性行业的地位日益凸显，下游客户对高品质功能性涂层复合材料的市场需求越来越大，在此背景下，我国功能性涂层复合材料行业将迎来快速发展期。

（二）公司发展战略

公司是功能性涂层复合材料的生产企业，处于产业链上游位置，主要从事功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料及薄膜包装材料的研发、生产和销售。目前公司在积极向产业上游扩展，已能够自制胶水及离型膜等原材料产品，以满足自身对部分高端原材料的需求，今后会继续在上游方向找寻机会，整合完善产业链。

功能性涂层复合材料行业同时兼具技术密集、资金密集的特性。新进入该行业的企业不仅需要具备一定的资金实力、管理和技术能力，更需要花费较长的时间积累业界声誉、通过大客户采购认证、建设顺畅的采购、销售网络，因此功能性涂层复合材料行业存在着一定的行业进入壁垒。

在我国产业结构调整 and 升级的大背景下，公司将会加快功能性涂层复合材料行业资源整合和技术升级的步伐。未来会在持续创新能力、市场反应能力、资源整合能力和企业管理能力等方面都努力学习提升，抓住行业发展机遇，更广泛参与国际竞争。

加快推进OCA募投项目的实施，争取尽早投产。募投项目实施后，公司业务规模将进一步扩大，产品结构进一步优化，预计在未来一定期间内，公司主要经营模式及盈利能力将保持较高的稳定性。

（三）经营计划

2019年度，公司较好地完成了全年的经营目标。对于2020年，公司计划做好以下几项工作：

1.功能性薄膜材料和电子级胶粘材料主要为应用于消费电子行业的功能性涂层复合材料，这两类是公司的核心产品，也是公司主要盈利来源。公司将不断增强这两类产品的研发投入，以及公司新置设备的投入使用，确保不断推出新的高附加值产品，其中部分产品实现进口替代，从而带动两类产品毛利持续提高。

2.生产设备核心是精密涂布生产线，包括送卷设备、预处理设备、涂胶设备、干燥设备、贴合设备、冷却设备以及张力控制、静电消除等控制设备。改装定制的技术水平以及与产品生产工艺的匹配性是决定产品质量和性能的最重要因素。因此，公司针对当下的市场需求，决定对部分现有设备进行技术改造，提升产能产量，降低运营成本，增强竞争优势。

3.加快募投项目的设备谈判进度，加速募投厂房建设。

4.增加技术研发投入，开发绿色产品，降低环境影响。

5.扩招技术人才、管理人才。当前，技术上能独当一面，能独立、创造性开展工作的人才偏少，团队整体创新能力较弱，缺乏梯队层次，储备人才不足，无法快速有效培养满足行业发展需要的高素质技术人才；管理方面，公司也缺少既懂技术，又懂生产，还要能熟悉市场的复合型管理人才；功能性涂层复合材料行业内高素质技术人才和管理人才的短缺已成为影响未来发展的瓶颈。为此，公司立足于从内部储备干部中培养一批，市场上高端人才招聘一批，再从各大院校招聘一批，从而形成公司整个团队的完整架构。

（四）可能面对的风险

1、消费电子市场环境变化的风险

公司自成立以来一直专注于功能性涂层复合材料的研发、生产和销售，产品在消费电子行业应用量较大。消费电子行业的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济波动会影响到消费电子行业的景气度，进而影响公司产品的市场需求。公司生产的功能性涂层复合材料较多应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子产品的生产制造，因此公司的经营状况与消费电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费电子行业产品品类多、周期短、消费热点转换快，具有比较明显的行业周期性。在经济低迷时，可能存在消费者购买消费电子产品意愿下降，从而导致消费电子产品产销量下降，可

能会对公司生产经营带来不利的影响。

2、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

功能性涂层复合材料行业作为国家重点发展的新材料行业，近年来受产业政策的大力扶持、市场应用空间的广泛扩展的影响，市场规模增长迅速。广阔的市场前景也得到资金、企业的广泛关注，行业参与者数量和规模不断扩大。功能性涂层复合材料行业是市场化、充分竞争的行业，公司产品面临国际和国内同行的竞争。行业内国际知名企业凭借其技术实力、资金优势，在竞争中处于先发地位。国内的竞争对手也可能通过加大研发投入、扩大产能等方式参与市场竞争。如果市场竞争加剧，可能导致供给过剩、产品价格下降，进而导致行业毛利率下降。如果公司无法采取积极、有效的策略成功应对，则公司的毛利率可能有所下降，经营业绩可能受到不利影响。

3、新产品开发失败风险

持续的新产品开发和较强的产业化能力是公司近年来快速发展的基础。开发一种新产品，需要经过产品设计、工艺设计、产品试制、产品测试、产品认证等多个环节，需要投入大量的人力、财力、物力和较长的时间周期。未来公司还将保持较高的研发投入力度。虽然公司具有较强的新产品开发和产业化的能力，拥有多项专利及核心技术，核心研发人员具有多年的实践研发经验，但是随着行业发展，如果公司未能准确把握行业发展趋势及客户的真实需求，产品没有满足市场需求，可能会使公司面临新产品开发失败风险。

4、经营季节性波动风险

公司产品在消费电子行业应用量较大。消费电子厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显。每年的国庆节、圣诞节、元旦、春节等节日为消费类电子产品的销售旺季，相关消费类电子生产厂商往往提前生产和铺货，以备战上述销售旺季的到来。基于上述行业特点，公司的销售收入呈现季节性波动，公司下半年销售收入、净利润高于上半年，公司产品结构的调整会改善这一现象，但仍然存在经营业绩呈现季节性波动的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会审议通过提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	116,838,879
现金分红金额（元）（含税）	11,683,887.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,683,887.90
可分配利润（元）	290,974,276.17
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 111,194,767.10 元，母公司实现净利润为 93,854,782.92 元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定盈余公积 9,385,478.29 元，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 290,974,276.17 元。

结合公司 2019 年度的经营情况，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，同时综合考虑公司未来的业务发展需要，董事会提议公司 2019 年度利润分配预案为：拟以公司股份总数 116,838,879 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 11,683,887.90（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，结余部分结转至以后年度分配。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

最近 3 年公司均未进行利润分配，亦未资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	11,683,887.90	111,194,767.10	10.51%	0.00	0.00%	11,683,887.90	10.51%
2018 年	0.00	76,550,127.62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	63,155,618.61	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所 作承诺						

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯、施蓉	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接持有及通过苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接持有及通过苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有的公司股份。若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同），或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股份的锁定期自动延长至少六个月，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。本人所持公司公开发行的股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。上述锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让持有的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持有的公司股份。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。	2019年11月25日	60个月	正常履行
	苏州德润、苏州锦广缘	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接或间接持有公司于本次发行前已发行的股份。	2019年11月25日	36个月	正常履行
	施培良	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接持有的公司40.28万股股份，也不由公司回购本人直接持有公司于本次发行前已发行的该部分股份。	2019年11月25日	12个月	正常履行
	施培良	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接持有的公司94.5017万股股份，也不由公司回购本人直接持有公司于本次发行前已发行的该部分股份。	2019年11月25日	36个月	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	上海地平线、上海元藩、峻银投资、合信投资、瑞通龙熙、苏州德丽嘉、世纪天富、天津福熙、纪建明、盛雷鸣、蒋根生、龚伟忠、陈雪平、林秋璇	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2019年11月25日	12个月	正常履行
	郑志平	股份自愿锁定的承诺	自公司本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有公司于本次发行前已发行的股份。若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，本人所持有的公司股份的锁定期限将自动延长至少六个月，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。若本人在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内，不转让本人所持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内，不转让本人所持有的公司股份。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。	2019年11月25日	12个月	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	陈锋、张庆杰、陈静、杨比、李国英	股份自愿锁定的承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前持有的苏州德润权益份额；本人在任职期间每年转让的苏州德润权益份额不超过本人所持有苏州德润权益份额总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的苏州德润权益份额。若本人在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。	2019年11月25日	12个月	正常履行
	金闯、施蓉	持股意向及减持意向	持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。本人所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若在减持公司股票前，公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%。本人在实施减持时（且仍为持股5%以上的股东），至少提前5个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。在减持公司股份时，将提前3个交易日通过公司发出相关公告。本人减持股份将遵守《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规的规定。如未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股份自承诺人违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；本人因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。上述承诺不因本人职务的变更或离职等原因而改变。且若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和公司损失的，本人将依法赔偿损失。	2019年11月25日	长期	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	上海地平线、上海元藩、峻银投资、合信投资	持股意向及减持意向	将在锁定期期满后逐步减持公司股票。本公司/本合伙企业所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若在减持公司股票前，公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本公司/本合伙企业在实施减持时（且仍为持股 5% 以上的股东），至少提前 5 个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。在减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。如未履行上述承诺，本公司/本合伙企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本公司持有的公司股份自承诺人违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；本公司因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。本公司/本合伙企业减持股份将遵守《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规的规定。	2019 年 11 月 25 日	长期	正常履行
	郑志平	持股意向及减持意向	若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。上述锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。	2019 年 11 月 25 日	长期	正常履行
	金闯、施蓉、高红兵、张恒、金爱军、郑志平、杨比、李国英、吴江、袁文雄、公司	稳定股价的预案及承诺	本人将根据公司股东大会批准的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案及约束措施的议案》中的相关规定履行相关的承诺。	2019 年 11 月 25 日	长期	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司	利润分配承诺	<p>经公司 2018 年 3 月 28 日召开的 2017 年年度股东大会决议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的股利分配政策如下：1、利润分配原则。公司实施持续、稳定的股利分配政策，公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展。2、利润分配具体政策。（1）利润分配的形式，公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。（2）公司现金分红的具体条件和比例：①公司该年度或半年度实现的可分配利润为正值，即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润为正值；②公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于 0.1 元；③审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告。当公司年末资产负债率超过 70%或者当年经营活动产生的现金流量净额为负时，公司可以不进行现金分红。（3）利润分配的期间间隔：在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。（4）现金分红最低金额或比例：公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的 10%；公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（5）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好且董事会认为公司未来成长性较好、每股净资产偏高、公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。未来三年股东分红回报规划：1、公司在上市后前三年内，将采取现金分红、股票股利或者现金分红与股票股利相结合的方式进行利润分配，并优先选择现金分红方式进行分配。在留足法定公积金后，每年以现金方式分配的利润均不低于当年实</p>	2019 年 11 月 25 日	长期	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	金闯、施蓉	避免同业竞争的承诺	截至本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与公司及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。自本承诺函出具之日起，本人及附属公司或附属企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。本人及附属公司或附属企业承诺将不向其他与公司及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。若本人及附属公司或附属企业可能与公司及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本人及附属公司或附属企业将以停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务等方式避免同业竞争。本人将不利用公司控股股东、实际控制人的身份对公司及其控股子公司的正常经营活动进行不正当的干预。自本承诺函出具日起，本承诺函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为对公司直接/间接拥有权益的主要股东/关联方及之后一年期限届满为止。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司及其控股子公司赔偿一切直接和间接损失，该等责任是连带责任。本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。	2019年11月25日	长期	正常履行
	金闯、施蓉	规范并减少关联交易的承诺函	本人及本人控制的其他企业尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。作为发行人控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。依照公司《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东、实际控制人的地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司及其控股子公司进行关联交易而给公司或其控股子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。	2019年11月25日	长期	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	金闯、施蓉	股份回购、依法承担赔偿责任或者补充责任的承诺	若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行股票时本人已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中其享有的现金分红作为履约担保，若本人未履行上述购回或赔偿义务，本人所持的公司股份不得转让。	2019年11月25日	长期	正常履行
	金闯、施蓉、高红兵、张恒、金爱军、郑志平、赵增耀、龚菊明、赵蓓、杨比、李国英、吴江、袁文雄	填补即期回报措施的承诺	不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对自身的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司实施股权激励计划，拟公布的股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如本人违反上述承诺或拒不履行，将在公司股东大会及中国证监会指定媒体公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2019年11月25日	长期	正常履行
	金闯、施蓉	社保及住房公积金的承诺	若发行人因职工的社会保险（包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等国家规定必须缴纳的社会保险）及住房公积金的相关问题而被主管部门要求补缴，其将无条件按主管部门核定的金额全额承担，负责补足，或在发行人必须先行支付该等费用的情况下，及时向发行人给予全额补偿。若主管部门就上述补缴情形要求发行人另行支付相关费用，包括但不限于滞纳金、罚款等，其将无条件按主管部门裁定的金额全额承担，负责支付，以确保不会给发行人造成额外支出及遭受任何损失，不会对发行人的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。	2019年11月25日	长期	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司	未能履行承诺时的约束措施	1、如本公司未履行上述承诺事项，本公司将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格按二级市场价格确定。（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；4、本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。	2019年11月25日	长期	正在履行
	金闯、施蓉	未能履行承诺时的约束措施	1、如本人未履行上述承诺事项，本人将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若本人违反股份锁定的承诺，本人同意将实际减持股票所得收益归公司所有。3、如因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿该等损失：（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。（3）如本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，并扣减其应向本人支付的报酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。4、本人将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关做出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。	2019年11月25日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	高红兵、张恒、金爱军、郑志平、赵增耀、龚菊明、赵蓓、杨比、李国英、吴江、袁文雄、	未能履行承诺时的约束措施	1、如本人未履行上述承诺事项，本人将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若本人违反股份锁定的承诺，本人同意将实际减持股票所得收益归公司所有。3、如因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿该等损失：（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。（3）如本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，并扣减其应向本人支付的报酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。4、本人将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关做出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。	2019年11月25日	长期	正在履行
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

①2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会[2019]16号），与财会[2019]6号配套执行。

本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

②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》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（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》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会[2019]8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会[2019]9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的影响如下：

项目	2018年度（合并）		2018年度（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收票据	—	8,045,676.59	—	4,170,910.65
应收账款	—	447,290,232.64	—	267,024,308.13
应收票据及应收账款	455,335,909.23	—	271,195,218.78	—
应付票据	—	60,854,827.70	—	18,542,508.93
应付账款	—	172,490,183.11	—	157,907,057.45

应付票据及应付账款	233,345,010.81	—	176,449,566.38	—
-----------	----------------	---	----------------	---

上述会计政策变更已经本公司于2019年9月23日召开的第三届董事会第六次会议批准。

除上述事项之外，本公司无其他的重要会计政策变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪玉寿、倪士明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司斯迪克江苏以向松德公司购买的六条双面胶涂布复合机生产线存在质量问题为由,向江苏省泗洪县人民法院起诉,2019年1月15日,江苏省泗洪县人民法院作出(2017)苏1324民初6633号民事判决书,判决松德公司赔偿斯迪克江苏违约损失736.962162万元,并驳回斯迪克江苏的其他诉讼请求。上述判决作出后,松德公司向宿迁市中级人民法院提起上诉。	736.96	否	2019年11月1日,江苏省宿迁市中级人民法院(2019)苏13民终1433号“民事判决书”,终审维持一审判决。	二审判决:一审事实清楚,适用法律正确,依法予以维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第170条第1款的规定,驳回上诉,维持原判。即松德公司需支付赔偿款736.96万元。	已收到赔偿款项7,422,455.62元。	2019年11月12日	巨潮网: 《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节 其他重要事项
2017年7月,公司以恩宏公司、黄礼智、杜欣芸拒不按约支付所欠货款为由,向江苏省苏州市人民法院起诉,请求: ①恩宏公司向发行人支付所欠货款262万元、逾期付款利息67.68万元(按照10%的年利率自2014年12月1日起暂时计算至2017年6月30日,应计算至货款实际支付日); ②黄礼智、杜欣芸对恩宏公司的付款义务承担连带支付责任; ③由恩宏公司、黄礼智、杜欣芸承担案件的诉讼费。江苏省苏州市人民法院受理后于2017年8月17日立案。江苏省苏州市人民法院审查后认为,根据《销售协议合约书》约定,与《销售协议合约书》有关的诉讼应由发行人所在地人民法院管辖,据此,江苏省苏州市人民法院于2017年9月30日作出(2017)苏05民初741号《民事裁定书》,裁定将该案件移送江苏省宿迁市中级人民法院审理。截至本年度报告出具日,上述案件尚在审理中。	262	否	在送达法律文书	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019年11月12日	巨潮网: 《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节 其他重要事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
2018年7月,太仓斯迪克向江苏省太仓市人民法院起诉,请求:①判令丰晟科技立即支付货款6,650,824.75元,并按照中国人民银行同期贷款基准利率二倍的标准支付逾期付款利息(逾期付款利息计算期间自2018年7月10日起至被告实际付款日止);②判令国能电池对丰晟科技的前述债务承担连带清偿责任;③由丰晟科技和国能电池承担案件诉讼费。2019年1月21日,江苏省太仓市人民法院作出(2018)苏0585民初4236号民事判决书,判决:①丰晟科技支付太仓斯迪克货款6,650,823.01元,并赔偿以该款为基数自2018年7月10日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率的1.5倍计算至丰晟科技实际付款之日的逾期付款利息损失;②国能电池对丰晟科技的上述债务承担连带清偿责任。	665.08	否	一审已判决	一审判决已生效	在执行过程中	2019年11月12日	巨潮网: 《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节 其他重要事项

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	月租金	面积	租赁期限	地址
1	东莞市天宝五金塑胶制品有限公司	斯迪克股份东莞分公司	260,668.40元（2017年05月01日-2020年04月30日）； 268,735.23元（2020年05月01日-2022年04月30日）	13,367.61平方米	20170401-2020331	东莞市塘厦田心科苑城工业区四黎南路29号厂房1栋5层、宿舍一栋6层
2	V Property Group LLC	斯迪克美国	6,750美元	5,000平方英尺	20160716-20211231	3000 -3500Kenneth St., Santa Clara, CA 95054
3	LEE JIN SOOK	斯迪克韩国	2,000,000韩元	105.52平方米	20180713-20200713	Digital Empire B 1104, #383, Simin-daero, Dongan -gu, Anyang -si, Gyeonggi-do, Republic of Korea
4	河口化学株式会社	斯迪克日本	173,000日元	72.86平方米	20180215-20200214	144-0051 东京都大田区西蒲田6丁目2-12

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
太仓斯迪克		3,000.00	2017年09月18日	3,000.00	连带责任保证	2017年9月18日至2020年4月9日	否	是
太仓斯迪克		5,000.00	2019年10月18日	5,000.00	连带责任保证	2019年10月18日至2021年10月17日	否	是
太仓斯迪克		4,000.00	2017年04月18日	4,000.00	连带责任保证	2017年4月18日至2020年4月18日	否	是
斯迪克江苏		7,200.00	2019年08月12日	6,000.00	连带责任保证	2019年8月12日至2020年8月12日	否	是
斯迪克江苏		2,151.65	2018年12月14日	1,075.82	连带责任保证	2018年12月14日至2020年12月14日	否	是
斯迪克江苏		3,657.84	2018年12月14日	1,828.92	连带责任保证	2018年12月14日至2020年12月14日	否	是
斯迪克江苏		3,598.78	2018年12月20日	1,774.64	连带责任保证	2018年12月20日至2020年12月20日	否	是
斯迪克江苏		3,329.52	2019年05月30日	2,682.10	连带责任保证	2019年5月30日至2022年5月30日	否	是
斯迪克江苏		2,111.14	2019年05月30日	2,000.00	连带责任保证	2019年6月24日至2020年7月20日	否	是
斯迪克江苏		4,159.50	2019年05月30日	2,000.00	连带责任保证	2019年5月30日至2020年5月29日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			21,800.16	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				17,682.10
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,208.43	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				29,361.49
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
太仓斯迪克		3,000.00	2019年08月27日	3,000.00	抵押	2019年8月27日至2020年4月9日	否	是
斯迪克江苏		772.08	2018年06月04日	772.08	抵押	2018年6月4日至2020年6月4日	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	3,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	3,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	3,772.08	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,772.08
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	24,800.16	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	20,682.10
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	41,980.51	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	33,133.57
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	30.69%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置自有资金	200	200	0

银行理财产品	暂时闲置自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	暂时闲置募集资金	2,000	2,000	0
其他类	暂时闲置募集资金	14,000	14,000	0
其他类	暂时闲置自有资金	4,000	0	0
合计		24,200	16,200	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
斯迪克江苏	上海华新建设(集团)有限公司	车间、仓库	2019年07月26日					市场价格	6,900	否	无	工程进度 65%		
太仓斯迪克	上海华新建设(集团)有限公司	研发中心及 820 万平方米多功能涂层复合薄膜材料项目	2019年12月10日					市场价格	8,430	否	无	未开工		

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司十几年来致力于功能性涂层复合材料的研发与生产工艺的改革，精益求精，追求企业、社会与环境的和谐发展。公司始终坚持“品质为本、精益求精、顾客满意、持续改进”的十六字经营方针，致力于成为“新材料行业的领跑者”。同时，公司也积极承担对股东、员工、客户、供应商等利益相关者的责任。

报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任。

(1) 驰援武汉抗击疫情

面对全国新型冠状病毒肺炎疫情的严峻形势，公司积极投身疫情防控工作，在做好企业自身疫情防控的同时，分别于2020年1月27日，2月21日，向中国红十字会捐款200万元人民币和向湖北黄石捐献公司首批自产的医用隔离面罩，用于抗击此次新型冠状病毒肺炎疫情，切实履行上市公司社会责任。

(2) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，不断完善内部控制体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。合理合规的使用募集资金，对募投项目的可行性进行科学分析、审慎决策，且使用时严格履行内部申请、审批、执行权限和程序。

(3) 员工权益保护

报告期内，公司切实落实“以人为本”原则，积极构建和谐劳动关系。一方面，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面，公司严格贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等各项法律法规政策，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时为员工缴纳各项社会保险和住房公积金；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，改善员工生产环境，定期发放员工福利；不定期提供各种专业技能培训，提高职工技能和知识，持续优化员工关怀体系，为员工营造良好的工作氛围和环境，重视员工职业发展，增强员工归属感，实现员工与公司共同成长。

(4) 供应商、客户权益保护

公司本着顾客至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务。同时公司通过持续技术创新来满足用户需求，通过加强产品质量改善和满意服务，提高顾客满意度和忠诚度。公司始终坚持诚信为本，严格按照合约规定履行相应义务，同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，使供应商将主要精力放在原材料的质量、物流的快速供应及服务的优质上，力争实现双赢局面。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

无。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	87,628,879	100.00%						87,628,879	75.00%
3、其他内资持股	87,628,879	100.00%						87,628,879	75.00%
其中：境内法人持股	28,707,730	32.76%						28,707,730	24.57%
境内自然人持股	58,921,149	67.24%						58,921,149	50.43%
二、无限售条件股份			29,210,000				29,210,000	29,210,000	25.00%
1、人民币普通股			29,210,000				29,210,000	29,210,000	25.00%
三、股份总数	87,628,879	100.00%	29,210,000				29,210,000	116,838,879	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2144号文）的核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）股票2,921万股，并于2019年11月25日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。发行后公司总股本由8,762.8879万股增加至11,683.8879万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2144号文）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,921万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2019年11月20日完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见第二节

五、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
金闯	0	40,696,961	0	40,696,961	首发前限售股	2024年11月24日
施蓉	0	6,633,700	0	6,633,700	首发前限售股	2024年11月24日
上海地平线	0	5,202,700	0	5,202,700	首发前限售股	2020年11月24日
上海元藩	0	5,154,640	0	5,154,640	首发前限售股	2020年11月24日
峻银投资	0	3,900,000	0	3,900,000	首发前限售股	2020年11月24日
合信投资	0	3,678,000	0	3,678,000	首发前限售股	2020年11月24日
瑞通龙熙	0	3,436,427	0	3,436,427	首发前限售股	2020年11月24日
纪建明	0	3,436,426	0	3,436,426	首发前限售股	2020年11月24日
世纪天富	0	2,319,600	0	2,319,600	首发前限售股	2020年11月24日
苏州德润	0	1,970,810	0	1,970,810	首发前限售股	2020年11月24日
盛雷鸣	0	1,718,213	0	1,718,213	首发前限售股	2020年11月24日
苏州德丽嘉	0	1,706,000	0	1,706,000	首发前限售股	2020年11月24日
蒋根生	0	1,546,000	0	1,546,000	首发前限售股	2020年11月24日
施培良	0	402,800	0	402,800	首发前限售股	2020年11月24日
施培良	0	945,017	0	945,017	首发前限售股	2022年11月24日
龚伟忠	0	1,313,300	0	1,313,300	首发前限售股	2020年11月24日
郑志平	0	1,300,500	0	1,300,500	首发前限售股	2020年11月24日
苏州锦广缘	0	910,000	0	910,000	首发前限售股	2020年11月24日
陈雪平	0	670,500	0	670,500	首发前限售股	2020年11月24日
天津福熙	0	429,553	0	429,553	首发前限售股	2020年11月24日
林秋璇	0	257,732	0	257,732	首发前限售股	2020年11月24日
合计	0	87,628,879	0	87,628,879	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2019年11月13日	11.27元/股	29,210,000	2019年11月25日	29,210,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2019年11月1日取得中国证券监督管理委员会《关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2144号），并于2019年11月25日在深圳证券交易所创业板上市，公开发行股票数量为29,210,000股，本次发行后，公司股本从8,762.8879股变更为11,683.8879股。

此次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式。此次发行全部为新股，不进行老股转让。其中，网下最终发行数量为291.10万股，占此次发行总量的10.00%；网上最终发行数量为2,628.90万股，占此次发行总量90.00%，发行价格为11.27元/股。经深圳证券交易所《关于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2019〕748号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“斯迪克”，股票代码“300806”。此次公开发行的2,921万股股票于2019年11月25日起上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行股票，总股本由上市前的8,762.8879万股变更为11,683.8879万股。股东结构变动详见第六节、股份变动及股东情况之一、股份变动情况。

上述发行完成后，公司报告期末总资产、净资产较上年末增长，报告期末资产负债率较上年末下降。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,772	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,663	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
金闯	境内自然人	34.83%	40,696,961		40,696,961			
施蓉	境内自然人	5.68%	6,633,700		6,633,700			
峻银投资	境内非国有法人	3.34%	3,900,000		3,900,000			
合信投资	境内非国有法人	3.15%	3,678,000		3,678,000			
上海地平线	境内非国有法人	4.45%	5,202,700		5,202,700			
上海元藩	境内非国有法人	4.41%	5,154,640		5,154,640			
瑞通龙熙	境内非国有法人	2.94%	3,436,427		3,436,427			
纪建明	境内自然人	2.94%	3,436,426		3,436,426			
世纪天富	境内非国有法人	1.99%	2,319,600		2,319,600			
苏州德润	境内非国有法人	1.69%	1,970,810		1,970,810			
上述股东关联关系或一致行动的说明	金闯、施蓉夫妇为公司的控股股东及实际控制人，二人合计直接持有公司 40.51% 的股份；峻银投资、合信投资为同一基金管理人管理的私募股权投资基金，二者合计持有斯迪克股份 6.49% 的股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司一博时回报灵活配置混合型证券投资基金	477,694	人民币普通股	477,694					
曾慧芳	332,196	人民币普通股	332,196					
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	268,170	人民币普通股	268,170					
博时基金—国新投资有限公司—博时基金—国新 2 号单一资产管理计划	231,600	人民币普通股	231,600					
吴剑乔	211,100	人民币普通股	211,100					
金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	209,500	人民币普通股	209,500					
浙江亿方博投资发展有限公司—兆财新三板私募证券投资基金	207,500	人民币普通股	207,500					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	198,911	人民币普通股	198,911					

华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	190,732	人民币普通股	190,732
周道南	188,000	人民币普通股	188,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金闯	中国	是
施蓉	中国	是
主要职业及职务	报告期内，金闯先生担任公司董事长；施蓉女士担任公司董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

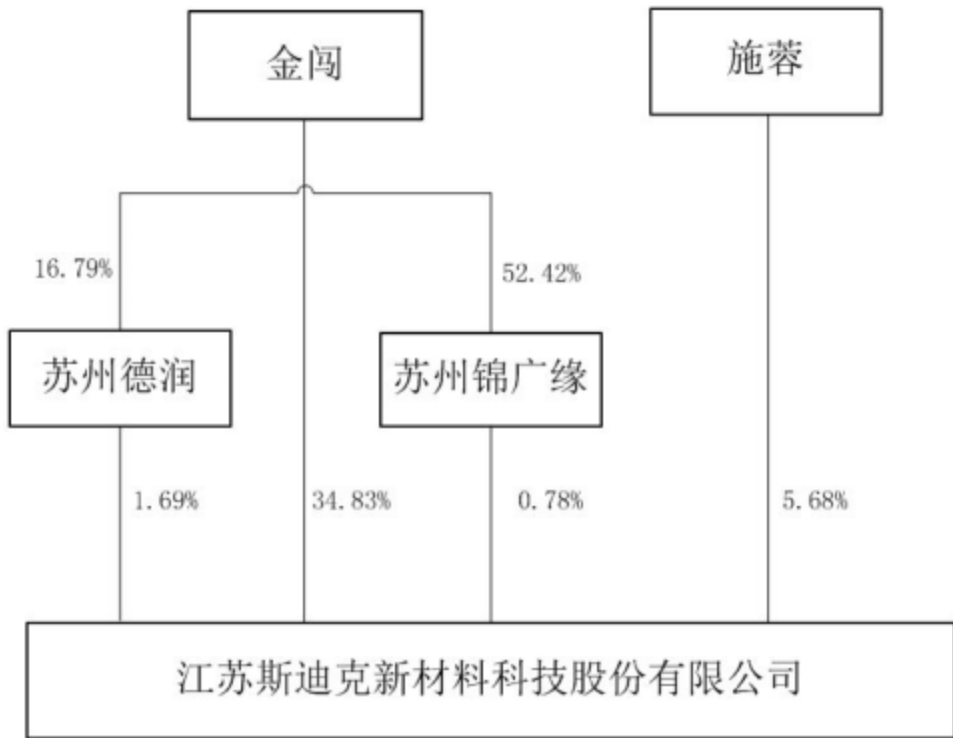
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金闯	本人	中国	是
施蓉	本人	中国	是
主要职业及职务	报告期内，金闯先生担任公司董事长；施蓉女士担任公司董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
金闯	董事长	现任	男	41	2011年11月30日	2020年11月11日	40,696,961	0	0	0	40,696,961
施蓉	董事	现任	女	45	2016年07月15日	2020年11月11日	6,633,700	0	0	0	6,633,700
郑志平	董事	现任	男	57	2011年11月30日	2020年11月11日	1,300,500	0	0	0	1,300,500
金爱军	董事、总经理	现任	男	58	2015年08月21日	2020年04月08日	0	0	0	0	0
高红兵	董事	现任	男	47	2015年09月14日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
张恒	董事	现任	男	45	2012年11月12日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
龚菊明	独立董事	现任	男	59	2017年11月12日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
赵增耀	独立董事	现任	男	59	2017年11月12日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
赵蓓	独立董事	现任	女	53	2018年10月15日	2021年10月15日	0	0	0	0	0
陈锋	监事	现任	男	36	2011年11月30日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
陈静	监事	现任	女	37	2016年12月15日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
张庆杰	监事	现任	男	38	2016年12月15日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
袁文雄	董事会秘书、副总经理	现任	男	51	2017年11月12日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
李国英	副总经理	现任	女	43	2015年10月20日	2020年11月11日	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨比	副总经理	现任	女	39	2015年03月05日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
吴江	财务总监	现任	男	44	2017年01月24日	2020年11月11日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,631,161	0	0	0	48,631,161

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

本公司董事会由9名人员组成，包括3名独立董事，均由股东大会选举产生，每届任期三年，董事任期届满，可连选连任。董事会成员简历如下：

1、金闯，男，1979年6月出生，中国国籍，取得澳大利亚永久居留权，高中学历，高级经济师。1997年5月至1998年6月，任台钢机械（苏州）有限公司业务员；1998年6月至1999年5月，任美华胶粘带（昆山）有限公司业务主管；1999年5月至2006年5月，任太仓天意胶粘制品有限公司总经理；2006年6月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事长。

2、施蓉，女，1975年5月出生，中国国籍，取得澳大利亚永久居留权，大专学历。1996年10月至1998年2月，任台钢机械（苏州）有限公司会计；1998年3月至2000年10月，任耐克（体育）用品有限公司品管；2000年10月至2003年5月，任佳兴螺丝工业（苏州）有限公司会计；2003年6月至2012年9月，任太仓市天意胶粘制品有限公司监事；2010年6月至2015年9月、2016年7月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事。

3、郑志平，男，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年7月至1987年9月，任浙江省遂昌县云峰中学团支部书记；1987年10月至今，任江苏省太仓市勤工俭学管理中心业务科长；2010年6月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事。

4、金爱军，男，董事，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员级高级工程师。1983年6月至2012年9月，历任南钢炼钢厂车间主任、技术员、厂长助理、副厂长、党委书记、厂长等职位；2012年9月至2015年8月，任南京钢铁股份有限公司战略发展部部长、研究员级高级工程师；2015年8月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事、总经理。

5、高红兵，男，董事，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年2月至今，任上海鑫坤投资管理有限公司执行董事兼总经理；2015年5月至2016年8月，任上海元藩投资有限公司董事长，2016年8月至今任上海元藩投资有限公司执行董事。2015年9月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事。

6、张恒，男，董事，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998年9月至2002年7月，任青岛华和针织有限公司部长。2002年7月至2008年7月，任青岛航平针织服装有限公司经理；2010年1月至今任合信投资、合信管理、峻银投资、峻银管理副总裁。2012年11月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事。

7、龚菊明（独立董事），男，独立董事，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册

会计师，会计学副教授。1983年取得中国人民大学财务会计学学士学位，2007年取得苏州大学金融学硕士学位。1988年至今，历任苏州大学东吴商学院助教、讲师、副教授。2010年4月至2016年3月，任苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事；2012年9月至2018年8月任苏州宝馨科技实业股份有限公司独立董事；2016年8月至今任江苏常铝铝业股份有限公司独立董事；2017年9月份至今任中衡设计集团股份有限公司独立董事。2018年5月份至今担任江苏通润装备科技股份有限公司独立董事2017年11月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事。

8、赵增耀（独立董事），男，独立董事，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1985年取得西北大学经济管理学士学位，1990年取得西北大学获经济学硕士学位，1999年取得日本同志社大学经济学博士学位。2000年至2003年在西安交通大学管理科学与工程博士后站在职研究。1985至2002年历任西北大学教师、副教授、教授、博士生导师。2008年至2011年任苏州大学商学院常务副院长并主持工作。2003年至今任苏州大学商学院教授、博士生导师，并被苏州大学聘为特聘教授，校学术委员会委员。2010年至2016年任苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事。2017年11月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事。

9、赵蓓（独立董事），女，独立董事，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1992年毕业于苏州大学化学教育专业，获学士学位，1995年毕业于苏州大学有机化学专业，获硕士学位，期间赴南开大学做访问学者1年。1995年至今任教于苏州大学，2006年获有机化学博士学位。赵蓓女士为苏州市化学化工学会常务理事、秘书长，江苏传艺集团独立董事。2017年12月至今，担任江苏传艺科技股份有限公司独立董事。2018年10月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事。

（二）监事

公司共有3名监事，其中包括1名职工代表监事，具体情况如下：

1、陈锋，男，监事会主席，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年4月至2006年11月，任中国石油润滑油公司华东润滑油厂调和装置技术员；2006年11月至2014年12月，任职于苏州斯迪克新型材料科技股份有限公司技术研发部门，2015年1月至今，任职于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司市场部；2011年11月至今，任江苏斯迪克新型材料科技股份有限公司监事会主席。

2、陈静，女，监事，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至今，任职于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司技术研发部；2016年12月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司监事。

3、张庆杰，男，职工监事，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。2006年7月，取得山东轻工业学院工学学士学位，2009年4月，取得沈阳理工大学工学硕士学位。2009年4月至2010年3月，任江苏美思德化学股份有限公司研发部研发工程师；2010年4月至今，任职于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司技术研发部，2016年12月起至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司职工监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书共有5名。主要情况如下：

1、金爱军，男，总经理，个人简历详见“第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 三、任职情况”之“（一）董事会成员”部分介绍。

2、杨比，女，副总经理，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2007年4月，任富士康科技集团采购经理；2008年4月至2012年12月，任职于领胜电子（科技）有限公司销售部门；2015年3月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司副总经理。

3、李国英，女，副总经理，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年10月至2006年9月，任苏州金开达胶粘制品有限公司质量部主管；2006年9月至今，任职于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司质量部，2015年10月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司副总经理。

4、吴江，男，财务总监，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年毕业于上海财经大学会计系，2012

年取得上海财经大学会计硕士（MPAcc）学位。1998年7月至2001年5月，任大华会计师事务所审计员；2001年5月至2008年8月，任安永大华会计师事务所审计员、审计经理；2008年8月至2017年2月，任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理；2017年2月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司财务总监。

5、袁文雄，男，副总经理、董事会秘书，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年8月至1995年4月，任厦门利恒涤纶有限公司业务部经理；1995年5月至1997年12月，任江苏先奇集团办公室主任；1998年1月至1999年9月，任德华建材（苏州）有限公司人事部助理经理；1999年10月至2006年12月，任苏州工业园区和昌电器有限公司办公室主任；2006年12月至2016年5月，任苏州中科创新型材料股份有限公司（曾用名：苏州禾盛新型材料股份有限公司）董事、副总经理及董事会秘书；2016年6月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事会秘书，2018年3月至今，任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张恒	天津合信股权投资合伙企业（有限合伙）	副总裁	2010年01月01日		是
张恒	上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）	副总裁	2010年01月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金闯	斯迪克新型材料（江苏）有限公司	执行董事、总经理	2010年06月30日		否
金闯	斯迪克新型材料（江苏）有限公司太仓分公司	负责人	2011年11月16日		否
金闯	斯迪克国际股份有限公司	董事	2008年09月25日		否
金闯	斯迪克股份东莞分公司	负责人	2010年08月24日		否
金闯	斯迪克股份苏州济鸿分公司	负责人	2016年12月20日		否
金闯	太仓青山绿水环保新材料有限公司	执行董事	2017年08月14日		否
金闯	重庆斯迪克光电材料有限公司	执行董事、总经理	2012年04月19日		否
金闯	太仓斯迪克新材料科技有限公司	执行董事、总经理	2016年12月20日		否
金闯	苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月09日		否
金闯	苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月29日		否
郑志平	苏州巨邦新材料科技有限公司	监事	2014年12月23日		否
郑志平	太仓青山绿水环保新材料有限公司	监事	2017年08月14日		否
郑志平	苏州禹海置业有限公司	监事	2007年01月09日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金爱军	宿迁谱玳新能源科技有限公司	董事长	2017年02月21日		否
金爱军	南京南钢嘉华新型材料技术有限公司	监事	2013年05月15日		否
张恒	天津市合信股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	副总裁	2010年01月01日		否
张恒	上海峻银股权投资管理合伙企业（有限合伙）	副总裁	2010年01月01日		是
张恒	湖南高盛板业股份有限公司	监事	2015年10月22日		否
赵蓓	江苏传艺科技股份有限公司	独立董事	2014年12月12日	2020年12月26日	是
赵蓓	苏州大学	教师	1995年08月16日		是
赵增耀	苏州大学商学院	教授	2003年06月01日		是
龚菊明	苏州大学东吴商学院	副教授	2000年08月01日		是
龚菊明	江苏常铝铝业股份有限公司	独立董事	2016年08月29日	2022年09月16日	是
龚菊明	中衡设计集团股份有限公司	独立董事	2017年09月28日	2020年09月27日	是
龚菊明	江苏通润装备科技股份有限公司	独立董事	2018年05月21日	2021年05月20日	是
龚菊明	苏州天华超净科技股份有限公司	独立董事	2019年12月26日	2022年12月25日	是
陈锋	宿迁谱玳新能源科技有限公司	董事	2017年02月21日		否
杨比	宿迁谱玳新能源科技有限公司	董事	2017年02月21日		否
李国英	太仓斯迪克新材料科技有限公司	监事	2016年12月20日		否
袁文雄	苏州科斯伍德油墨股份有限公司	独立董事	2014年05月20日	2020年05月19日	是
袁文雄	苏州工业园区和顺电气股份有限公司	独立董事	2016年02月18日	2022年02月17日	是
袁文雄	苏州和阳智能制造股份有限公司	董事	2016年03月21日		否
高红兵	武汉临港新地物流有限公司	董事长兼总经理	2014年04月14日	2019年07月03日	否
高红兵	北京永乐佳地科技发展有限公司	董事长、总经理	2013年07月02日		否
高红兵	济南新地物流有限公司	总经理	2013年07月17日		否
高红兵	哈尔滨新地物流有限公司	执行董事兼总经理	2013年10月14日		否
高红兵	厦门瑞地物流有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月27日	2019年09月18日	否
高红兵	上海瑞地物流有限公司	执行董事	2010年07月05日		否
高红兵	上海厚石能源管理有限公司	执行董事兼总经理	2010年07月22日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高红兵	新地物流发展有限公司	董事长兼总经理	2009年12月30日		否
高红兵	武汉嘉华新地物流有限公司	总经理	2009年12月21日		否
高红兵	成都宝坤物流投资有限公司	董事兼总经理	2006年02月23日		否
高红兵	上海鑫坤投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2005年02月05日		否
高红兵	成都广新物流有限公司	董事	2006年04月30日		否
高红兵	成都好库多网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年07月03日		否
高红兵	成都青弥酒业有限公司	监事	2014年09月15日		否
高红兵	成都新兴汽车城开发投资有限公司	董事	2003年09月23日		是
高红兵	四川大衍农业发展有限责任公司	董事	2014年05月30日		否
高红兵	东阿县新地物流有限公司	执行董事兼总经理	2015年08月11日		否
高红兵	石家庄新北地物流有限公司	执行董事，经理	2015年07月01日		否
高红兵	郑州新鸿物流有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月27日		否
高红兵	陕西西咸新区空港新城新地物流有限公司	董事	2013年10月31日		否
高红兵	昆山新千里物流有限公司	执行董事兼总经理	2017年05月05日		否
高红兵	南京新麦物流有限公司	执行董事兼总经理	2016年09月07日		否
高红兵	金煤控股集团有限公司	监事	2007年05月21日		否
高红兵	上海金煤绿化工程有限公司	监事	2017年05月27日		否
高红兵	上海金煤贸易有限公司	监事	2017年05月26日		否
高红兵	上海金煤企业管理有限公司	监事	2017年06月20日		否
高红兵	上海可地实业有限公司	执行董事	2015年06月23日		否
高红兵	广州新瑞地物流有限公司	执行董事兼总经理	2013年10月25日	2019年08月12日	否
高红兵	沈阳新地物流有限公司	执行董事兼总经理	2016年01月14日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高红兵	上海临港核芯企业发展有限公司	董事长兼总经理	2016年02月06日		否
高红兵	淮安新地物流有限公司	执行董事兼总经理	2015年09月09日		否
高红兵	上海丹泽机电设备销售有限公司	监事	2003年01月07日		否
高红兵	上海临港海外企业发展有限公司	董事	2016年03月10日		否
高红兵	苏州瑞地物流有限公司	董事	2012年11月19日		否
高红兵	上海临港松江创业投资管理有限公司	董事	2016年11月23日		否
高红兵	成都长辰物流有限公司	执行董事兼总经理	2018年10月11日		否
高红兵	无锡新锡物流有限公司	执行董事，总经理	2018年11月19日		否
高红兵	泰州泰地仓储物流有限公司	执行董事，总经理	2019年01月07日		否
高红兵	成都石地物流有限公司	执行董事兼总经理	2019年06月19日		否
高红兵	成都新兴联合物流管理有限公司	董事	2005年01月17日	2019年06月20日	否
高红兵	西咸新区新领物流有限公司	执行董事	2018年02月12日	2019年03月06日	否
高红兵	成都新地集运物流有限公司	董事长兼总经理	2015年11月30日	2019年04月28日	否
高红兵	成都瑞田投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2013年10月30日		否
高红兵	泰州新地物流有限公司	执行董事	2018年03月29日	2019年03月27日	否
高红兵	平湖鸿盛供应链管理有限公司	董事	2017年10月30日	2019年03月01日	否
高红兵	石家庄元地物流有限公司	执行董事，总经理	2019年07月11日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定，公司董事薪酬方案及独立董事津贴由董事会审议通过后提交股东大会审议；监事薪酬方案由监事会审议通过后提交股东大会审议；高级管理人员报酬由董事会审议。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务、分管工作性质或岗位工作根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、

利益相一致的原则。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

按照董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合公司盈利情况、经营业绩，其本人绩效、工作能力、岗位职责以及履行情况等考核结果确定并发放。独立董事津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

截止本报告期末，公司董事、监事和高级管理人员共16人，共计实际支付报酬合计7,470,636.78元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金闯	董事长，总经理	男	41	现任	960,400.00	否
施蓉	董事	女	45	现任	150,700.00	否
郑志平	董事	男	57	现任	250,520.00	否
金爱军	董事，总经理	男	58	离任	724,400.00	否
高红兵	董事	男	47	现任	0	是
张恒	董事	男	45	现任	0	是
龚菊明	独立董事	男	59	现任	50,000.00	否
赵增耀	独立董事	男	59	现任	50,000.00	否
赵蓓	独立董事	女	53	现任	50,000.00	否
陈锋	监事	男	36	现任	609,224.78	否
陈静	监事	女	37	现任	276,900.00	否
张庆杰	监事	男	38	现任	266,546.00	否
袁文雄	董事会秘书，副总经理	男	51	现任	603,920.00	否
李国英	副总经理	女	43	现任	484,926.00	否
杨比	副总经理	女	39	现任	1,804,800.00	否
吴江	董事，财务总监	男	44	现任	1,188,300.00	否
合计	--	--	--	--	7,470,636.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	645
主要子公司在职员工的数量（人）	357

在职员工的数量合计（人）	1,002
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,023
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	664
销售人员	90
技术人员	119
财务人员	21
行政人员	108
合计	1,002
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
硕士	23
本科	102
大专及以下	866
合计	1,002

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保障制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及公积金。公司向员工提供有竞争力的薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，根据不同类别岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业化水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

公司结合总体经营规划以及日常经营发展需要，建立了完善的人员培训体系，针对不同阶段、不同岗位及不同技能的员工开展针对性的培训以及储备培训，包括新员工入职培训企业文化、职工手册、公司规章制度、安全知识、职业卫生、工作流程、岗位安全操作规程、专业岗位技能知识培训等，2020年，公司将进一步加强人员培训力度，不断提升管理人员的履职能力；不断提升技术人员的专业能力和创新能力的培养；提高各岗位人员的技能培养以及储备人员的能力培养，从而增强企业核心竞争力，实现员工和企业共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,306
---------------	-------

劳务外包支付的报酬总额（元）	81,084.94
----------------	-----------

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。同时，公司根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及董事会专门委员会工作细则、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》等一系列公司治理制度，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保证。

为细化董事会的职能分工，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询和建议，保证董事会议事的专业性和高效性。

报告期内，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均能够按照有关法律、行政法规、公司章程、相关议事规则及工作制度的规定有效运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、分工配合、相互协调和相互制衡的机制，内部监督和反馈系统健全有效。公司会继续不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与各股东及关联方完全独立，具有独立完整的供应、生产、销售系统，公司的人员、机构、财务独立，具有面向市场自主经营的能力。

1、业务的独立性

公司的主营业务为从事功能性涂层复合材料生产、销售及研发。各职能部门之间构成了公司完整的采购、生产、研发和销售系统，均独立运作，具备独立完善的业务经营管理体系。公司目前不存在产品的研发、生产和销售对任何股东或其他关联方构成依赖的情况。

2、公司的人员独立

公司有完善和独立的公司劳动人事管理制度，报告期内，公司人事及工资管理与股东单位严格分离。公司的劳务派遣方式、劳务派遣岗位、劳务派遣人数占比均符合《劳动法》、《劳动合同法》以及《劳务派遣暂行规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均依照当时有效的《公司法》与《公司章程》的规定产生。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外的其他职务的情况，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的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。

3、公司资产的独立性

公司及其控制的公司目前拥有独立完整的土地房产和机器设备等资产，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的资产。公司的主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷。

4、公司的机构独立

公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权，公司不存在与控股股东机构混同、合署办公的情形。

5、公司的财务独立

公司设有独立的财务会计机构从事公司的会计记录和核算工作，按照企业会计准则的要求建立了独立的财务核算体系，并制定了规范的财务管理制度。公司及其控制的公司银行单独开立账户，财务核算独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司及其控制的公司已在住所地的税务局办理了税务登记手续，独立进行纳税申报、独立纳税，与股东单位及其他关联企业无混合纳税现象。报告期内，公司不存在以其资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况，公司不存在资产、资金被其股东占用而损害公司及其他股东利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 04 月 19 日		
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2019 年 10 月 14 日		
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.88%	2019 年 12 月 24 日	2019 年 12 月 24 日	巨潮资讯网：《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（2019-014）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵增耀	3	3	0	0	0	否	3
龚菊明	3	3	0	0	0	否	3
赵蓓	3	3	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，为公司的发展战略、完善公司治理结构等方面提出了积极建议。在报告期内，对公司定期报告、董事会会议等进行审核并依据实际情况出具了独立董事意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》和各专门委员会工作制度，认真履职，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会决策提供了良好的支持。

审计委员会认真履行了监督、检查职责，对公司财务报告、内部控制情况、内外部审计机构的工作情况、募集资金的使用情况等事项进行了有效的指导和监督。

提名委员会本着勤勉尽职的态度履行职责，在公司董事会、高级管理人员的选任方面发挥了重要作用，并对公司的人事任免提出合理化建议，切实履行了相关工作职责。

薪酬和考核委员会研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核激励机制方面的科学性。

战略委员会结合行业发展态势和公司发展的实际情况，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地了解，为公司发展战略的制订实施提出了宝贵的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核

相结合的薪酬制度。绩效工资根据公司目标完成情况综合考核结果确定，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，积极完成报告期内董事会交办的各项任务，较好完成了本年度的经营任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网刊登的《2019年度内部控制自我评价报告》（公告编号：2020-016）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①董事、监事及高级管理人员滥用职权及舞弊。②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标。(2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③公司关键控制活动缺乏控制程序；④公司未建立风险管理体系；⑤公司会计信息系统存在重要缺陷。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其它财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②缺乏决策程序；决策程序导致重大失误；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对公司生产经营造成重大影响；⑤内部控制重大缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②决策程序出现一般性失误；③关键岗位业务人员流失严重；④重要业务制度控制或系统存在缺陷，导致局部性管理失效；⑤内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷的认定标准：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的非财务报告内部控制缺陷。</p>

定量标准	<p>(1) 重大缺陷认定标准：①错报大于利润总额的 5%；②错报大于资产总额的 3%；</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：①错报介于利润总额 3%-5%；②错报介于资产总额 0.5%-3%；(3) 一般缺陷认定标准：①错报小于利润总额的 3%；②错报小于资产总额的 0.5%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。(1) 重大缺陷认定标准：①错报大于利润总额的 5%；②错报大于资产总额的 3%；(2) 重要缺陷认定标准：①错报介于利润总额 3%-5%；②错报介于资产总额 0.5%-3%；(3) 一般缺陷认定标准：①错报小于利润总额的 3%；②错报小于资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 09 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]230Z1197 号
注册会计师姓名	汪玉寿、倪士明

审计报告正文
审 计 报 告

容诚审字[2020]230Z1197号

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏斯迪克新材料科技股份有限公司（以下简称斯迪克）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了斯迪克2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司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，我们独立于斯迪克，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1.事项描述

斯迪克主要从事胶粘带制品、光学膜、多功能涂层复合薄膜、医疗器械、生物医用材料、石墨材料、纸质包装材料的研发、生产和销售；普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。2019年度公司营业收入为人民币1,432,695,837.17元。如后附财务报表附注五、31所述，斯迪克产品销售区域分为国内和国外，且需要根据不同的手续进行收入确认。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 获取斯迪克销售与收入确认相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查相关内控制度是否得到有效执行；

(2) 检查销售合同、订单等资料，识别与商品所有权相关风险报酬转移相关的合同条款与条件，评价斯迪克收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取斯迪克销售明细表并检查签收单、报关单、客户对账单等资料，确认斯迪克收入确认是否按公司收入确认政策一贯执行；

(4) 执行截止测试，选取资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、物流运输单据及签收单、报关单等资料，确认收入被记录于适当的会计期间；

(5) 执行分析性程序，并通过访谈公司管理层了解收入增减变动的具体原因；

(6) 对斯迪克主要客户的销售额和回款情况进行函证，检查已确认收入的真实性和准确性。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

参见财务报表附注五、4，截止至2019年12月31日，斯迪克应收账款余额为574,103,028.70元，坏账准备金额分别为47,620,620.19元，账面价值较大。

由于应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

(1) 获取斯迪克销售与应收账款管理相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查相关内控制度是否得到有效执行；

(2) 分析斯迪克应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 了解逾期款项客户欠款原因，检查报告期内斯迪克涉及诉讼的全部资料，核查斯迪克报告期末是否存在交易争议的应收账款，核查应收账款坏账计提充分性。

四、其他信息

斯迪克管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括斯迪克2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

斯迪克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，管理层负责评估斯迪克的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算斯迪克、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督斯迪克的财务报告过程。

六、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，就可能对斯迪克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斯迪克不能持续经营。

(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。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

2020年4月9日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	315,613,933.77	323,279,414.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,000,000.00	
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	5,509,037.67	8,045,676.59
应收账款	526,482,408.51	447,290,232.64
应收款项融资	49,760,913.04	
预付款项	23,429,034.53	17,653,905.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,554,301.52	25,005,553.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	124,677,672.80	158,217,260.21
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	8,061,041.96	1,696,894.12
流动资产合计	1,093,088,343.80	981,188,937.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

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	668,184,948.17	719,078,601.95
在建工程	216,516,343.57	77,651,443.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,750,298.59	56,229,153.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,545,387.45	2,149,436.37
递延所得税资产	21,561,525.92	21,889,623.98
其他非流动资产	29,254,429.72	6,622,467.88
非流动资产合计	996,812,933.42	883,620,726.43
资产总计	2,089,901,277.22	1,864,809,664.33
流动负债：		
短期借款	540,754,454.02	587,500,000.00
向中央银行借款		
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	77,899,048.45	60,854,827.70
应付账款	108,849,049.48	172,490,183.11
预收款项	4,093,759.71	5,859,759.90
合同负债		
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,679,935.04	6,009,203.93
应交税费	4,595,506.40	13,805,641.27
其他应付款	1,155,546.93	2,333,361.66
其中：应付利息		944,980.78
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	87,303,838.59	57,961,729.59
其他流动负债		
流动负债合计	835,331,138.62	906,814,707.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,506,997.99	62,639,827.42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	156,691,281.02	140,526,464.45
递延所得税负债	27,282.88	40,924.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	174,225,561.89	273,207,216.19
负债合计	1,009,556,700.51	1,180,021,923.35
所有者权益：		
股本	116,838,879.00	87,628,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	527,435,237.29	272,413,508.46
减：库存股		
其他综合收益	-50,026.80	-286,464.24
专项储备		
盈余公积	34,124,074.22	24,738,595.93
一般风险准备		
未分配利润	401,443,149.43	299,633,860.62
归属于母公司所有者权益合计	1,079,791,313.14	684,128,379.77
少数股东权益	553,263.57	659,361.21
所有者权益合计	1,080,344,576.71	684,787,740.98
负债和所有者权益总计	2,089,901,277.22	1,864,809,664.33

法定代表人：金闯

主管会计工作负责人：吴江

会计机构负责人：李珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	226,946,203.13	173,336,466.64
交易性金融资产	2,000,000.00	
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	830,000.00	4,170,910.65
应收账款	402,217,633.49	267,024,308.13
应收款项融资	38,663,486.28	
预付款项	3,932,160.36	5,822,203.40
其他应收款	5,959,132.32	11,668,237.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	82,879,871.94	103,560,395.01
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	4,238,249.84	1,098,044.45
流动资产合计	767,666,737.36	566,680,566.08

非流动资产：		
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	615,022,014.85	614,608,638.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,524,236.16	36,191,322.08
固定资产	69,049,184.86	62,864,346.70
在建工程	72,802,894.24	32,925,680.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,764,850.74	18,533,696.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,372,671.81	1,852,552.55
递延所得税资产	6,070,628.84	5,503,867.28
其他非流动资产	3,120,077.60	3,260,948.71
非流动资产合计	818,726,559.10	775,741,053.45
资产总计	1,586,393,296.46	1,342,421,619.53
流动负债：		
短期借款	290,404,731.25	347,500,000.00
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	38,453,849.48	18,542,508.93
应付账款	227,832,920.20	157,907,057.45
预收款项	358,976.11	145,990,883.50
合同负债		
应付职工薪酬	6,265,140.39	3,387,851.44
应交税费	3,035,390.11	11,181,449.29

其他应付款	12,042.80	605,549.79
其中：应付利息		489,150.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,396,734.80	15,636,872.72
其他流动负债		
流动负债合计	581,759,785.14	700,752,173.12
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,568,058.93	17,964,684.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,476,061.68	11,188,241.72
递延所得税负债	27,282.88	40,924.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,071,403.49	49,193,850.33
负债合计	615,831,188.63	749,946,023.45
所有者权益：		
股本	116,838,879.00	87,628,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	528,624,878.44	273,603,149.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,124,074.22	24,738,595.93
未分配利润	290,974,276.17	206,504,971.54
所有者权益合计	970,562,107.83	592,475,596.08
负债和所有者权益总计	1,586,393,296.46	1,342,421,619.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,432,695,837.17	1,345,591,764.53
其中：营业收入	1,432,695,837.17	1,345,591,764.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,326,957,728.46	1,278,872,539.99
其中：营业成本	1,061,323,048.39	1,037,901,680.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,775,621.85	8,373,457.81
销售费用	48,755,253.01	51,193,252.36
管理费用	80,875,812.91	72,587,305.58
研发费用	82,806,722.66	67,751,783.86
财务费用	40,421,269.64	41,065,059.41
其中：利息费用	41,465,455.68	42,092,194.88
利息收入	1,599,685.98	2,244,734.90
加：其他收益	22,757,678.18	22,452,680.68
投资收益（损失以“-”号填列）	134,588.64	1,991,467.81
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		
汇兑收益（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（损失以“-”号填列）	-13,798,983.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,034,767.45	-16,097,205.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,298.87	-155,906.25

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,819,923.23	74,910,261.09
加：营业外收入	12,825,011.74	1,637,381.32
减：营业外支出	744,277.13	526,487.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,900,657.84	76,021,154.89
减：所得税费用	10,811,988.38	84,722.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,088,669.46	75,936,432.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	111,088,669.46	75,936,432.77
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	111,194,767.10	76,550,127.62
2.少数股东损益	-106,097.64	-613,694.85
六、其他综合收益的税后净额	236,437.44	285,187.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	236,437.44	285,187.47
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	236,437.44	285,187.47
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
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	236,437.44	285,187.47
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	111,325,106.90	76,221,620.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,431,204.54	76,835,315.09
归属于少数股东的综合收益总额	-106,097.64	-613,694.85

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.23	0.87
（二）稀释每股收益	1.23	0.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：金闯

主管会计工作负责人：吴江

会计机构负责人：李珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,082,432,795.49	861,511,425.85
减：营业成本	816,847,675.56	670,755,717.89
税金及附加	5,153,228.24	2,666,963.99
销售费用	19,102,215.60	17,893,607.06
管理费用	41,492,469.72	32,144,266.30
研发费用	78,906,535.45	51,686,815.84
财务费用	18,435,436.65	21,654,295.97
其中：利息费用	18,865,630.08	23,487,682.36
利息收入	900,048.66	1,439,379.66
加：其他收益	3,819,418.75	2,121,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		30,619.18
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（损失以“-”号填列）	-6,893,582.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,220,912.68	-12,008,309.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,200,157.41	54,853,087.12
加：营业外收入	5,030,568.54	506,558.95
减：营业外支出	195,311.72	416,320.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,035,414.23	54,943,326.04
减：所得税费用	8,180,631.31	3,691,900.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,854,782.92	51,251,425.09

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
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		
9.其他		
六、综合收益总额	93,854,782.92	51,251,425.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,039,155,740.64	1,060,711,493.22
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		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,974,158.70	23,005,402.75
收到其他与经营活动有关的现金	46,613,698.80	21,864,161.32
经营活动现金流入小计	1,104,743,598.14	1,105,581,057.29
购买商品、接受劳务支付的现金	691,897,975.38	694,111,197.77
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		
拆出资金净增加额		
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	123,153,071.62	112,180,689.12
支付的各项税费	76,679,438.61	39,590,259.36
支付其他与经营活动有关的现金	115,670,936.48	112,176,181.21
经营活动现金流出小计	1,007,401,422.09	958,058,327.46
经营活动产生的现金流量净额	97,342,176.05	147,522,729.83
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	134,588.64	1,991,467.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,548.67	158,058.00
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	1,599,685.98	2,244,734.90
投资活动现金流入小计	1,760,823.29	4,394,260.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,886,352.77	70,080,992.20
投资支付的现金	22,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	222,886,352.77	70,080,992.20
投资活动产生的现金流量净额	-221,125,529.48	-65,686,731.49

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	299,479,718.87	
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	858,000,000.00	1,210,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42,500,066.67	178,006,848.02
筹资活动现金流入小计	1,199,979,785.54	1,388,346,848.02
偿还债务支付的现金	958,000,000.00	1,281,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,742,304.02	43,702,732.13
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	102,190,839.15	10,742,993.09
筹资活动现金流出小计	1,096,933,143.17	1,336,035,725.22
筹资活动产生的现金流量净额	103,046,642.37	52,311,122.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,432,877.03	-865,206.80
五、现金及现金等价物净增加额	-19,303,834.03	133,281,914.34
加：期初现金及现金等价物余额	255,827,261.54	122,545,347.20
六、期末现金及现金等价物余额	236,523,427.51	255,827,261.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	630,939,703.39	848,048,881.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,974,769.29	12,790,541.67
经营活动现金流入小计	660,914,472.68	860,839,423.31
购买商品、接受劳务支付的现金	513,932,249.98	555,179,212.08
支付给职工以及为职工支付的现金	66,582,835.77	56,624,074.17
支付的各项税费	53,907,997.90	25,242,319.72
支付其他与经营活动有关的现金	99,761,021.36	72,677,547.97
经营活动现金流出小计	734,184,105.01	709,723,153.94
经营活动产生的现金流量净额	-73,269,632.33	151,116,269.37
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		30,619.18

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,058.00
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	900,048.66	1,409,306.95
投资活动现金流入小计	900,048.66	1,440,984.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,012,214.21	28,312,619.90
投资支付的现金	2,413,376.00	348,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,425,590.21	28,660,969.90
投资活动产生的现金流量净额	-49,525,541.55	-27,219,985.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	299,479,718.87	
取得借款收到的现金	478,000,000.00	641,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,647,066.67	94,213,927.57
筹资活动现金流入小计	781,126,785.54	735,213,927.57
偿还债务支付的现金	555,500,000.00	692,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,465,103.27	23,640,464.51
支付其他与筹资活动有关的现金	51,864,919.45	7,554,993.09
筹资活动现金流出小计	626,830,022.72	723,695,457.60
筹资活动产生的现金流量净额	154,296,762.82	11,518,469.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	164,455.58	-145,457.29
五、现金及现金等价物净增加额	31,666,044.52	135,269,296.28
加：期初现金及现金等价物余额	156,497,801.69	21,228,505.41
六、期末现金及现金等价物余额	188,163,846.21	156,497,801.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	87,628,879.00				272,413,508.46		-286,464.24		24,738,595.93		299,633,860.62		684,128,379.77	659,361.21	684,787,740.98
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	87,628,879.00				272,413,508.46		-286,464.24		24,738,595.93		299,633,860.62		684,128,379.77	659,361.21	684,787,740.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,210,000.00				255,021,728.83		236,437.44		9,385,478.29		101,809,288.81		395,662,933.37	-106,097.64	395,556,835.73
（一）综合收益总额							236,437.44				111,194,767.10		111,431,204.54	-106,097.64	111,325,106.90

(二) 所有者投入和减少资本	29,210,000.00				255,021,728.83							284,231,728.83		284,231,728.83
1. 所有者投入的普通股	29,210,000.00				255,021,728.83							284,231,728.83		284,231,728.83
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								9,385,478.29		-9,385,478.29				
1. 提取盈余公积								9,385,478.29		-9,385,478.29				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划														

变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	116,838,879.00				527,435,237.29		-50,026.80		34,124,074.22		401,443,149.43		1,079,791,313.14	553,263.57	1,080,344,576.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	87,628,879.00				272,259,120.46		-571,651.71		19,613,453.42		228,208,875.51		607,138,676.68	1,273,056.06	608,411,732.74

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	87,628,879.00			272,259,120.46	-571,651.71	19,613,453.42	228,208,875.51	607,138,676.68	1,273,056.06	608,411,732.74			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				154,388.00	285,187.47	5,125,142.51	71,424,985.11	76,989,703.09	-613,694.85	76,376,008.24			
(一)综合收益总额					285,187.47		76,550,127.62	76,835,315.09	-613,694.85	76,221,620.24			
(二)所有者投入和减少资本				154,388.00				154,388.00		154,388.00			
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				154,388.00						154,388.00			
4.其他													

(三)利润分配								5,125,142.51		-5,125,142.51			
1. 提取盈余公积								5,125,142.51		-5,125,142.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	87,628,879.00				272,413,508.46	-286,464.24	24,738,595.93		299,633,860.62	684,128,379.77	659,361.21	684,787,740.98	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	206,504,971.54		592,475,596.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	206,504,971.54		592,475,596.08
三、本期增减变动金额(减少以	29,210,000.00				255,021,728.83				9,385,478.29	84,469,304.63		378,086,511.75

“一”号填列)												
(一)综合收益总额										93,854,782.92		93,854,782.92
(二)所有者投入和减少资本	29,210,000.00				255,021,728.83							284,231,728.83
1. 所有者投入的普通股	29,210,000.00				255,021,728.83							284,231,728.83
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									9,385,478.29	-9,385,478.29		
1. 提取盈余公积									9,385,478.29	-9,385,478.29		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期期末余额	116,838,879.00				528,624,878.44				34,124,074.22	290,974,276.17		970,562,107.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	87,628,879.00				273,448,761.61				19,613,453.42	160,378,688.96		541,069,782.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,628,879.00				273,448,761.61				19,613,453.42	160,378,688.96		541,069,782.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					154,388.00				5,125,142.51	46,126,282.58		51,405,813.09
（一）综合收益总额										51,251,425.09		51,251,425.09
（二）所有者投入和减少资本					154,388.00							154,388.00
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					154,388.00							154,388.00
4. 其他												
(三) 利润分配									5,125,142.51	-5,125,142.51		
1. 提取盈余公积									5,125,142.51	-5,125,142.51		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期期末余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	206,504,971.54		592,475,596.08

三、公司基本情况

1、公司概况

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“斯迪克”）原名苏州斯迪克新材料科技股份有限公司，系由苏州斯迪克电子胶粘材料有限公司整体变更设立，于2011年12月21日在江苏省苏州市工商行政管理局登记注册。

根据公司2019年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并于2019年11月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2144号”《中国证券监督管理委员会关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,921万股（每股面值1元）。本次发行完成后公司的股份总数由87,628,879.00股增加至116,838,879.00股，注册资本由87,628,879.00元增加至116,838,879.00元。

公司的注册地址及总部地址：江苏省泗洪经济开发区双洋西路6号

法定代表人：金闯

统一社会信用代码：913205007890695060

公司的经营范围：研发、生产、销售：胶粘带制品、光学膜、多功能涂层复合薄膜、医疗器械、生物医用材料、石墨材料、纸质包装材料，普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年4月10日决议批准报出。

2、合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	斯迪克新型材料（江苏）有限公司	斯迪克泗洪	100	—
2	重庆斯迪克光电材料有限公司	斯迪克重庆	100	—
3	斯迪克国际股份有限公司	斯迪克香港	100	—
4	斯迪克新材料（美国）有限公司	斯迪克美国	100	—
5	斯迪克新材料（日本）有限公司	斯迪克日本	100	—
6	斯迪克新材料（韩国）有限公司	斯迪克韩国	100	—
7	太仓斯迪克新材料科技有限公司	太仓斯迪克	100	—
8	太仓市青山绿水环保新材料有限公司	青绿环保	70	—
9	江苏启源绿能科技有限公司	启源绿能	—	70
10	宿迁谱玳新能源科技有限公司	谱玳新能源	55	—

上述子公司具体情况详见本节 九、在其他主体中的权益；青绿环保尚未实际出资且尚未实际经营。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司本期合并范围未发生变化，详见本节 八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益

项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合

并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照

增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对公司境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④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即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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。

(5) 金融工具减值

本公司对于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、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）

可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	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或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

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：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收其他款项

对于组合3中的应收其他款项，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：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被

减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节 五、重要会计政策及估计、11。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

(1) 金融资产的分类

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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作

为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已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的,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.所转移金融资产的账面价值;

B.因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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,且未放弃对该金融资产控制的,按照其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公司面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,公司继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现时义务仍存在的,不终止确认该金融负债,也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。

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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入

值。

12、 应收款项

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额列前五位或占应收账款账面余额10%以上的应收账款；余额列前五位或占其他应收款账面余额10%以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

账龄组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

关联方组合：应收本公司合并报表范围内关联方款项。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

账龄组合：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年（含2年）	10	10
2至3年（含3年）	30	30
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节 五、重要会计政策及会计估计、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧/摊销率（%）
房屋及建筑物	5-20	5	19.00-4.75
土地使用权	50	—	2.00

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	19.00、9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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	法定使用权
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

具体标准：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、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

21、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值

测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益

计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①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；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减公司的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A.收入的金额能够可靠地计量；B.相关的经济利益很可能流入公司；

C.交易的完工程度能够可靠地确定；D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，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。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）本公司收入确认的具体方法

本公司的收入主要系销售商品产生的收入，根据内外销收入的不同，公司收入确认的具体方法为：

外销：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入；

内销：①按一定账期赊销的，客户按账期结算，根据客户订单交货后取得对方客户确认的收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；②客户现款提货，于收款交货后取得对方客户确认的收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；③预收款结算的，于交货后取得对方客户确认收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

A.本公司能够满足政府补助所附条件；

B.本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营公司及联营公司投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入所有者权益。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个

期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会[2019]16号），与财会[2019]6号配套执行。本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	2019年9月23日召开的第三届董事会第六次会议批准	
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》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（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》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。	2019年9月23日召开的第三届董事会第六次会议批准	

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会[2019]8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。	2019年9月23日召开的第三届董事会第六次会议批准	
2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会[2019]9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。	2019年9月23日召开的第三届董事会第六次会议批准	

上述会计政策的影响如下：

项目	2018年度（合并）		2018年度（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收票据	—	8,045,676.59	—	4,170,910.65
应收账款	—	447,290,232.64	—	267,024,308.13
应收票据及应收账款	455,335,909.23	—	271,195,218.78	—
应付票据	—	60,854,827.70	—	18,542,508.93
应付账款	—	172,490,183.11	—	157,907,057.45
应付票据及应付账款	233,345,010.81	—	176,449,566.38	—

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	323,279,414.86	323,279,414.86	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,045,676.59	2,641,600.70	-5,404,075.89
应收账款	447,290,232.64	447,290,232.64	
应收款项融资		5,404,075.89	5,404,075.89
预付款项	17,653,905.63	17,653,905.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,005,553.85	25,005,553.85	-944,980.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	158,217,260.21	158,217,260.21	
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	1,696,894.12	1,696,894.12	
流动资产合计	981,188,937.90	981,188,937.90	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	719,078,601.95	719,078,601.95	
在建工程	77,651,443.08	77,651,443.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,229,153.17	56,229,153.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,149,436.37	2,149,436.37	
递延所得税资产	21,889,623.98	21,889,623.98	
其他非流动资产	6,622,467.88	6,622,467.88	
非流动资产合计	883,620,726.43	883,620,726.43	
资产总计	1,864,809,664.33	1,864,809,664.33	
流动负债：			
短期借款	587,500,000.00	588,411,147.45	911,147.45
向中央银行借款			
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	60,854,827.70	60,854,827.70	
应付账款	172,490,183.11	172,490,183.11	
预收款项	5,859,759.90	5,859,759.90	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,009,203.93	6,009,203.93	
应交税费	13,805,641.27	13,805,641.27	
其他应付款	2,333,361.66	1,388,380.88	-944,980.78
其中：应付利息	944,980.78		

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,961,729.59	57,961,729.59	
其他流动负债			
流动负债合计	906,814,707.16	906,814,707.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	70,000,000.00	70,033,833.33	33,833.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	62,639,827.42	62,639,827.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	140,526,464.45	140,526,464.45	
递延所得税负债	40,924.32	40,924.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	273,207,216.19	273,207,216.19	
负债合计	1,180,021,923.35	1,180,021,923.35	
所有者权益：			
股本	87,628,879.00	87,628,879.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,413,508.46	272,413,508.46	
减：库存股			
其他综合收益	-286,464.24	-286,464.24	
专项储备			
盈余公积	24,738,595.93	24,738,595.93	
一般风险准备			

未分配利润	299,633,860.62	299,633,860.62	
归属于母公司所有者权益合计	684,128,379.77	684,128,379.77	
少数股东权益	659,361.21	659,361.21	
所有者权益合计	684,787,740.98	684,787,740.98	
负债和所有者权益总计	1,864,809,664.33	1,864,809,664.33	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,336,466.64	173,336,466.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,170,910.65	500,000.00	-3,670,910.65
应收账款	267,024,308.13	267,024,308.13	
应收款项融资		3,670,910.65	3,670,910.65
预付款项	5,822,203.40	5,822,203.40	
其他应收款	11,668,237.80	11,668,237.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	103,560,395.01	103,560,395.01	
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	1,098,044.45	1,098,044.45	
流动资产合计	566,680,566.08	566,680,566.08	
非流动资产：			
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	614,608,638.85	614,608,638.85	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,191,322.08	36,191,322.08	
固定资产	62,864,346.70	62,864,346.70	
在建工程	32,925,680.35	32,925,680.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,533,696.93	18,533,696.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,852,552.55	1,852,552.55	
递延所得税资产	5,503,867.28	5,503,867.28	
其他非流动资产	3,260,948.71	3,260,948.71	
非流动资产合计	775,741,053.45	775,741,053.45	
资产总计	1,342,421,619.53	1,342,421,619.53	
流动负债：			
短期借款	347,500,000.00	347,955,316.97	455,316.97
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	18,542,508.93	18,542,508.93	
应付账款	157,907,057.45	157,907,057.45	
预收款项	145,990,883.50	145,990,883.50	
合同负债			
应付职工薪酬	3,387,851.44	3,387,851.44	
应交税费	11,181,449.29	11,181,449.29	
其他应付款	605,549.79	116,399.49	-489,150.30
其中：应付利息	489,150.30		
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	15,636,872.72	15,636,872.72	
其他流动负债			
流动负债合计	700,752,173.12	700,752,173.12	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,033,833.33	33,833.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	17,964,684.29	17,964,684.29	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,188,241.72	11,188,241.72	
递延所得税负债	40,924.32	40,924.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,193,850.33	49,193,850.33	
负债合计	749,946,023.45	749,946,023.45	
所有者权益：			
股本	87,628,879.00	87,628,879.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	273,603,149.61	273,603,149.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,738,595.93	24,738,595.93	
未分配利润	206,504,971.54	206,504,971.54	
所有者权益合计	592,475,596.08	592,475,596.08	
负债和所有者权益总计	1,342,421,619.53	1,342,421,619.53	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A、合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	8,045,676.59	应收票据	摊余成本	2,641,600.70
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	5,404,075.89
其他应付款	摊余成本	2,333,361.66	其他应付款	摊余成本	1,388,380.88
短期借款	摊余成本	587,500,000.00	短期借款	摊余成本	588,411,147.45
长期借款	摊余成本	70,000,000.00	长期借款	摊余成本	70,033,833.33

B、母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	4,170,910.65	应收票据	摊余成本	500,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	3,670,910.65
其他应付款	摊余成本	605,549.79	其他应付款	摊余成本	116,399.49
短期借款	摊余成本	347,500,000.00	短期借款	摊余成本	347,955,316.97
长期借款	摊余成本	20,000,000.00	长期借款	摊余成本	20,033,833.33

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A、合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	8,045,676.59	—	—	—
减: 转出至应收款项融资	—	5,404,075.895	—	5,404,075.895
应收票据(按新融工具准则列示金额)	—	—	—	2,641,600.70

B、母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	4,170,910.65	—	—	—
减: 转出至应收款项融资	—	3,670,910.65	—	3,670,910.65
应收票据(按新融工具准则列示金额)	—	—	—	500,000.00

③于2019年1月1日，本公司执行新金融工具准则未对原金融资产减值准备进行调整

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%/13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%+2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
太仓斯迪克	25%
斯迪克泗洪	25%
启源绿能	25%
青绿环保	25%
谱代新能源	25%
斯迪克香港	16.5%
斯迪克美国	8.84%（美国加州税率）
斯迪克韩国	0-2 亿韩元：11%；2-200 亿韩元：22%；200 亿韩元以上：24.20%
斯迪克日本	70000 日元+课税所得×22%

2、税收优惠

(1) 2019年12月，本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201932009105），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，2019年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司子公司斯迪克重庆符合设在西部地区鼓励类产业企业条件，2019年度享受减按15%税率优惠征收企业所得税的政策。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,044.71	563,919.47
银行存款	236,413,382.80	255,263,342.07
其他货币资金	79,090,506.26	67,452,153.32
合计	315,613,933.77	323,279,414.86
其中：存放在境外的款项总额	15,438,080.91	7,283,070.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	79,090,506.26	67,452,153.32

其他说明

2019年12月31日其他货币资金为保证金，其中银行承兑汇票保证金为77,969,336.66元、信用证保证金为1,121,169.60元，除此之外，2019年12月31日货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；存放境外款项为境外子公司货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,000,000.00	
其中：		
银行理财	22,000,000.00	
其中：		
合计	22,000,000.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,322,997.86	2,641,600.70
商业承兑票据	186,039.81	
合计	5,509,037.67	2,641,600.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,518,829.24	100.00%	9,791.57	0.18%	5,509,037.67	2,641,600.70	100.00%			2,641,600.70
其中：										
银行承兑票据	5,322,997.86	96.45%			5,322,997.86	2,641,600.70	100.00%			2,641,600.70
商业承兑票据	195,831.38	3.55%	9,791.57	5.00%	186,039.81					
合计	5,518,829.24	100.00%	9,791.57	0.18%	5,509,037.67	2,641,600.70	100.00%			2,641,600.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	5,322,997.86		
商业承兑票据	195,831.38	9,791.57	5.00%
合计	5,518,829.24	9,791.57	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	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或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据		9,791.57				9,791.57
合计		9,791.57				9,791.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	105,171,548.41	
合计	105,171,548.41	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,650,823.00	1.16%	6,650,823.00	100.00%	0.00					
其中:										
已开始相关诉讼程序	6,650,823.00	1.16%	6,650,823.00	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	567,452,205.70	98.84%	40,969,797.19	7.22%	526,482,408.51	481,485,866.20	100.00%	34,195,633.56	7.10%	447,290,232.64
其中:										
账龄组合	567,452,205.70	98.84%	40,969,797.19	7.22%	526,482,408.51					
合计	574,103,028.70	100.00%	47,620,620.19	8.29%	526,482,408.51	481,485,866.20	100.00%	34,195,633.56	7.10%	447,290,232.64

按单项计提坏账准备：诉讼

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡丰晟科技有限公司	6,650,823.00	6,650,823.00	100.00%	存在诉讼
合计	6,650,823.00	6,650,823.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	527,770,911.53	26,388,545.54	5.00%
1-2年	21,627,603.08	2,162,760.31	10.00%
2-3年	8,050,285.36	2,415,085.61	30.00%
3年以上	10,003,405.73	10,003,405.73	100.00%
合计	567,452,205.70	40,969,797.19	--

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	527,770,911.53
1 至 2 年	23,836,534.51
2 至 3 年	12,492,176.93
3 年以上	10,003,405.73
3 至 4 年	1,007,126.57
4 至 5 年	1,978,790.59
5 年以上	7,017,488.57
合计	574,103,028.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	34,195,633.56	13,999,861.78		574,875.15		47,620,620.19
合计	34,195,633.56	13,999,861.78		574,875.15		47,620,620.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	574,875.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳臻金精密科技有限公司	83,244,364.26	14.50%	4,162,218.21
成都市正硕科技有限公司	59,355,301.93	10.34%	2,967,765.10
兰考裕德环保材料科技有限公司	54,406,961.90	9.48%	2,720,348.10
昆山合晶永电子有限公司	28,684,802.78	5.00%	1,434,240.14
太仓泰邦电子科技有限公司	22,102,698.07	3.85%	1,105,134.90
合计	247,794,128.94	43.17%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,760,913.04	5,404,075.89
应收账款		
合计	49,760,913.04	5,404,075.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,679,258.84	96.80%	17,431,475.45	98.74%
1 至 2 年	749,775.69	3.20%	222,430.18	1.26%
合计	23,429,034.53	--	17,653,905.63	--

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：

期末本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏丰远新材料科技有限公司	8,198,848.37	34.99
苏州永邦化工有限公司	4,785,624.41	20.43
上海顺邦化工有限公司	4,311,926.62	18.40
泗洪中裕燃气有限公司	1,480,780.05	6.32
深圳怡钛积科技股份有限公司	982,711.71	4.19
合计	19,759,891.16	84.33

其他说明：

期末预付款项较上年末增长32.71%，主要系预付的材料款增加所致。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,554,301.52	25,005,553.85
合计	17,554,301.52	25,005,553.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	13,160,000.00	10,160,000.00
担保保证金	2,000,000.00	9,000,000.00
押金及保证金	4,140,202.19	4,899,442.15
单位往来及备用金	526,212.46	478,480.95
中介机构费		3,126,603.77
其他	549,202.23	373,011.97

合计	20,375,616.88	28,037,538.84
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	20,375,616.88			20,375,616.88
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,821,315.36			2,821,315.36
2019 年 12 月 31 日余额	17,554,301.52			17,554,301.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	6,518,510.96
1 至 2 年	11,720,527.32
2 至 3 年	1,161,773.60
3 年以上	974,805.00
3 至 4 年	187,000.00
4 至 5 年	60,200.00
5 年以上	727,605.00
合计	20,375,616.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,031,984.99	-210,669.63				2,821,315.36
合计	3,031,984.99	-210,669.63				2,821,315.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	5,000,000.00	2 年以内	24.54%	500,000.00
平安点创国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	3,000,000.00	2 年以内	14.72%	300,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	3,000,000.00	1 年以内	14.72%	150,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	融资租赁保证金	2,160,000.00	2 年以内	10.60%	216,000.00
泗洪县盛达咨询担保有限公司	担保保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.82%	100,000.00
合计	--	15,160,000.00	--	74.40%	1,266,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

8、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	44,346,161.41	1,288,287.43	43,057,873.98	60,924,712.51	4,672,130.56	56,252,581.95
库存商品	66,745,165.05	4,141,912.38	62,603,252.67	74,598,655.65	3,449,879.07	71,148,776.58
自制半成品	18,987,361.26	52,932.47	18,934,428.79	31,575,800.08	930,050.35	30,645,749.73
低值易耗品	82,117.36		82,117.36	170,151.95		170,151.95
合计	130,160,805.08	5,483,132.28	124,677,672.80	167,269,320.19	9,052,059.98	158,217,260.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	4,672,130.56	1,471,652.40		4,855,495.53		1,288,287.43
库存商品	3,449,879.07	3,511,562.58		2,819,529.27		4,141,912.38
自制半成品	930,050.35	51,552.47		928,670.35		52,932.47
合计	9,052,059.98	5,034,767.45		8,603,695.15		5,483,132.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,491,201.49	256,210.88
预缴企业所得税	526,941.80	299,969.98
其他	42,898.67	1,140,713.26
合计	8,061,041.96	1,696,894.12

其他说明：

其他流动资产期末余额较上年末增长375.05%，主要系期末重分类的待抵扣进项税增加所致。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	668,184,948.17	719,078,601.95
合计	668,184,948.17	719,078,601.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	323,644,209.50	666,765,675.29	12,103,661.72	49,833,349.93	1,052,346,896.44
2.本期增加金额	6,490,354.95	43,059,256.65	2,160,649.77	9,827,817.41	61,538,078.78
(1) 购置	3,376,534.63	30,954,483.26	2,160,649.77	9,362,788.63	45,854,456.29
(2) 在建工程转入	3,113,820.32	12,104,773.39		465,028.78	15,683,622.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	44,689.95	26,691,409.72	65,000.00		26,801,099.67
(1) 处置或报废	44,689.95	26,691,409.72	65,000.00		26,801,099.67
4.外币折算差异				88,864.12	88,864.12
4.期末余额	330,089,874.50	683,133,522.22	14,199,311.49	59,750,031.46	1,087,172,739.67
二、累计折旧					
1.期初余额	77,874,163.56	211,640,946.97	9,557,499.73	34,195,684.23	333,268,294.49
2.本期增加金额	16,513,902.60	68,196,686.25	1,013,963.94	4,585,893.19	90,310,445.98
(1) 计提	16,513,902.60	68,196,686.25	1,013,963.94	4,585,893.19	90,310,445.98

3.本期减少金额	44,689.95	4,501,930.34	61,750.20		4,608,370.49
(1) 处置或报废	44,689.95	4,501,930.34	61,750.20		4,608,370.49
4.外币折算差异				17,421.52	17,421.52
4.期末余额	94,343,376.21	275,335,702.88	10,509,713.47	38,798,998.94	418,987,791.50
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	235,746,498.29	407,797,819.34	3,689,598.02	20,951,032.52	668,184,948.17
2.期初账面价值	245,770,045.94	455,124,728.32	2,546,161.99	15,637,665.70	719,078,601.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
涂布机及配套设备	97,721,867.97	11,491,697.23		86,230,170.74
淋膜机及配套设施	38,385,108.80	5,317,189.52		33,067,919.28
废气处理设备及其他	9,617,018.04	583,231.39		9,033,786.65
石墨设备	6,087,634.58	451,966.15		5,635,668.43
分条机及配套设备	2,231,902.16	164,138.87		2,067,763.29
压延机及配套设备	1,835,119.55	138,596.43		1,696,523.12
其他设备	575,334.77	214,102.14		361,232.63

合计	156,453,985.87	18,360,921.73		138,093,064.14
----	----------------	---------------	--	----------------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
斯迪克泗洪门卫室	761,251.08	门卫室所在地块目前为抵押状态，暂时无法办理产权证书
斯迪克股份消防泵房	167,696.20	因建筑面积及账面价值较小，相关部门不予单独办理
合计	928,947.28	

其他说明

上述未取得权属证书的建筑物权属不存在争议，且为附属性建筑，建筑面积、账面价值较小，且公司已提出相关替代方案，上述未取得权属证书的建筑物不会对发行人正常生产经营产生重大影响。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	216,516,343.57	77,651,443.08
合计	216,516,343.57	77,651,443.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	11,376,182.69		11,376,182.69	6,933,189.69		6,933,189.69
OCA 募投项目	62,224,589.81		62,224,589.81	8,850,763.79		8,850,763.79

斯迪克泗洪配套工程	10,628,024.39		10,628,024.39	762,293.49		762,293.49
斯迪克重庆厂房	73,307,384.54		73,307,384.54	32,218,148.88		32,218,148.88
斯迪克股份二期厂房	58,980,162.14		58,980,162.14	28,887,047.23		28,887,047.23
合计	216,516,343.57		216,516,343.57	77,651,443.08		77,651,443.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备	27,000,000.00	6,933,189.69	12,658,948.22	5,368,886.84		14,223,251.07						其他
OCA 募投项目	311,185,100.00	8,850,763.79	53,373,826.02			62,224,589.81						募股资金
斯迪克泗洪配套工程	30,000,000.00	762,293.49	16,133,122.05	9,114,459.53		7,780,956.01						其他
斯迪克重庆厂房	120,000,000.00	32,218,148.88	42,289,511.78	1,200,276.12		73,307,384.54						其他
二期厂房	85,000,000.00	28,887,047.23	30,093,114.91			58,980,162.14						其他
合计	573,185,100.00	77,651,443.08	154,548,522.98	15,683,622.49		216,516,343.57	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

在建工程期末余额较上期末增长178.83%，主要系本公司在建的厂房及OCA募投项目增加所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,626,864.10	599,625.33			64,862,589.61
2.本期增加金额	5,151,133.00				5,226,543.86
(1) 购置	5,151,133.00				5,226,543.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	66,777,997.10	599,625.33		2,711,511.04	70,089,133.47
二、累计摊销					
1.期初余额	6,813,023.75	397,739.84		1,422,672.85	8,633,436.44
2.本期增加金额	1,300,134.77	85,261.82		320,001.85	1,705,398.44
(1) 计提	1,300,134.77	85,261.82		320,001.85	1,705,398.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,113,158.52	483,001.66		1,742,674.70	10,338,834.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,664,838.58	116,623.67		968,836.34	59,750,298.59
2.期初账面价值	54,813,840.35	201,885.49		1,213,427.33	56,229,153.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	2,149,436.37	89,309.37	693,358.29		1,545,387.45
合计	2,149,436.37	89,309.37	693,358.29		1,545,387.45

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	2,361,465.93	354,219.89	3,095,299.20	464,294.88
可抵扣亏损	10,358,101.95	2,589,525.49	15,177,740.99	3,794,435.25
信用减值准备	49,924,286.74	9,597,774.08		

坏账准备			36,447,367.33	7,034,721.41
存货跌价准备	5,483,132.28	1,088,463.35	9,052,059.98	1,581,860.09
固定资产累计折旧	8,948,290.33	3,994,726.56	15,555,394.65	5,464,950.12
无形资产累计摊销	2,246,143.73	336,921.56	2,308,169.73	346,225.46
递延收益	23,502,125.60	3,599,894.99	19,489,802.84	3,203,136.77
合计	102,823,546.56	21,561,525.92	101,125,834.72	21,889,623.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期待摊费用	181,885.84	27,282.88	272,828.80	40,924.32
合计	181,885.84	27,282.88	272,828.80	40,924.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,542,860.64	4,446,362.57
信用减值准备	527,440.38	
坏账准备		780,251.22
合计	5,070,301.02	5,226,613.79

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	2,136,460.35	2,173,077.91	
2023 年度	1,479,526.21	2,273,284.66	
2024 年度	926,874.08		
合计	4,542,860.64	4,446,362.57	--

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	29,254,429.72	6,622,467.88
合计	29,254,429.72	6,622,467.88

其他说明：

其他非流动资产期末余额较上期末增长341.75%，主要系公司预付的工程设备款增加所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	170,000,000.00
抵押及质押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
保证、质押及抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证及质押借款		37,500,000.00
保证及抵押借款	200,000,000.00	180,000,000.00
短期借款应计利息	754,454.02	911,147.45
合计	540,754,454.02	588,411,147.45

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	77,899,048.45	60,854,827.70
合计	77,899,048.45	60,854,827.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	80,550,402.61	124,698,343.48
应付工程及设备款	17,734,876.39	37,225,584.44
应付运费	3,005,078.17	3,218,959.05
其他	7,558,692.31	7,347,296.14
合计	108,849,049.48	172,490,183.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市国钢机械有限公司	3,663,773.50	工程设备款未结算
江苏九工装饰工程有限公司	1,410,183.00	工程设备款未结算
合计	5,073,956.50	--

其他说明：

应付账款期末余额较上年末下降36.90%，主要系支付的材料款和工程设备款增加所致。

19、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,093,759.71	5,859,759.90
合计	4,093,759.71	5,859,759.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末预收账款余额较2018年末下降30.14%，主要系薄膜包装材料预收款减少所致。

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,870,512.83	121,484,179.81	116,803,671.21	10,551,021.43
二、离职后福利-设定提存计划	138,691.10	6,339,622.92	6,349,400.41	128,913.61
合计	6,009,203.93	127,823,802.73	123,153,071.62	10,679,935.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,008,218.72	106,034,929.30	101,471,156.62	9,571,991.40
2、职工福利费		7,231,758.64	7,231,758.64	
3、社会保险费	88,095.86	3,609,090.11	3,645,218.85	51,967.12
其中：医疗保险费	66,741.79	3,075,901.60	3,099,803.94	42,839.45
工伤保险费	15,776.74	193,333.07	205,659.41	3,450.40
生育保险费	5,577.33	339,855.44	339,755.50	5,677.27
4、住房公积金	702.32	2,380,981.34	2,381,387.66	296.00
5、工会经费和职工教育经费	773,495.93	2,227,420.42	2,074,149.44	926,766.91
合计	5,870,512.83	121,484,179.81	116,803,671.21	10,551,021.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	135,205.26	6,153,099.62	6,159,574.64	128,730.24

2、失业保险费	3,485.84	186,523.30	189,825.77	183.37
合计	138,691.10	6,339,622.92	6,349,400.41	128,913.61

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较上年末增长77.73%，主要系公司利润增长，相应计提工资增加所致。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,242,450.64	3,894,444.41
企业所得税	672,471.36	8,119,410.55
个人所得税	534,815.60	388,910.45
城市维护建设税	63,425.97	254,477.77
教育费附加	51,168.53	190,235.20
其他	1,031,174.30	958,162.89
合计	4,595,506.40	13,805,641.27

其他说明：

应交税费期末余额较上年末下降66.71%，主要系本期缴纳企业所得税金额较大所致。

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,155,546.93	1,388,380.88
合计	1,155,546.93	1,388,380.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	29,824.13	
短期借款应付利息	754,454.02	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末本公司无逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	506,000.00	457,000.00
往来款	311,936.20	400,936.69
其他	337,610.73	530,444.19
合计	1,155,546.93	1,388,380.88

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,500,000.00	
一年内到期的长期应付款	69,774,014.46	57,961,729.59
长期借款应计利息	29,824.13	
合计	87,303,838.59	57,961,729.59

其他说明：

(1) 1年内到期的长期借款由泗洪县鑫隆资金担保有限公司、金闯、施蓉提供保证担保，从江苏泗洪农村商业银行取得保证借款17,500,000.00元。

(2) 一年内到期的非流动负债期末余额较上年末增长50.57%，主要系一年内到期的长期借款重分类所致。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		70,000,000.00
长期借款应计利息		33,833.33
合计		70,033,833.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款期末余额较上年末下降100%，主要系公司提前归还长期借款所致。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,506,997.99	62,639,827.42
合计	17,506,997.99	62,639,827.42

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	87,281,012.45	120,601,557.01
减：一年内到期的长期应付款	69,774,014.46	57,961,729.59
合计	17,506,997.99	62,639,827.42

其他说明：

长期应付款账面余额较上年末下降72.05%，主要系支付融资租赁费所致。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	137,459,811.83	25,647,500.00	16,225,900.68	146,881,411.15	与资产相关
未实现售后回租损益	3,066,652.62	7,813,870.82	1,070,653.57	9,809,869.87	
合计	140,526,464.45	33,461,370.82	17,296,554.25	156,691,281.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多功能涂布生产线补助	33,199,999.84			4,600,000.08			28,599,999.76	与资产相关
复合涂层功能性膜材料产业化项目	6,999,999.12			1,000,000.44			5,999,998.68	与资产相关
日本淋膜机首次进口重大装备补助	650,090.88			92,869.56			557,221.32	与资产相关
生产用房城建配套费返还补助	6,693,139.36	5,207,500.00		144,275.28			11,756,364.08	与资产相关
德国 BMB 无溶剂涂硅机补助资金	6,266,666.52			800,000.04			5,466,666.48	与资产相关
技改项目补助	2,200,000.00			300,000.00			1,900,000.00	与资产相关
设备扶持资金	56,500,000.00			7,500,000.00			49,000,000.00	与资产相关
日本不二分切机专项资金	9,166,593.14			1,047,610.68			8,118,982.46	与资产相关
西日本涂布头设备补助	664,916.47			83,114.52			581,801.95	与资产相关
产业升级项目补助	3,534,166.50	10,440,000.00		460,000.08			13,514,166.42	与资产相关
2016 年省级商务发展专项资金补助	1,584,240.00			198,030.00			1,386,210.00	与资产相关
薄膜材料研究院专项补助资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
JITRI-斯迪克联合创新中心补助		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

科技成果转化专项资金补助		9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
合计	137,459,811.83	25,647,500.00		16,225,900.68		146,881,411.15	

其他说明：

(1) 根据重庆市永川区人民政府永川府发[2009]65号《重庆市永川区人民政府关于印发永川区加快工业经济发展优惠政策的通知》，公司2019年1月、3月收重庆永川工业园区凤凰湖管理委员会拨付的补助资金5,207,500.00元。

(2) 根据江苏省泗洪经济开发区管理委员会洪发改[2019]75号关于转发《宿迁市发展改革关于转下达2019年度省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》的通知，公司于2019年11月收到江苏省泗洪经济开发区管理委员会拨付的补助资金10,440,000.00元。

(3) 根据本公司与江苏省产业技术研究院签订的《共建JITRI-斯迪克联合创新中心合作协议》，为开展产业技术研究，江苏省产业技术研究院2019年6月提供1,000,000.00元补助用以支付建设运营费用。

(4) 根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教[2019]104号《关于下达2019年省科技成果转化专项资金的通知》，公司于2019年11月收到泗洪县财政局国库支付中心拨付的补助资金9,000,000.00元。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	87,628,879.00	29,210,000.00				29,210,000.00	116,838,879.00

其他说明：

根据公司2019年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2144号”《中国证券监督管理委员会关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,921万股（每股面值1元）。本次发行完成后公司的股份总数由87,628,879股增加至116,838,879股。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	272,409,805.73	255,021,728.83		527,431,534.56
其他资本公积	3,702.73			3,702.73
合计	272,413,508.46	255,021,728.83		527,435,237.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加，系公司首次公开发行股票2,921.00万股，每股面值1.00元，扣除发行费用（不含税）后募集资金净额为人民币284,231,728.83元，其中增加股本29,210,000.00元，增加资本公积255,021,728.83元。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-286,464.24	236,437.44				236,437.44	-50,026.80	
外币财务报表折算差额	-286,464.24	236,437.44				236,437.44	-50,026.80	
其他综合收益合计	-286,464.24	236,437.44				236,437.44	-50,026.80	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,738,595.93	9,385,478.29		34,124,074.22
合计	24,738,595.93	9,385,478.29		34,124,074.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	299,633,860.62	228,208,875.51
调整后期初未分配利润	299,633,860.62	228,208,875.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,194,767.10	76,550,127.62
减：提取法定盈余公积	9,385,478.29	5,125,142.51
期末未分配利润	401,443,149.43	299,633,860.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,362,873,508.87	1,000,365,943.98	1,299,097,773.77	995,506,973.28
其他业务	69,822,328.30	60,957,104.41	46,493,990.76	42,394,707.69
合计	1,432,695,837.17	1,061,323,048.39	1,345,591,764.53	1,037,901,680.97

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,570,316.53	1,670,526.30
教育费附加	2,012,967.30	840,910.36
房产税	2,305,779.69	2,312,135.18
土地使用税	2,106,076.49	1,868,652.59
车船使用税	25,947.44	18,261.90
印花税	1,402,341.67	1,100,589.66
地方教育费附加	1,352,192.73	562,381.82
合计	12,775,621.85	8,373,457.81

其他说明：

税金及附加本期较上期增长52.57%，主要系城建税和教育附加费用增长所致。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,517,564.02	21,437,657.25
职工薪酬	16,900,299.19	17,129,213.68
业务招待费	3,790,228.05	3,773,633.18
办公费用	2,392,329.76	2,339,220.65
车辆管理费	1,529,246.23	1,673,083.12
差旅费	1,328,914.10	2,137,139.35

广告宣传费	868,707.46	1,274,090.07
折旧与摊销	675,611.24	700,715.07
通讯费	596,522.39	555,698.28
其他	155,830.57	172,801.71
合计	48,755,253.01	51,193,252.36

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,793,462.39	40,694,799.26
折旧与摊销	10,244,232.03	10,559,666.17
办公费用	4,399,065.95	4,449,430.93
业务招待费	5,684,232.07	2,536,667.21
租赁费	3,189,049.61	3,366,847.06
中介费	5,592,489.51	2,990,438.91
车辆管理费	1,981,600.49	2,263,178.24
绿化费	2,356,409.78	1,315,734.56
保险费	1,286,383.23	1,842,838.77
差旅费	1,213,097.43	1,408,978.47
其他	1,135,790.42	1,004,338.00
股份支付费用		154,388.00
合计	80,875,812.91	72,587,305.58

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	49,730,652.20	49,596,924.34
职工薪酬	21,791,913.59	12,012,629.18
折旧与摊销	5,732,422.26	2,997,668.24
技术服务费	2,874,784.36	147,332.20
办公费用	1,471,854.14	453,691.81
差旅费	493,669.40	581,763.15

专利申请费	382,753.58	1,394,439.91
其他	328,673.13	567,335.03
合计	82,806,722.66	67,751,783.86

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,465,455.68	42,092,194.88
减：利息收入	1,599,685.98	2,244,734.90
汇兑损失	7,777,929.23	12,580,618.70
减：汇兑收益	9,411,879.23	13,490,169.78
银行手续费	1,124,405.95	854,755.71
融资手续费	1,065,043.99	1,272,394.80
合计	40,421,269.64	41,065,059.41

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	22,757,678.18	22,452,680.68
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	16,225,900.68	16,225,900.68
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	6,531,777.50	6,226,780.00
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
合计	22,757,678.18	22,452,680.68

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	134,588.64	1,991,467.81

合计	134,588.64	1,991,467.81
----	------------	--------------

其他说明：

投资收益本期较上期下降93.24%，主要系公司2018年度购买的结构性存款和银行理财取得的投资收益金额较大所致。

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	210,669.63	
应收票据坏账损失	-9,791.57	
应收账款坏账损失	-13,999,861.78	
合计	-13,798,983.72	

其他说明：

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,331,539.70
二、存货跌价损失	-5,034,767.45	-7,765,665.99
合计	-5,034,767.45	-16,097,205.69

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	23,298.87	-155,906.25
其中：固定资产处置利得	23,298.87	-155,906.25
合计	23,298.87	-155,906.25

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,118,000.00		3,118,000.00
诉讼赔偿	7,369,621.62		7,369,621.62
保险理赔	2,007,000.00	1,000,000.00	2,007,000.00
违约金		8,000.00	
其他	330,390.12	629,381.32	330,390.12
合计	12,825,011.74	1,637,381.32	12,825,011.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励	江苏省泗洪经济开发区 管理委员会	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
商务局专项 资金	太仓市商务 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	118,000.00		与收益相关

其他说明：

营业外收入本期较上期增长683.26%，主要系2019年公司收到松德智慧装备股份有限公司诉讼赔偿收入增加所致。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	167,078.70	69,700.00	167,078.70
税收滞纳金	2,785.91	182,748.52	2,785.91
诉讼赔偿支出		71,567.00	
其他	574,412.52	202,472.00	574,412.52
合计	744,277.13	526,487.52	744,277.13

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,497,531.76	8,471,104.47
递延所得税费用	314,456.62	-8,386,382.35
合计	10,811,988.38	84,722.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	121,900,657.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,285,098.68
子公司适用不同税率的影响	1,435,417.57
调整以前期间所得税的影响	-96,430.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,759,790.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,300.35
研发费用加计扣除	-10,053,584.16
其他	-532,604.25
所得税费用	10,811,988.38

其他说明

所得税费用本期较上期大幅增长，主要系2018年度本公司子公司斯迪克泗洪不再享受高新技术企业15%的优惠税率，导致确认的递延所得税资产金额增加，递延所得税费用相应大幅下降所致。

46、其他综合收益

详见附注 29 其他综合收益。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	35,297,277.50	20,226,780.00
诉讼赔偿	7,369,621.62	
保险理赔	2,007,000.00	1,000,000.00
押金及保证金	808,239.96	
进口保证金	801,169.60	
收到的违约金		8,000.00
其他	330,390.12	629,381.32
合计	46,613,698.80	21,864,161.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	55,282,386.81	53,555,432.68
运输费	20,517,564.02	21,437,657.25
业务招待费	9,474,460.12	6,310,300.39
办公费用	6,791,395.71	6,788,651.58
中介费	5,592,489.51	2,990,438.91
车辆管理费	3,510,846.72	3,936,261.36
租赁费	3,189,049.61	3,366,847.06
差旅费	2,542,011.53	3,546,117.82
绿化费	2,356,409.78	1,315,734.56
保险费	1,286,383.23	1,842,838.77
银行手续费	1,124,405.95	854,755.71
广告宣传费	868,707.46	1,274,090.07
通讯费	596,522.39	555,698.28
押金及保证金		1,481,264.21
进口保证金		801,169.60
其他	2,538,303.64	2,118,922.96
合计	115,670,936.48	112,176,181.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,599,685.98	2,244,734.90
合计	1,599,685.98	2,244,734.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款	27,000,000.00	117,000,000.00
借款保证金	8,500,066.67	40,318,933.33
担保保证金	7,000,000.00	
票据及信用证保证金		18,748,376.70
远期售汇保证金		1,939,537.99
合计	42,500,066.67	178,006,848.02

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	71,290,231.07	2,751,139.32
票据及信用证保证金	20,939,589.21	
上市中介费	8,238,000.00	2,556,603.77
售后回租手续费	900,000.00	3,675,250.00
融资手续费	823,018.87	1,760,000.00
合计	102,190,839.15	10,742,993.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	111,088,669.46	75,936,432.77
加：资产减值准备	18,833,751.17	16,097,205.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,310,445.98	87,287,009.83
无形资产摊销	1,705,398.44	1,633,462.41
长期待摊费用摊销	693,358.29	1,028,075.58
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）	-23,298.87	155,906.25
财务费用（收益以“-”号填列）	39,296,863.69	40,210,303.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,588.64	-1,991,467.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	328,098.06	-8,372,740.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,641.44	-13,641.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,504,819.96	40,658,446.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,568,099.46	-78,525,200.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,712,616.23	10,288,067.09
其他	-15,966,984.36	-36,869,128.99
经营活动产生的现金流量净额	97,342,176.05	147,522,729.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	236,523,427.51	255,827,261.54
减：现金的期初余额	255,827,261.54	122,545,347.20
现金及现金等价物净增加额	-19,303,834.03	133,281,914.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	236,523,427.51	255,827,261.54
其中: 库存现金	110,044.71	563,919.47
可随时用于支付的银行存款	236,413,382.80	255,263,342.07
三、期末现金及现金等价物余额	236,523,427.51	255,827,261.54

其他说明:

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,090,506.26	保证金
固定资产	388,738,424.63	抵押
无形资产	49,625,536.13	抵押
应收账款账面余额	423,324,225.69	质押
合计	940,778,692.71	--

其他说明:

上述受限应收账款余额来源于斯迪克股份, 斯迪克股份与中信银行股份有限公司太仓支行于2019年5月27日签订编号为“2019苏银应最质字第TC811208049202号”的《最高额应收账款质押合同》, 合同担保主债权金额为14,400万元, 合同约定: 斯迪克股份2019年5月27日起至2021年5月27日止的经营期内已经产生或将要产生的全部应收账款(包含销售货款等各种应收

账款) 均在上述质押合同范围内。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,774,417.65	6.9762	19,354,892.40
欧元			
港币	23,139,058.00	0.006032	139,568.48
日元	2,843,143.00	0.0641	182,245.47
韩币	376.41	0.8958	337.19
应收账款	--	--	
其中：美元	5,730,357.69	6.9762	39,976,121.32
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	802,588.28	6.9762	5,599,016.35
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
多功能涂布生产线补助	46,000,000.00	递延收益	4,600,000.08

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
复合涂层功能性膜材料产业化项目	10,000,000.00	递延收益	1,000,000.44
日本淋膜机首次进口重大装备补助	928,700.00	递延收益	92,869.56
生产用房城建配套费返还补助	12,093,006.40	递延收益	144,275.28
德国 BMB 无溶剂涂硅机补助资金	8,000,000.00	递延收益	800,000.04
技改项目补助	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
设备扶持资金	75,000,000.00	递延收益	7,500,000.00
日本不二分切机专项资金	10,476,106.49	递延收益	1,047,610.68
西日本涂布头设备补助	831,145.51	递延收益	83,114.52
产业升级项目补助	4,600,000.00	递延收益	460,000.08
2016 年省级商务发展专项资金补助	1,980,300.00	递延收益	198,030.00
薄膜材料研究院专项补助资金	10,000,000.00	递延收益	
JITRI-斯迪克联合创新中心补助	1,000,000.00	递延收益	
产业发展专项资金补助	10,440,000.00	递延收益	
科技成果转化专项资金补助	9,000,000.00	递延收益	
2018 年度工业经济高质量发展暨科技创新奖补资金	3,496,300.00	其他收益	3,496,300.00
2018 年第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年省"双创计划等"等人才项目资助资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
2018 年度开放型经济发展及电子商务扶持政策奖补资金	443,900.00	其他收益	443,900.00
2018 年度市级产业发展引导奖补资金（工业发展）	404,500.00	其他收益	404,500.00
2018 年科技创新专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年省"双创计划等"等人才项目资助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
中国博士后科学基金会第 12 批特别资助（站中）和第一批特别资助（站前）资助经费	180,000.00	其他收益	180,000.00
企业稳定就业岗位补贴	102,577.50	其他收益	102,577.50
2018 年度工业 50 强企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度省第二批工业和信息产业转型升级专项资金（企业上云项目）	50,000.00	其他收益	50,000.00
第二届宿迁市专利奖奖金	40,000.00	其他收益	40,000.00
2018 年商务发展专项资金（第五批）	33,000.00	其他收益	33,000.00
省级专利补助	31,500.00	其他收益	31,500.00
上市奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
太仓商务局专项资金	118,000.00	营业外收入	118,000.00
2017 年度工业经济暨人才科技创新奖补资金	4,636,200.00	其他收益	
2017 年度宿迁市市长质量奖励	500,000.00	其他收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年度鼓励和引导开放型经济发展扶持资金	335,000.00	其他收益	
苏州市 2018 年度科技发展计划（重点产业技术创新-研发产业化及联合创新）项目及经费	300,000.00	其他收益	
2017 年度市级产业发展引导资金（工业发展）第二批项目奖补资金	207,800.00	其他收益	
2018 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	120,000.00	其他收益	
太仓市专利资助奖金	45,880.00	其他收益	
2018 年度江苏省知识产权创造与运用（专利资助）专项资金	31,000.00	其他收益	
2018 年度江苏省知识产权创造与运用（专利资助）专项资金	25,000.00	其他收益	
2017 年度宿迁市“诚信双十佳”奖励	10,000.00	其他收益	
民营科技企业奖励	10,000.00	其他收益	
企业高级职业经理人任职资质培训补贴	5,900.00	其他收益	
合计	219,225,815.90		25,875,678.18

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
斯迪克江苏	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	100.00%		设立
斯迪克重庆	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
斯迪克国际	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
斯迪克美国	美国	美国	贸易	100.00%		设立
斯迪克韩国	韩国	韩国	贸易	100.00%		设立
斯迪克日本	日本	日本	贸易	100.00%		设立
太仓斯迪克	太仓	太仓	制造业	100.00%		设立
青山绿水	太仓	太仓	制造业	70.00%		设立
启源绿能	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业		70.00%	设立
谱玳新能源	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准这些风险的政策，概括如下：

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自于银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收账款

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的43.17%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。受市场压力影响，截至2019年12月31日，本公司应收账款存在一定的逾期，具体情况如下：

逾期期限	逾期金额	坏账准备余额
1-6个月	36,885,412.68	1,844,270.64

6-12个月	4,827,584.77	241,379.24
1-2年	23,836,534.51	2,383,653.45
2-3年	12,492,176.93	3,747,653.08
3年以上	10,003,405.73	10,003,405.73
合计	88,045,114.62	18,220,362.14

2.流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、固定资产售后回租等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	540,000,000.00	—	—	—	540,000,000.00
应付票据	77,899,048.45	—	—	—	77,899,048.45
应付账款	108,849,049.48	—	—	—	108,849,049.48
其他应付款	1,939,825.08	—	—	—	1,939,825.08
一年内到期的非流动负债	87,274,014.46	—	—	—	87,274,014.46
长期应付款	—	12,960,999.59	4,545,998.40	—	17,506,997.99
合计	815,961,937.47	12,960,999.59	4,545,998.40	—	833,468,935.46

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年12月31日，本公司短期银行借款余额为540,000,000.00元，长期银行借款余额为17,500,000.00元，均为固定利率计息，预计未来期间利率大幅波动的可能性较小，因此利率风险对公司的影响较小。

(2) 外汇风险

外汇风险，指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五、49.外币货币性项目。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	22,000,000.00			22,000,000.00
（1）债务工具投资	22,000,000.00			22,000,000.00
（八）应收款项融资		49,760,913.04		49,760,913.04
持续以公允价值计量的负债总额	22,000,000.00	49,760,913.04		71,760,913.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金闯、施蓉。

其他说明：

本公司的控股股东及实际控制人为金闯、施蓉夫妇。金闯先生直接持有本公司34.83%的股份，通过员工持股平台苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）间接控制本公司2.47%的股份；施蓉女士直接持有公司5.68%的股份，金闯、施蓉夫妇合计直接和间接控制本公司42.98%的股份，为本公司的控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股权的股东（与上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）为同一基金管理人管理的私募股权投资基金）
上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股权的股东（天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙）为同一基金管理人管理的私募股权投资基金）
苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人金闯担任执行事务合伙人的企业，为发行人的员工持股平台，占发行人股份总数的 1.69%
苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人金闯担任执行事务合伙人的企业，为发行人的员工持股平台，占发行人股份总数的 0.78%

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
斯迪克江苏	2,000.00	2019年05月30日	2020年05月28日	否
斯迪克江苏	2,000.00	2019年06月27日	2020年07月20日	否
斯迪克江苏	3,000.00	2019年03月29日	2020年03月25日	否
斯迪克江苏	2,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	否
斯迪克江苏	2,151.65	2018年12月14日	2020年12月14日	否
斯迪克江苏	3,657.84	2018年12月14日	2020年12月14日	否
斯迪克江苏	3,598.78	2018年12月20日	2020年12月20日	否

斯迪克江苏	3,329.52	2019 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 30 日	否
本公司	5,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 04 月 08 日	否
本公司	5,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 04 月 08 日	否
本公司	5,000.00	2019 年 06 月 18 日	2020 年 04 月 08 日	否
本公司	3,801.37	2018 年 10 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	否
太仓斯迪克	3,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 04 月 08 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,010,346.78	9,034,335.52

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

报告期，不存在以权益结算的股份支付情况。

2018年度，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额154,388.00元，以权益结算的股份支付确认的费用总额154,388.00元。具体情况如下：

2018年1月，实际控制人金闯将持有的苏州市锦广缘股权合伙企业（有限合伙）176.99万财产份额转让给本公司员工，转让价格为1元每份额，折合转让本公司股份数量为16.09万股，转让价格为11元每股；根据中水致远资产评估有限公司以2017年12月31日为评估基准日出具的中水致远评咨字[2018]第020066号估值报告，本公司评估值为104,800.00万元，每股价格为11.96元，存在价格差异，该差异为以权益结算的股份支付，具体计算过程如下：

项 目	金 额	备 注
转让持股平台财产份额	1,769,900.00	①
持股平台财产份额与本公司股权的折算率	1股/11财产份额	②
转让的本公司股份数量	160,900.00	③=①×②
对内转让价格	11.00元/股	④
评估价格	11.96元/股	⑤
价格差异	0.96元/股	⑥=⑤-④
差异金额	154,388.00	⑦=③×⑥
以权益结算的股份支付确认的费用总额	154,388.00	⑧=⑦

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司开出信用证形成的承诺事项如下：

信用证号码	受益人	出证行	信用证金额	未使用金额
LC150119000044	AHLSTROM-MUNKSJOLAGERESAS	江苏银行泗洪支行	USD40,000	USD40,000
LC0731917000013	FUJITEKKOCO.,LTD	中国银行泗洪支行	JPY141,300,000	JPY8,100,000

截至2019年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与子公司之间的担保事项如下：

担保方	被担保方	担保方式	担保金额 (万元)	主债权起始 日	主债权到期 日	担保是否已经 履行完毕
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2019.6.5	2020.6.5	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2019.6.5	2020.6.5	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2019.6.4	2020.6.4	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2019.8.16	2020.8.14	否
斯迪克泗洪	本公司	保证担保	2,000.00	2019.8.12	2020.2.7	否
斯迪克泗洪、太仓斯迪克	本公司	保证担保、抵押担保	5,000.00	2019.6.14	2020.4.8	否
斯迪克泗洪、太仓斯迪克	本公司	保证担保、抵押担保	5,000.00	2019.6.17	2020.4.8	否
斯迪克泗洪、太仓斯迪克	本公司	保证担保、抵押担保	5,000.00	2019.6.18	2020.4.8	否
本公司、太仓斯迪克	斯迪克泗洪	保证担保、抵押担保	6,000.00	2019.8.15	2020.6.4	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	2,000.00	2019.5.30	2020.5.28	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	2,000.00	2019.6.27	2020.7.20	否
本公司、斯迪克泗洪、重庆斯迪克	太仓斯迪克	保证担保、抵押担保	3,000.00	2019.8.28	2020.4.8	否
本公司	太仓斯迪克	保证担保	5,000.00	2019.10.22	2020.10.22	否
本公司	太仓斯迪克	保证担保	4,000.00	2019.12.12	2020.6.12	否

截至2019年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	11,683,887.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,683,887.90

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒从2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，积极向湖北省进行捐赠，从供应保障、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

截至2020年4月9日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司因买卖合同纠纷与深圳市恩宏电子有限公司（以下简称“恩宏公司”）存在一起尚未了结的诉讼案件。2017年8月，本公司因买卖合同纠纷将恩宏公司、黄礼智、杜欣芸诉至江苏省苏州市中级人民法院，诉讼请求为：①判令恩宏公司立即支付所欠货款262.00万元、逾期付款利息67.68万元（按年息10.00%的标准，自2014年12月1日起暂计算至2017年6月30日，应计算至货款实际支付日）；②黄礼智、杜欣芸对恩宏公司的支付义务承担连带支付责任；③诉讼费由恩宏公司、黄礼智、杜欣芸承担。江苏省苏州市中级人民法院以管辖权为由，将本案移送至江苏省宿迁市中级人民法院审理，截至2019年12月31日止，上述案件尚未审理完毕。本公司已对恩宏公司所欠货款262万元全额计提了减值准备。

截至2019年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,324,225.69	100.00%	21,106,592.20	4.99%	402,217,633.49	281,210,141.23	100.00%	14,185,833.10	5.04%	267,024,308.13
其中：										
账龄组合	293,981,597.70	69.45%	21,106,592.20	7.18%	272,875,005.50	192,541,491.41	68.47%	14,185,833.10	7.37%	178,355,658.31
合并内关联方组合	129,342,627.99	30.55%			129,342,627.99	88,668,649.82	31.53%			88,668,649.82
合计	423,324,225.69	100.00%	21,106,592.20	4.99%	402,217,633.49	281,210,141.23	100.00%	14,185,833.10	5.04%	267,024,308.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	293,981,597.70	21,106,592.20	7.18%
合并内关联方组合	129,342,627.99		
合计	423,324,225.69	21,106,592.20	--

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	382,209,771.15
1 至 2 年	31,914,182.30
2 至 3 年	3,957,494.24
3 年以上	5,242,778.00
3 至 4 年	826,497.27
4 至 5 年	977,034.43
5 年以上	3,439,246.30
合计	423,324,225.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	14,185,833.10	6,920,759.10				21,106,592.20
合计	14,185,833.10	6,920,759.10				21,106,592.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳臻金精密科技有限公司	83,244,364.26	19.66%	4,162,218.21
兰考裕德环保材料科技有限公司	54,406,961.90	12.85%	2,720,348.10
昆山合晶永电子有限公司	28,684,802.78	6.78%	1,434,240.14
太仓泰邦电子科技有限公司	22,102,698.07	5.22%	1,105,134.90
苏州上动力新材料科技有限公司	14,151,795.24	3.34%	707,589.76
合计	202,590,622.25	47.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

应收账款账面余额期末较上年末增长50.54%，主要系新增大客户销售收入上升所致。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,959,132.32	11,668,237.80
合计	5,959,132.32	11,668,237.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
中介机构费		3,126,603.77
担保保证金		2,000,000.00
押金及保证金	1,578,698.60	2,095,278.60
单位往来及备用金	339,208.33	502,874.05
其他	346,504.61	275,936.77
合计	7,264,411.54	13,000,693.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,264,411.54			7,264,411.54
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,305,279.22			1,305,279.22
2019 年 12 月 31 日余额	5,959,132.32			5,959,132.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	709,632.94
1 至 2 年	5,042,000.00
2 至 3 年	1,042,673.60
3 年以上	470,105.00
3 至 4 年	185,000.00
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	225,105.00
合计	7,264,411.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1,332,455.39	1,332,455.39	-27,176.17				1,305,279.22
合计	1,332,455.39	-27,176.17				1,305,279.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	5,000,000.00	1-2 年	68.83%	500,000.00
东莞市天宝五金塑胶制品有限公司	押金及保证金	1,042,673.60	2-3 年	14.35%	312,802.08
宿迁长兴电梯有限公司	押金及保证金	215,505.00	3 年以上	2.97%	215,505.00
苏州佳庆投资有限公司	保证金	150,000.00	3 年以上	2.06%	150,000.00
太仓东海发展有限公司	押金	50,000.00	3 年以上	0.69%	50,000.00
合计	--	6,458,178.60	--	88.90%	1,228,307.08

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

其他应收款账面余额期末较上年末下降44.12%，主要系本公司中介机构费及担保保证金减少所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	615,022,014.85		615,022,014.85	614,608,638.85		614,608,638.85
合计	615,022,014.85		615,022,014.85	614,608,638.85		614,608,638.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
斯迪克泗洪	300,000,000.00					300,000,000.00	
斯迪克香港	1,096,298.85					1,096,298.85	
斯迪克重庆	2,000,000.00					2,000,000.00	
斯迪克美国	7,113,110.00	413,376.00				7,526,486.00	
斯迪克韩国	667,840.00					667,840.00	
斯迪克日本	981,390.00					981,390.00	
太仓斯迪克	300,000,000.00					300,000,000.00	
谱玳新能源	2,750,000.00					2,750,000.00	
合计	614,608,638.85	413,376.00				615,022,014.85	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,026,533,518.15	761,719,596.85	812,599,260.87	623,439,010.94
其他业务	55,899,277.34	55,128,078.71	48,912,164.98	47,316,706.95
合计	1,082,432,795.49	816,847,675.56	861,511,425.85	670,755,717.89

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		30,619.18
合计		30,619.18

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,298.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,875,678.18	
委托他人投资或管理资产的损益	134,588.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,962,734.61	
减：所得税影响额	7,910,309.85	
合计	27,085,990.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.56%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.02%	0.93	0.93

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。