



0512202003006373
报告文号：苏公W[2020]A165号

苏州世华新材料科技股份有限公司

审计报告

2017-2019 年度



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 · 江苏 · 无锡

Wuxi · Jiangsu · China

总机: 86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2020]A165 号

苏州世华新材料科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了苏州世华新材料科技股份有限公司(以下简称世华新材)财务报表,包括2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度、2018年度、2017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,公允反映了世华新材2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况,以及2019年度、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于世华新材,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

关键审计事项是根据我们的职业判断,认为对2019年度、2018年度、2017年度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意见为背景,我们不对这些事项提供单独的意见。

关键审计事项: 收入确认。

1、 事项描述

世华新材主营业务收入为精密制程应用材料、电子复合功能材料、光电显示模组材料等产品的销售收入。相关信息披露详见财务报表附注三-21及附注五-26。



如世华新材财务报表附注三-21所述，世华新材的收入确认原则为，对于内销产品，在直接发货模式下公司以取得客户对账确认的凭据作为确认内销收入的时点；在通过VMI仓发货模式下，在客户实际领用，并取得经双方确认的对账凭据时作为确认内销收入的时点。对于外销产品，以完成出口报关手续并取得经海关审核通过的报关单据作为确认外销收入的时点。

由于营业收入是世华新材关键业绩指标之一，且可能存在世华新材管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对世华新材营业收入确认所实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估世华新材的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 对营业收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。

(4) 对销售收入进行抽样测试，检查主要客户相关合同订单条款，核对发货单、对账凭据及报关单等支持性文件，通过不同来源的证据印证相关收入的真实性、准确性、完整性。

(5) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至销售合同订单、发货单、对账凭据、报关单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(7) 对主要客户进行走访。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估世华新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算世华新材、终止运营或别无其他现实的选择。

世华新材治理层(以下简称治理层)负责监督世华新材的财务报告过程。

五、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，就可能对世华新材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世华新材不能持续经营。

(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) 就世华新材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（如适用）。

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。



(本页无正文)



中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师



2020年3月1日

合并资产负债表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

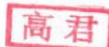
项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	90,298,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45	短期借款	五、13	-	15,000,000.00	15,000,000.00
结算备付金		-	-	-	向中央银行借款		-	-	-
拆出资金		-	-	-	拆入资金		-	-	-
交易性金融资产		-	-	-	交易性金融负债		-	-	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	衍生金融负债		-	-	-
应收票据		-	-	-	应付票据		-	-	-
应收账款	五、2	84,032,618.19	75,278,381.91	82,034,393.19	应付账款	五、14	67,775,147.66	15,865,528.50	20,277,792.52
应收款项融资		-	-	-	预收款项	五、15	236,708.86	60,790.24	266.07
预付款项	五、3	499,284.71	945,743.81	466,970.49	卖出回购金融资产款		-	-	-
应收保费		-	-	-	吸收存款及同业存放		-	-	-
应收分保账款		-	-	-	代理买卖证券款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-	代理承销证券款		-	-	-
其他应收款	五、4	507,845.80	612,833.90	4,640,077.02	应付职工薪酬	五、16	7,875,019.61	10,052,036.94	9,088,317.90
其中：应收利息		-	-	-	应交税费	五、17	8,403,579.85	11,556,946.38	10,274,928.39
应收股利		-	-	-	其他应付款	五、18	58,843.76	1,918,750.95	40,725,469.77
买入返售金融资产		-	-	-	其中：应付利息	五、18	58,843.76	22,928.13	22,396.46
存货	五、5	22,193,269.76	16,244,984.03	17,690,137.03	应付股利	五、18	-	-	28,750,000.00
合同资产		-	-	-	应付手续费及佣金		-	-	-
持有待售资产		-	-	-	应付分保账款		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	合同负债		-	-	-
其他流动资产	五、6	8,940,690.01	27,943,293.00	1,183,772.92	持有待售负债		-	-	-
流动资产合计		206,469,085.01	173,014,423.84	150,315,586.10	一年内到期的非流动负债	五、19	7,645,000.00	-	-
非流动资产：					其他流动负债		-	-	-
发放贷款及垫款		-	-	-	流动负债合计		91,994,299.74	54,454,053.01	95,366,774.65
债权投资		-	-	-	非流动负债：				
可供出售金融资产		-	-	-	保险合同准备金		-	-	-
其他债权投资		-	-	-	长期借款	五、20	28,785,000.00	-	-
持有至到期投资		-	-	-	应付债券		-	-	-
长期应收款		-	-	-	其中：优先股		-	-	-
长期股权投资		-	-	-	永续债		-	-	-
其他权益工具投资		-	-	-	租赁负债		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	长期应付款		-	-	-
投资性房地产		-	-	-	长期应付职工薪酬		-	-	-
固定资产	五、7	41,541,951.30	61,705,574.80	32,897,372.49	预计负债		-	-	-
在建工程	五、8	126,019,621.35	2,395,842.55	20,303,384.71	递延收益		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	递延所得税负债		-	-	-
油气资产		-	-	-	其他非流动负债		-	-	-
使用权资产		-	-	-	非流动负债合计		28,785,000.00	-	-
无形资产	五、9	14,617,290.52	24,019,501.39	13,535,839.94	负债合计		120,779,299.74	54,454,053.01	95,366,774.65
开发支出		-	-	-	所有者权益：				
商誉		-	-	-	股本	五、21	129,000,000.00	129,000,000.00	30,000,000.00
长期待摊费用	五、10	2,838,725.15	4,718,455.18	5,094,837.68	其他权益工具		-	-	-
递延所得税资产	五、11	933,483.40	721,636.92	868,457.53	其中：优先股		-	-	-
其他非流动资产	五、12	3,959,808.57	1,035,016.55	26,777.00	永续债		-	-	-
非流动资产合计		189,910,880.29	94,596,027.39	72,726,669.35	资本公积	五、22	36,804,513.58	36,804,513.58	-
					减：库存股		-	-	-
					其他综合收益	五、23	-237,760.69	-447,790.58	-564,359.46
					专项储备		-	-	-
					盈余公积	五、24	12,608,242.68	4,367,329.93	13,116,717.57
					一般风险准备		-	-	-
					未分配利润	五、25	97,425,669.99	43,432,345.29	85,394,702.81
					归属于母公司所有者权益合计		275,600,665.56	213,156,398.22	127,947,060.92
					少数股东权益		-	-	-271,580.12
					所有者权益合计		275,600,665.56	213,156,398.22	127,675,480.80
资产总计		396,379,965.30	267,610,451.23	223,042,255.45	负债和所有者权益总计		396,379,965.30	267,610,451.23	223,042,255.45

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

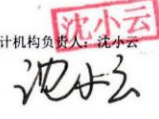
法定代表人：顾正青



主管会计工作负责人：高君



会计机构负责人：沈小云



母公司资产负债表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		78,294,315.71	44,595,187.08	27,624,744.08	短期借款		-	15,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融资产		-	-	-	交易性金融负债		-	-	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	衍生金融负债		-	-	-
应收票据		-	-	-	应付票据		-	-	-
应收账款	十五、1	85,776,152.22	71,308,406.84	84,640,176.90	应付账款		20,834,744.08	15,483,736.26	20,259,792.52
应收账款融资		-	-	-	预收款项		231,655.71	35,343.60	-
预付款项		447,906.14	903,247.78	449,238.52	合同负债		-	-	-
其他应收款	十五、2	9,140,083.41	221,406.97	4,533,075.17	应付职工薪酬		7,347,321.20	9,231,799.51	8,124,540.22
其中：应收利息		-	-	-	应交税费		7,908,029.89	9,613,937.25	8,699,052.47
应收股利		-	-	-	其他应付款		6,174.46	181,787.16	28,808,781.56
存货		22,193,269.76	15,929,759.42	15,753,025.09	其中：应付利息		-	22,928.13	22,396.46
合同资产		-	-	-	应付股利		-	-	28,750,000.00
持有待售资产		-	-	-	持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动资产		-	27,665,864.85	572,310.49	其他流动负债		-	-	-
流动资产合计		195,851,727.24	160,623,872.94	133,572,570.25	流动负债合计		36,327,925.34	49,546,603.78	80,892,166.77
非流动资产：					非流动负债：				
债权投资		-	-	-	长期借款		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	其他长期借款		-	-	-
其他债权投资		-	-	-	应付债券		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	其中：优先股		-	-	-
长期应收款		-	-	-	永续债		-	-	-
长期股权投资	十五、3	63,709,357.23	18,709,357.23	1,500,000.00	租赁负债		-	-	-
其他权益工具投资		-	-	-	长期应付款		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	长期应付职工薪酬		-	-	-
投资性房地产		-	-	-	预计负债		-	-	-
固定资产		40,801,269.10	61,048,837.62	32,481,686.91	递延收益		-	-	-
在建工程		565,517.01	702,747.83	20,303,384.71	递延所得税负债		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	其他非流动负债		-	-	-
油气资产		-	-	-	非流动负债合计		-	-	-
使用权资产		-	-	-	负债合计		36,327,925.34	49,546,603.78	80,892,166.77
无形资产		3,984,149.13	13,165,980.00	13,535,839.94	所有者权益：				
开发支出		-	-	-	股本		129,000,000.00	129,000,000.00	30,000,000.00
商誉		-	-	-	其他权益工具		-	-	-
长期待摊费用		2,630,343.33	4,350,482.86	5,083,148.80	其中：优先股		-	-	-
递延所得税资产		229,570.06	220,088.14	305,934.82	永续债		-	-	-
其他非流动资产		1,092,932.57	203,050.00	26,777.00	资本公积		36,804,513.58	36,804,513.58	-
非流动资产合计		113,013,138.43	98,400,543.68	73,236,772.18	减：库存股		-	-	-
					其他综合收益		-	-	-
					专项储备		-	-	-
					盈余公积		12,608,242.68	4,367,329.93	13,116,717.57
					一般风险准备		-	-	-
					未分配利润		94,124,184.07	39,305,969.33	82,800,458.09
					所有者权益合计		272,536,940.33	209,477,812.84	125,917,175.66
资产总计		308,864,865.67	259,024,416.62	206,809,342.43	负债和所有者权益总计		308,864,865.67	259,024,416.62	206,809,342.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：顾正青

顾正青

主管会计工作负责人：高君

高君

会计机构负责人：沈小云

沈小云

合并利润表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		240,988,957.45	256,190,124.44	233,789,993.60
其中：营业收入	五、26	240,988,957.45	256,190,124.44	233,789,993.60
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		155,736,439.45	189,554,513.53	124,448,895.83
其中：营业成本	五、26	98,044,279.23	102,043,881.03	89,267,645.63
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
税金及附加	五、27	3,487,078.18	3,153,778.08	2,632,797.76
销售费用	五、28	12,649,324.93	10,444,378.01	6,448,183.64
管理费用	五、29	25,403,744.60	57,798,555.34	16,085,291.47
研发费用	五、30	16,216,319.25	15,685,499.82	9,622,288.41
财务费用	五、31	-64,306.74	428,421.25	392,688.92
其中：利息费用	五、31	84,069.79	864,828.31	157,094.64
利息收入	五、31	90,295.23	72,621.81	42,817.05
加：其他收益	五、32	5,541,438.24	1,809,293.02	1,177,905.58
投资收益	五、33	1,128,564.24	475,770.40	228,584.35
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		-	-	-
净敞口套期收益		-	-	-
公允价值变动收益		-	-	-
信用减值损失	五、34	-270,217.25	-	-
资产减值损失	五、35	-149,599.27	491,541.01	-1,366,940.41
资产处置收益	五、36	3,515,410.47	-37,525.14	141,972.64
三、营业利润		95,018,114.43	69,374,690.20	109,522,619.93
加：营业外收入	五、37	52,015.30	6,167.26	154,693.33
减：营业外支出	五、38	539,041.29	59,824.20	210,453.50
四、利润总额		94,531,088.44	69,321,033.26	109,466,859.76
减：所得税费用	五、39	12,946,850.99	14,583,684.72	16,209,296.77
五、净利润		81,584,237.45	54,737,348.54	93,257,562.99
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-68,245.32	-225,276.20	4,681,767.53
(一) 按经营持续性分类				
1、持续经营净利润		81,584,237.45	54,737,348.54	93,257,562.99
2、终止经营净利润		-	-	-
(二) 按所有权归属分类				
1、归属于母公司所有者的净利润		81,584,237.45	54,777,831.62	92,653,191.62
2、少数股东损益		-	-40,483.08	604,371.37
六、其他综合收益的税后净额		210,029.89	116,568.88	-284,009.98
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		210,029.89	116,568.88	-284,009.98
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1、重新计量设定受益计划变动额		-	-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-
4、企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		210,029.89	116,568.88	-284,009.98
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、现金流量套期损益的有效部分		-	-	-
8、外币财务报表折算差额	五、21	210,029.89	116,568.88	-284,009.98
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		81,794,267.34	54,853,917.42	92,973,553.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,794,267.34	54,894,400.50	92,369,181.64
归属于少数股东的综合收益总额		-	-40,483.08	604,371.37
八、每股收益				
(一) 基本每股收益	十六、2	0.63	0.42	—
(二) 稀释每股收益	十六、2	0.63	0.42	—

法定代表人：顾正青

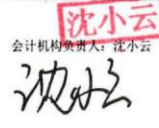


后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：高君



会计机构负责人：沈小云





母公司利润表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五、4	232,954,712.43	244,888,015.83	224,613,462.27
减：营业成本	十五、4	97,619,626.07	100,697,558.93	90,954,593.50
税金及附加		2,970,021.17	2,870,590.44	2,485,497.44
销售费用		8,651,675.35	7,904,092.09	5,106,911.31
管理费用		21,699,569.97	54,431,984.14	12,951,026.85
研发费用		16,216,319.25	15,685,499.82	9,622,288.41
财务费用		-36,189.84	439,054.49	420,541.07
其中：利息费用		84,069.79	864,828.31	157,094.64
利息收入		54,978.06	51,101.95	37,103.71
加：其他收益		5,541,438.24	1,809,293.02	1,177,353.42
投资收益	十五、5	1,111,783.42	1,275,770.40	228,584.35
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		-	-	-
净敞口套期收益		-	-	-
公允价值变动收益		-	-	-
信用减值损失		-105,314.42	-	-
资产减值损失		-149,599.27	368,540.28	-1,072,380.26
资产处置收益		3,652,694.54	-37,525.14	-11,367.39
二、营业利润		95,884,692.97	66,275,314.48	103,394,793.81
加：营业外收入		52,015.30	6,067.03	154,543.33
减：营业外支出		539,041.29	15,476.14	210,453.50
三、利润总额		95,397,666.98	66,265,905.37	103,338,883.64
减：所得税费用		12,988,539.49	13,332,268.19	15,024,464.81
四、净利润		82,409,127.49	52,933,637.18	88,314,418.83
（一）持续经营净利润		82,409,127.49	52,933,637.18	88,314,418.83
（二）终止经营净利润		-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1、重新计量设定受益计划变动额		-	-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-
4、企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-
（二）以后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、现金流量套期损益的有效部分		-	-	-
8、外币财务报表折算差额		-	-	-
9、其他		-	-	-
六、综合收益总额		82,409,127.49	52,933,637.18	88,314,418.83
七、每股收益：				
（一）基本每股收益		—	—	—
（二）稀释每股收益		—	—	—

法定代表人：顾正普

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：高君

会计机构负责人：沈小云

合并现金流量表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度	2017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		265,431,972.29	301,769,267.34	217,660,946.32
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-	-
收到的税费返还		-	209,272.30	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	5,670,867.27	2,427,423.17	1,897,402.15
经营活动现金流入小计		271,102,839.56	304,405,962.81	219,558,348.47
购买商品、接受劳务支付的现金		92,992,997.80	112,275,979.63	97,803,560.22
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		-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-	-
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		49,956,256.81	41,356,976.54	23,372,357.28
支付的各项税费		37,827,670.87	34,621,486.96	29,319,092.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	16,312,712.84	24,962,149.63	8,529,943.82
经营活动现金流出小计		197,089,638.32	213,216,592.76	159,024,953.44
经营活动产生的现金流量净额		74,013,201.24	91,189,370.05	60,533,395.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		99,000,000.00	51,000,000.00	64,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,128,564.24	475,770.40	228,584.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,876,449.07	4,689,060.33	579,250.00
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		-	-	-
投资活动现金流入小计		128,005,013.31	56,164,830.73	64,807,834.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,661,346.57	32,813,261.95	38,069,725.51
投资支付的现金		72,000,000.00	78,000,000.00	64,000,000.00
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		164,661,346.57	110,813,261.95	102,069,725.51
投资活动产生的现金流量净额		-36,656,333.26	-54,648,431.22	-37,261,891.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
取得借款收到的现金		36,430,000.00	20,000,000.00	16,361,800.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		36,430,000.00	20,000,000.00	31,361,800.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	20,000,000.00	1,361,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,716,544.20	29,614,296.64	6,634,698.18
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		-	-	16,717,600.00
筹资活动现金流出小计		35,716,544.20	49,614,296.64	24,714,098.18
筹资活动产生的现金流量净额		713,455.80	-29,614,296.64	6,647,701.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		235,865.57	762,309.55	-810,776.78
五、现金及现金等价物净增加额	五、41	38,306,189.35	7,688,951.74	29,108,428.91
加：期初现金及现金等价物余额	五、41	51,989,187.19	44,300,235.45	15,191,806.54
六、期末现金及现金等价物余额	五、41	90,295,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：顾正青

顾正青

主管会计工作负责人：高君

高君

会计机构负责人：沈小云

沈小云



母公司现金流量表

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度	2017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		246,453,728.96	291,289,469.89	196,981,173.89
收到的税费返还		-	209,272.30	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,635,550.10	2,372,643.92	2,218,942.03
经营活动现金流入小计		252,089,279.06	293,871,386.11	199,200,115.92
购买商品、接受劳务支付的现金		88,792,176.60	108,634,532.50	94,048,562.01
支付给职工以及为职工支付的现金		46,745,975.22	39,165,936.67	22,018,442.12
支付的各项税费		34,610,862.71	32,360,835.00	28,179,305.99
支付其他与经营活动有关的现金		19,349,200.36	10,727,087.97	5,545,675.46
经营活动现金流出小计		189,498,214.89	190,888,392.14	149,791,985.58
经营活动产生的现金流量净额		62,591,064.17	102,982,993.97	49,408,130.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		94,000,000.00	51,000,000.00	64,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,111,783.42	1,275,770.40	228,584.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,870,274.61	4,689,060.33	579,250.00
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		-	-	-
投资活动现金流入小计		122,982,058.03	56,964,830.73	64,807,834.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,519,285.77	18,555,439.36	37,981,408.94
投资支付的现金		112,000,000.00	95,209,357.23	65,500,000.00
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		117,519,285.77	113,764,796.59	103,481,408.94
投资活动产生的现金流量净额		5,462,772.26	-56,799,965.86	-38,673,574.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	15,000,000.00
取得借款收到的现金		-	20,000,000.00	16,361,800.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	20,000,000.00	31,361,800.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	20,000,000.00	1,361,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,456,997.92	29,614,296.64	6,634,698.18
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	16,717,600.00
筹资活动现金流出小计		34,456,997.92	49,614,296.64	24,714,098.18
筹资活动产生的现金流量净额		-34,456,997.92	-29,614,296.64	6,647,701.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		102,290.12	401,711.53	-290,979.91
五、现金及现金等价物净增加额				
		33,699,128.63	16,970,443.00	17,091,277.66
加：期初现金及现金等价物余额		44,595,187.08	27,624,744.08	10,533,466.42
六、期末现金及现金等价物余额				
		78,294,315.71	44,595,187.08	27,624,744.08

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：顾正青

顾正青

主管会计工作负责人：高君

高君

会计机构负责人：沈小云

沈小云

合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：苏州世华新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年期末余额	129,000,000.00	-	36,804,513.58	-	-447,790.58	-	4,367,329.93	-	-43,432,345.29	-	213,156,998.22
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	129,000,000.00	-	36,804,513.58	-	-447,790.58	-	4,367,329.93	-	-43,432,345.29	-	213,156,998.22
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	210,029.89	-	8,240,912.75	-	53,993,324.70	-	62,444,267.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	210,029.89	-	-	-	81,584,237.45	-	81,794,267.34
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	8,240,912.75	-	-27,590,912.75	-	-19,350,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	8,240,912.75	-	-8,240,912.75	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,350,000.00	-	-19,350,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	129,000,000.00	-	36,804,513.58	-	-237,760.69	-	12,608,242.68	-	97,425,669.99	-	275,600,665.56

法定代表人：顾正青

主管会计工作负责人：高君

后期财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人：顾正青

合并所有者权益变动表

2018年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者的权益											少数股东权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,116,717.57	-	85,394,702.81	-271,580.12	127,675,480.80
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,116,717.57	-	85,394,702.81	-271,580.12	127,675,480.80
三、本期增减变动金额	99,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-8,749,387.64	-	-41,962,357.52	271,580.12	85,480,917.42
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	116,568.88	-	116,568.88	-40,483.08	54,853,917.42
(二) 所有者投入和减少资本	30,627,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-312,065.20	312,065.20	30,627,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	30,627,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-312,065.20	312,065.20	30,627,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,384,650.46	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,384,650.46	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	99,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-13,134,038.10	-	-92,043,475.48	-	-
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	99,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-13,134,038.10	-	-92,043,475.48	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	129,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,367,329.93	-	43,432,345.29	-	213,156,398.22



法定代表人：顾正青 

主管会计工作负责人：高君 

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人：沈小云 

合并所有者权益变动表

2017年度

单位:元 币种:人民币


项目	本期											所有者权益合计
	归属于母公司所有者的权益										少数股东权益	
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-280,349.48	-	4,285,275.69	-	36,822,953.07	-875,951.49	54,951,927.79
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	15,000,000.00	-	-	-	-	-280,349.48	-	4,285,275.69	-	36,822,953.07	-875,951.49	54,951,927.79
三、本期增减变动金额	15,000,000.00	-	-	-	-	-284,009.98	-	8,831,441.88	-	48,571,749.74	604,371.37	72,723,553.01
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-284,009.98	-	-	-	92,653,191.62	604,371.37	92,973,553.01
(二)所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1.所有者投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,831,441.88	-	-44,081,441.88	-	-35,250,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	8,831,441.88	-	-8,831,441.88	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,250,000.00	-	-35,250,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	30,000,000.00	-	-	-	-	-564,359.46	-	13,116,717.57	-	85,394,702.81	-271,580.12	127,675,480.80

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

主管会计工作负责人:高君

法定代表人:顾正普





会计机构负责人:范小云



母公司所有者权益变动表

2019年度

单位:元 币种:人民币

项目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	永续债	其他								
一、上年期末余额	129,000,000.00	-	-	-	-	36,804,513.58	-	-	-	-	4,367,329.93	39,305,969.33	209,477,812.84
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	129,000,000.00	-	-	-	-	36,804,513.58	-	-	-	-	4,367,329.93	39,305,969.33	209,477,812.84
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,240,912.75	54,818,214.74	63,059,127.49
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82,409,127.49	82,409,127.49
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,240,912.75	-27,590,912.75	-19,350,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,240,912.75	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,350,000.00	-19,350,000.00
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	129,000,000.00	-	-	-	-	36,804,513.58	-	-	-	-	12,608,242.68	94,124,184.07	272,536,940.33

法定代表人: 顾正青

顾正青

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分
主管会计工作负责人: 高君

高君

会计机构负责人: 沈小云

沈小云

母公司所有者权益变动表
2018年度

单位：元 币种：人民币

项目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他权益工具	其他权益工具	其他权益工具							
一、上年期末余额	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,116,717.57	82,800,458.09	125,917,175.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,116,717.57	82,800,458.09	125,917,175.66
三、本期增减变动金额	-	-	-	99,000,000.00	-	-	-	36,804,513.58	-	-	-	-8,749,387.64	-43,494,488.76	83,560,637.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,933,637.18	52,933,637.18
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	30,627,000.00	-	-	-	-	-	-	30,627,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	99,000,000.00	-	-	-	6,177,513.58	-	-	-	-13,134,038.10	-92,043,475.48	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	-	-	-	129,000,000.00	-	-	-	36,804,513.58	-	-	-	4,367,329.93	39,305,969.33	209,477,812.84

法定代表人：顾正青

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人：高君

会计机构负责人：沈小云



顾正青

高君

沈小云

母公司所有者权益变动表

2017年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	4,285,275.69	38,567,481.14	57,852,756.83	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	4,285,275.69	38,567,481.14	57,852,756.83	
三、本期增减变动金额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,831,441.88	44,232,976.95	68,064,418.83	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	88,314,418.83	88,314,418.83	
(二) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,831,441.88	-44,081,441.88	-35,250,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	8,831,441.88	-8,831,441.88	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,250,000.00	-35,250,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	13,116,717.57	82,800,458.09	125,917,175.66	

编制单位:苏州康新新材料科技股份有限公司



法定代表人: 顾正青

顾正青

主管会计工作负责人: 高君

高君

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人: 沈小华

沈小华

苏州世华新材料科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州世华新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“世华新材”）系由苏州世华新材料科技有限公司（以下简称“世华有限”）整体变更设立。世华有限成立于2010年4月14日，原名苏州世华胶黏材料有限公司，系由自然人顾正青、吕刚、蔡惠娟共3名股东共同出资组建。公司设立时注册资本为200.00万元，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
顾正青	70.00	35.00
吕刚	70.00	35.00
蔡惠娟	60.00	30.00
合计	200.00	100.00

根据2011年9月股东会决议，公司名称变更为“苏州世华新材料科技有限公司”。

根据2014年4月股东会决议，公司增加注册资本1,300.00万元。变更后，公司注册资本为1,500.00万元，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
顾正青	525.00	35.00
吕刚	525.00	35.00
蔡惠娟	450.00	30.00
合计	1,500.00	100.00

根据2017年5月股东会决议，股东蔡惠娟将其持有的本公司20.00%股权（300.00万元）转让给耶弗有投资发展（苏州）有限公司（以下简称“耶弗有投资”）。变更后，公司注册资本仍为1,500.00万元，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
顾正青	525.00	35.00
吕刚	525.00	35.00
耶弗有投资	300.00	20.00
蔡惠娟	150.00	10.00
合计	1,500.00	100.00

根据2017年9月股东会决议，公司增加注册资本1,500.00万元。变更后，公司注册资本为3,000.00万元，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
顾正青	1,050.00	35.00
吕刚	1,050.00	35.00
耶弗有投资	600.00	20.00
蔡惠娟	300.00	10.00
合计	3,000.00	100.00

根据2018年4月股东会决议，股东吕刚将其持有的本公司7.2%股权（216.00万元）转让给苏州世禄企业管理中心（有限合伙）（公司员工持股平台，以下简称“苏州世禄”）；将其持有的本公司1.1%股权（33.00万元）转让给自然人高君。变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
顾正青	1,050.00	35.00
吕刚	801.00	26.70
耶弗有投资	600.00	20.00
蔡惠娟	300.00	10.00
苏州世禄	216.00	7.20
高君	33.00	1.10
合计	3,000.00	100.00

根据2018年6月发起人协议、公司章程的规定，公司以原世华有限截止2018年4月30日为基准日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司，并于2018年6月29日在苏州市工商行政管理局办妥变更登记。变更后，公司股本结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
顾正青	4,515.00	35.00
吕刚	3,444.30	26.70
耶弗有投资	2,580.00	20.00
蔡惠娟	1,290.00	10.00
苏州世禄	928.80	7.20
高君	141.90	1.10
合计	12,900.00	100.00

公司统一社会信用代码：9132050955380632XE

公司住所：苏州市吴江经济技术开发区大光路168号

公司法定代表人：顾正青

公司经营范围：胶带研发、加工、销售；石墨结构电子组件研发、生产、加工、销售；

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）；道路普通货物运输。（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）

2、合并财务报表范围

公司名称	注册资本	经营范围	备注
玛吉新材料科技（香港）股份有限公司（以下简称“香港玛吉”）	港币 80 万元	电子材料的进出口贸易	2017年本公司（母公司）投资新设。
深圳世华材料技术有限公司（以下简称“深圳世华”）	人民币 300 万元	胶粘材料的研发与销售；国内贸易；货物及技术进出口	2017年本公司（母公司）投资新设。
苏州世诺新材料科技有限公司（以下简称“苏州世诺”）	人民币 6,000 万元	胶带、新型软性磁感应材料、石墨结构电子组件、电子产品的研发、生产与销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；道路普通货物运输	2018年本公司（母公司）投资新设。
世华美国公司（以下简称“美国世华”）	美元 100 万元	功能性材料的研发、市场服务和贸易	2019年本公司（母公司）投资新设，尚未经营。

除以上合并范围外，本公司于2018年5月通过同一控制下业务合并将深圳世华新材料科技有限公司（以下简称“深圳新材”）的资产负债并入本公司的子公司深圳世华；于2019年9月通过同一控制下控股合并将世华胶黏材料（香港）有限公司（以下简称“香港世华”）并入本公司的子公司香港玛吉。有关情况详见本附注六（一）“同一控制下企业合并”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，

于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）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。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

8.1本公司于2019年1月1日起采用下列金融工具会计政策：

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产（债务工具）及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，按照预期有权收取的对价金额进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，除此之外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资，列示于其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入

留存收益。

④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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

①终止确认部分的账面价值；

②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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用

风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8.2本公司2019年1月1日前适用下列金融工具会计政策：

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；

⑥ 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 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；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确

认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

9、应收款项

9.1 本公司于2019年1月1日起采用下列应收款项会计政策：

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

① 单项计提坏账准备的应收账款：

单独计提坏账准备的理由	如有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则单独计提。
坏账准备的计提方法	单独减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

除单项计提坏账准备的应收账款外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	除有明显减值迹象，一般不计提坏账准备。

注：合并范围内关联方组合，是指纳入本公司合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项。

对于账龄组合，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，具体如下：

账龄	预期信用损失率(%)
6个月内(含)	2
6-12个月	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

(2) 应收票据

按信用风险特征的相似性和相关性对应收票据进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

票据类别	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑汇票承兑人	除有明显减值迹象，一般不计提坏账准备。
商业承兑汇票	账龄组合	账龄分析法（比照应收账款账龄分析法预期信用损失率计提）。

（3）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测算预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款类别	确定组合的依据	计提方法
押金保证金组合	款项性质	按预期信用损失率计提（如预期信用损失率低于应收账款账龄分析法之预期信用损失率，则参照应收账款账龄分析法之预期信用损失率计提）。
应收暂付组合		
员工备用金及暂借款组合		
合并范围内关联方组合		如无明显减值迹象，一般不计提。

9.2 本公司2019年1月1日前适用下列应收款项会计政策：

（1）单项金额重大并单独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	人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

（2）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	除有明显减值迹象，一般不计提坏账准备。

注：合并范围内关联方组合，是指纳入本公司合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内（含）	2	2
6-12 个月	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项（不包括合并范围内关联方组合的应收款项），以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股

权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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；

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投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①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。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，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公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期

股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。

12、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5—10	4.50—4.75
机器设备	年限平均法	5/10	5—10	9.00—19.00
办公设备	年限平均法	5	5—10	18.00—19.00
运输工具	年限平均法	4	0—10	22.50—25.00
电子设备	年限平均法	3/5	0—10	18.00—33.33
其他设备	年限平均法	3/5	0—10	18.00—33.33

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

13、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

14、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；
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；
归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

16、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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）。

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。

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

20、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同

的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准：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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售商品业务，按地区分为内销和外销两种模式，不同模式下收入确认条件及确认时点的具体判断标准如下：

（1）内销：①直接发货：公司将货物发至客户后，在取得客户对账确认的凭据时确认销售收入的实现。

②通过VMI仓发货：VMI仓由仓储物流企业根据公司与客户及仓储物流企业三方共同签订的货物仓储及分拨服务合同的约定进行管理。公司先将货物发往VMI仓，由仓储物流企业根据客户需求进行货物的拨付。公司在客户实际领用，并取得经双方确认的对账凭据时确认销售收入的实现。

（2）外销：公司在完成出口报关手续并取得经海关审核通过的报关单据时，确认外销收入。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；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，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①新金融工具准则

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征

及企业管理该等资产的业务模式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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别；取消了原金融工具准则的贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类；非交易性权益工具投资一般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，也允许将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、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。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款，选择按照整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018、2017年度的财务报表未予重述。

2019年1月1日，本公司采用新金融工具准则对合并财务报表列报的影响见下表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	51,989,187.19	货币资金	摊余成本	51,989,187.19
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	27,000,000.00
应收账款	摊余成本	75,278,381.91	应收账款	摊余成本	75,278,381.91
其他应收款	摊余成本	612,833.90	其他应收款	摊余成本	612,833.90
其他流动资产——银行理财产品	摊余成本	27,000,000.00	其他流动资产——银行理财产品	摊余成本	-
短期借款	摊余成本	15,000,000.00	短期借款	摊余成本	15,000,000.00
应付账款	摊余成本	15,865,528.50	应付账款	摊余成本	15,865,528.50
其他应付款	摊余成本	1,918,750.95	其他应付款	摊余成本	1,918,750.95

在首次执行日（即2019年1月1日），原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的金融资产及金融负债账面价值的调节表如下所示：

报表项目	按原金融工具准则列示的 账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的 账面价值
货币资金	51,989,187.19	-	-	51,989,187.19
交易性金融资产	-	27,000,000.00	-	27,000,000.00
应收账款	75,278,381.91	-	-	75,278,381.91
其他应收款	612,833.90	-	-	612,833.90
其他流动资产 ——银行理财产品	27,000,000.00	-	-	-
短期借款	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
应付账款	15,865,528.50	-	-	15,865,528.50
其他应付款	1,918,750.95	-	-	1,918,750.95

②财务报表列报

因本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，金融资产减值准备所形成的预期信用损失通过“信用减值损失”科目核算，利润表中应收款项减值损失自2019年1月1日起从“资产减值损失”项目调整至“信用减值损失”项目列报。该项列报项目的变更采用未来适用法，可比期间的财务报表未作追溯调整。

除以上列报项目调整外，本公司根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）、《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）的要求，对涉及的资产负债表和利润表的相关列报项目进行了调整。该等列报项目的变更，本公司采用追溯调整法，对可比期间财务报表的列报项目进行了相应调整。

（2）会计估计变更

本公司本报告期内无应披露的重大会计估计变更。

四、税项及税收优惠

1、报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	内销货物应税销售收入	13%/16%/17%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.50%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：根据《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）有关规定，本公司发生的增值税应税销售行为，原适用增值税税率为17%的，自2018年5月1日起调整为16%。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公

告2019年第39号)，本公司主要产品增值税税率自2019年4月1日起从16%降为13%。

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
子公司：苏州世诺	25%
子公司：深圳世华	20%/25%
子公司：香港玛吉	8.25%
子公司：美国世华	8.84%+21%
子公司：深圳新材	25%
子公司：香港世华	16.5%

2、报告期主要税收优惠及批文

（1）母公司世华新材于2016年11月30日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号GR201632004280，有效期三年）；于2019年11月7日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号GR201932000563，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司（母公司）报告期实际享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

（2）根据财政部、税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据该规定，本公司的子公司深圳世华2019年度可享受不超过100万元的部分减按5%、超过100万元但不超过300万元的部分减按10%的实际税负征收企业所得税的优惠政策。

（3）根据香港特别行政区税务局2018年3月29日发布的《2018年税务（修订）（第3号）条例》，2018年4月1日或之后开始的课税年度，企业首200万元（港币）的利得税率降至8.25%。根据该条例，本公司的子公司香港玛吉2019年度可享受减按8.25%征收企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

1、货币资金

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	-	47,042.45	29,624.83
银行存款	90,295,376.54	51,942,144.74	44,270,610.62
其他货币资金	-	-	-
合计	90,295,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45
其中：存放在境外的款项总额	5,680,576.37	5,553,275.44	13,628,008.36

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	85,768,846.36	100.00	1,736,228.17	2.02	84,032,618.19
账龄组合	85,768,846.36	100.00	1,736,228.17	2.02	84,032,618.19
合并范围内关联方组合	—	—	—	—	—
合计	85,768,846.36	100.00	1,736,228.17	2.02	84,032,618.19

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合	76,820,414.75	100.00	1,542,032.84	2.01	75,278,381.91
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	76,820,414.75	100.00	1,542,032.84	2.01	75,278,381.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	76,820,414.75	100.00	1,542,032.84	2.01	75,278,381.91

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合	83,710,186.38	100.00	1,675,793.19	2.00	82,034,393.19
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	83,710,186.38	100.00	1,675,793.19	2.00	82,034,393.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	83,710,186.38	100.00	1,675,793.19	2.00	82,034,393.19

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	85,542,704.87	1,710,854.10	2.00
6-12个月	194,856.49	9,742.82	5.00
1-2年	37.50	7.50	20.00
2-3年	31,247.50	15,623.75	50.00
合计	85,768,846.36	1,736,228.17	—

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	76,789,167.25	1,535,783.34	2.00	83,660,186.37	1,673,293.19	2.00
6-12个月	-	-	5.00	50,000.01	2,500.00	5.00
1-2年	31,247.50	6,249.50	20.00	-	-	20.00
合计	76,820,414.75	1,542,032.84	—	83,710,186.38	1,675,793.19	—

(2) 报告期坏账准备变动情况

期间	期初数	本期计提	本期转回或收回	本期转销或核销	期末数
2019年度	1,542,032.84	194,195.33	-	-	1,736,228.17
2018年度	1,675,793.19	-127,977.45	-	5,782.90	1,542,032.84
2017年度	649,073.40	1,026,719.79	-	-	1,675,793.19

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

年度	核销金额
2019年度	-
2018年度	5,782.90
2017年度	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019-12-31 账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	2019-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	31,540,033.39	6个月内	36.77	630,800.67
迈锐电子科技(苏州)有限公司	非关联方	16,422,564.50	6个月内	19.15	328,451.29
深圳市领略数控设备有限公司	非关联方	8,045,390.48	6个月内	9.38	160,907.81
北京中石伟业科技无锡有限公司	非关联方	4,941,013.84	6个月内	5.76	98,820.28
业成科技(成都)有限公司	非关联方	3,106,406.16	6个月内	3.62	62,128.12
合计	——	64,055,408.37	——	74.68	1,281,108.17

单位名称	与本公司关系	2018-12-31 账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	2018-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	26,912,590.18	6个月内	35.03	538,251.80
苏州安洁科技股份有限公司	非关联方	8,760,230.72	6个月内	11.40	175,204.61
苏州德斯泰电子材料有限公司	非关联方	6,177,832.23	6个月内	8.04	123,556.64
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	非关联方	5,237,037.72	6个月内	6.82	104,740.75
深圳市领略数控设备有限公司	非关联方	4,200,721.46	6个月内	5.47	84,014.43
合计	——	51,288,412.31	——	66.76	1,025,768.23

单位名称	与本公司关系	2017-12-31 账面余额	年限	占应收账款总 额的比例(%)	2017-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	43,187,133.64	6个月内	51.59	863,742.67
苏州安洁科技股份有限公司	非关联方	7,716,343.82	6个月内	9.22	154,326.88
东莞领益精密制造科技有限公司	非关联方	7,535,337.91	6个月内	9.00	150,706.76
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	非关联方	7,204,714.38	6个月内	8.61	144,094.29
苏州德斯泰电子材料有限公司	非关联方	2,357,219.67	6个月内	2.82	47,144.39
合计	——	68,000,749.42	——	81.24	1,360,014.99

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	499,284.71	100.00	945,743.81	100.00	466,970.49	100.00
合计	499,284.71	100.00	945,743.81	100.00	466,970.49	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2019-12-31	账龄	占期末总余额 的比例(%)
吴江港华燃气有限公司	非关联方	252,147.85	1年以内	50.50
浙江南洋科技有限公司	非关联方	115,752.00	1年以内	23.18

国网江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	51,378.57	1年以内	10.29
绍兴未名塑胶有限公司	非关联方	43,198.16	1年以内	8.65
东爵有机硅(南京)有限公司	非关联方	12,654.87	1年以内	2.53
合计	—	475,131.45	—	95.15

单位名称	与本公司关系	2018-12-31	账龄	占期末总余额的比例(%)
吴江港华燃气有限公司	非关联方	303,796.57	1年以内	32.12
国网江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	289,383.85	1年以内	30.60
大三纸业株式会社	非关联方	82,356.20	1年以内	8.71
苏州 UL 美华认证有限公司	非关联方	72,122.40	1年以内	7.63
成华区张乃奎商务信息咨询服务部	非关联方	53,000.00	1年以内	5.60
合计	—	800,659.02	—	84.66

单位名称	与本公司关系	2017-12-31	账龄	占期末总余额的比例(%)
国网江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	234,152.04	1年以内	50.14
吴江港华燃气有限公司	非关联方	146,037.05	1年以内	31.27
苏州嘉佑房地产经纪有限公司	非关联方	44,000.00	1年以内	9.42
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	非关联方	17,731.97	1年以内	3.80
苏州同里湖大饭店有限公司	非关联方	10,548.00	1年以内	2.26
合计	—	452,469.06	—	96.89

4、其他应收款

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	507,845.80	612,833.90	4,640,077.02
合计	507,845.80	612,833.90	4,640,077.02

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
押金保证金组合	432,670.00	72.39	86,534.00	20.00	346,136.00
应收暂付组合	160,094.75	26.79	3,201.90	2.00	156,892.85
其他	4,915.26	0.82	98.31	2.00	4,816.95
合计	597,680.01	100.00	89,834.21	15.03	507,845.80

种类	2018-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
信用 风险 特征 组合	账龄组合	626,230.62	100.00	13,396.72	2.14	612,833.90
	合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
	组合小计	626,230.62	100.00	13,396.72	2.14	612,833.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合计		626,230.62	100.00	13,396.72	2.14	612,833.90

种类	2017-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
信用 风险 特征 组合	账龄组合	5,260,201.77	100.00	620,124.75	11.79	4,640,077.02
	合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
	组合小计	5,260,201.77	100.00	620,124.75	11.79	4,640,077.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合计		5,260,201.77	100.00	620,124.75	11.79	4,640,077.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019-12-31		
	账面余额	预期信用损失	预期信用损失率(%)
6个月内	165,010.01	3,300.21	2.00
6-12个月	-	-	5.00
1-2年	432,670.00	86,534.00	20.00
2-3年	-	-	50.00
3年以上	-	-	100.00
合计	597,680.01	89,834.21	—

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	597,160.62	11,943.22	2.00	4,624,350.03	92,487.01	2.00
6-12个月	29,070.00	1,453.50	5.00	87,560.00	4,378.00	5.00
1-2年	-	-	20.00	31,290.00	6,258.00	20.00
2-3年	-	-	50.00	-	-	50.00
3年以上	-	-	100.00	517,001.74	517,001.74	100.00

合计	626,230.62	13,396.72	—	5,260,201.77	620,124.75	—
----	------------	-----------	---	--------------	------------	---

(2) 报告期坏账准备变动情况

项目	2019 年度			
	未来 12 个月内 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)	合计
2018-12-31	13,396.72	-	-	13,396.72
重新计量预期信用损失准备	-	-	-	-
2019-1-1	13,396.72	-	-	13,396.72
本期计提预期信用损失准备	76,437.49	-	-	76,437.49
本期转回预期信用损失准备	-	-	-	-
2019-12-31	89,834.21	-	-	89,834.21

期间	期初数	本期计提	本期转回或收回	本期转销或核销	期末数
2018 年度	620,124.75	-576,326.29	-	30,401.74	13,396.72
2017 年度	288,828.94	331,295.81	-	-	620,124.75

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

年度	核销金额
2019 年度	-
2018 年度	30,401.74
2017 年度	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
保证金及押金	432,670.00	435,770.00	74,471.74
代垫款	160,094.75	180,359.74	63,817.86
房产转让款	-	-	4,550,000.00
资金往来款	-	-	486,600.00
员工暂支款	-	-	81,110.91
其他	4,915.26	10,100.88	4,201.26
合计	597,680.01	626,230.62	5,260,201.77

(5) 按欠款方归集的其他应收款前五名情况

单位名称	款项的性质	2019-12-31 账面余额	账龄	占其他应收 款总额的 比例(%)	2019-12-31 坏账准备
吴江经济技术开发区城乡一体化建设有限公司	保证金	212,500.00	1-2 年	35.55	42,500.00
吴江经济技术开发区财政局	保证金	191,100.00	1-2 年	31.97	38,220.00
应收住房公积金代垫款	代垫款	138,027.00	6 个月内	23.09	2,760.54
深圳市物尔安物业管理有限公司	押金	29,010.00	1-2 年	4.85	5,802.00
应收社保代垫款	代垫款	8,963.80	6 个月内	1.50	179.28
合计	—	579,600.80	—	96.96	89,461.82

单位名称	款项的性质	2018-12-31 账面余额	账龄	占总额的 比例(%)	2018-12-31 坏账准备
吴江经济技术开发区城乡一体化建设有限公司	保证金	212,500.00	6个月内	33.93	4,250.00
吴江经济技术开发区财政局	保证金	191,100.00	6个月内	30.51	3,822.00
应收住房公积金代垫款	代垫款	143,791.40	6个月内	22.96	2,875.83
苏州市吴江区社保基金管理中心	代垫款	31,416.38	6个月内	5.02	628.33
深圳市物尔安物业管理有限公司	押金	29,010.00	6-12个月	4.63	1,450.50
合计	——	607,817.78	——	97.05	13,026.66

单位名称	款项的性质	2017-12-31 账面余额	账龄	占总额的 比例(%)	2017-12-31 坏账准备
吕刚	房产转让款	4,550,000.00	6个月内	86.50	91,000.00
昆山钜达电子有限公司	资金往来款	486,600.00	3年以上	9.25	486,600.00
王莹莹	暂支款	80,000.00	6个月内	1.52	1,600.00
应收住房公积金代垫款	代垫款	63,817.86	6个月内	1.21	1,276.36
苏州鼎林钢结构净化工程有限公司	押金	29,389.20	3年以上	0.56	29,389.20
合计	——	5,209,807.06	——	99.04	609,865.56

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019-12-31			2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	8,671,532.94	41,782.84	8,629,750.10	7,214,903.44	16,520.01	7,198,383.43	5,804,035.85	-	5,804,035.85
库存商品	6,221,673.84	130,651.34	6,091,022.50	4,242,087.32	198,015.87	4,044,071.45	4,574,899.28	-	4,574,899.28
发出商品	4,265,750.33	-	4,265,750.33	1,978,072.76	-	1,978,072.76	3,824,947.32	-	3,824,947.32
在产品 & 自制半成品	3,092,405.18	-	3,092,405.18	3,024,456.39	-	3,024,456.39	3,310,586.74	-	3,310,586.74
委托加工物资	114,341.65	-	114,341.65	-	-	-	175,667.84	-	175,667.84
合计	22,365,703.94	172,434.18	22,193,269.76	16,459,519.91	214,535.88	16,244,984.03	17,690,137.03	-	17,690,137.03

(2) 存货跌价准备

项目	2019-1-1	本期增加金额		本期减少金额		2019-12-31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	16,520.01	41,744.59	-	-	16,481.76	41,782.84
库存商品	198,015.87	107,854.68	-	-	175,219.21	130,651.34
合计	214,535.88	149,599.27	-	-	191,700.97	172,434.18

项目	2018-1-1	本期增加金额		本期减少金额		2018-12-31
		计提	其他	转回	转销	

原材料	-	16,520.01	-	-	-	16,520.01
库存商品	-	198,015.87	-	-	-	198,015.87
合计	-	214,535.88	-	-	-	214,535.88

项目	2017-1-1	本期增加金额		本期减少金额		2017-12-31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

6、其他流动资产

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
待抵扣增值税进项税	8,940,690.01	943,293.00	1,183,772.92
可随时赎回的银行理财产品	-	27,000,000.00	-
合计	8,940,690.01	27,943,293.00	1,183,772.92

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2019-1-1	26,221,442.82	36,312,047.62	3,578,797.07	5,933,067.42	5,488,267.18	77,533,622.11
2.本期增加金额	-	1,019,838.55	193,926.99	845,797.54	237,810.34	2,297,373.42
(1) 购置	-	-	193,926.99	845,797.54	-	1,039,724.53
(2) 在建工程转入	-	1,019,838.55	-	-	237,810.34	1,257,648.89
(3) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	15,377,145.41	301,724.14	100,525.38	2,487,567.45	93,119.66	18,360,082.04
(1) 处置或报废	15,377,145.41	301,724.14	100,525.38	2,487,567.45	93,119.66	18,360,082.04
4.2019-12-31	10,844,297.41	37,030,162.03	3,672,198.68	4,291,297.51	5,632,957.86	61,470,913.49
二、累计折旧						-
1.2019-1-1	2,657,278.16	5,623,858.01	1,748,755.75	3,560,746.68	2,237,408.71	15,828,047.31
2.本期增加金额	1,064,632.00	3,308,689.00	679,809.57	942,296.91	916,659.11	6,912,086.59
(1) 计提	1,064,632.00	3,308,689.00	679,809.57	942,296.91	916,659.11	6,912,086.59
3.本期减少金额	1,037,952.00	13,578.00	81,272.61	1,619,711.26	58,657.84	2,811,171.71
(1) 处置或报废	1,037,952.00	13,578.00	81,272.61	1,619,711.26	58,657.84	2,811,171.71
4.2019-12-31	2,683,958.16	8,918,969.01	2,347,292.71	2,883,332.33	3,095,409.98	19,928,962.19
三、减值准备						-
1.2019-1-1	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2019-12-31	-	-	-	-	-	-

四、账面价值						-
1.2019-12-31	8,160,339.25	28,111,193.02	1,324,905.97	1,407,965.18	2,537,547.88	41,541,951.30
2.2019-1-1	23,564,164.66	30,688,189.61	1,830,041.32	2,372,320.74	3,250,858.47	61,705,574.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2018-1-1	10,844,297.41	19,393,343.31	3,048,266.34	5,825,575.84	4,217,593.32	43,329,076.22
2.本期增加金额	15,377,145.41	16,985,922.62	546,220.89	579,824.06	1,480,785.06	34,969,898.04
（1）购置	-	334,741.39	77,893.67	579,824.06	44,049.51	1,036,508.63
（2）在建工程转入	15,377,145.41	16,651,181.23	468,327.22	-	1,436,735.55	33,933,389.41
（3）外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	67,218.31	15,690.16	472,332.48	210,111.20	765,352.15
（1）处置或报废	-	67,218.31	15,690.16	472,332.48	210,111.20	765,352.15
4.2018-12-31	26,221,442.82	36,312,047.62	3,578,797.07	5,933,067.42	5,488,267.18	77,533,622.11
二、累计折旧						
1.2018-1-1	1,707,974.16	3,053,012.29	1,212,269.47	2,807,553.75	1,650,894.06	10,431,703.73
2.本期增加金额	949,304.00	2,596,428.32	549,693.81	1,082,666.25	794,752.39	5,972,844.77
（1）计提	949,304.00	2,596,428.32	549,693.81	1,082,666.25	795,210.39	5,973,302.77
（2）外币报表折算差额	-	-	-	-	-458.00	-458.00
3.本期减少金额	-	25,582.60	13,207.53	329,473.32	208,237.74	576,501.19
（1）处置或报废	-	25,582.60	13,207.53	329,473.32	208,237.74	576,501.19
4.2018-12-31	2,657,278.16	5,623,858.01	1,748,755.75	3,560,746.68	2,237,408.71	15,828,047.31
三、减值准备						
1.2018-1-1	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2018-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2018-12-31	23,564,164.66	30,688,189.61	1,830,041.32	2,372,320.74	3,250,858.47	61,705,574.80
2.2018-1-1	9,136,323.25	16,340,331.02	1,835,996.87	3,018,022.09	2,566,699.26	32,897,372.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2017-1-1	10,844,297.41	19,000,037.92	2,656,452.55	6,271,548.06	3,133,800.40	41,906,136.34
2.本期增加金额	-	2,116,382.39	533,926.81	354,956.83	1,230,825.99	4,236,092.02
（1）购置	-	499,288.37	533,926.81	354,956.83	209,129.45	1,597,301.46
（2）在建工程转入	-	1,617,094.02	-	-	1,034,324.32	2,651,418.34
（3）外币报表折算差额	-	-	-	-	-12,627.78	-12,627.78
3.本期减少金额	-	1,723,077.00	142,113.02	800,929.05	147,033.07	2,813,152.14
（1）处置或报废	-	1,723,077.00	142,113.02	800,929.05	147,033.07	2,813,152.14
4.2017-12-31	10,844,297.41	19,393,343.31	3,048,266.34	5,825,575.84	4,217,593.32	43,329,076.22

二、累计折旧						-
1.2017-1-1	1,219,982.16	1,915,895.42	827,171.13	2,022,387.18	1,097,498.05	7,082,933.94
2.本期增加金额	487,992.00	1,738,314.00	473,538.86	1,170,289.25	666,785.51	4,536,919.62
(1) 计提	487,992.00	1,738,314.00	473,538.86	1,170,289.25	676,665.53	4,546,799.64
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-9,880.02	-9,880.02
3.本期减少金额	-	601,197.13	88,440.52	385,122.68	113,389.50	1,188,149.83
(1) 处置或报废	-	601,197.13	88,440.52	385,122.68	113,389.50	1,188,149.83
4.2017-12-31	1,707,974.16	3,053,012.29	1,212,269.47	2,807,553.75	1,650,894.06	10,431,703.73
三、减值准备						
1.2017-1-1	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2018-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2017-12-31	9,136,323.25	16,340,331.02	1,835,996.87	3,018,022.09	2,566,699.26	32,897,372.49
2.2017-1-1	9,624,315.25	17,084,142.50	1,829,281.42	4,249,160.88	2,036,302.35	34,823,202.40

(2) 截止2019年12月31日，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019-12-31			2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新增功能性胶带、软性磁感应材料和石墨结构电子组件等产能的建设项目	125,454,104.34	-	125,454,104.34	1,693,094.72	-	1,693,094.72	-	-	-
待安装设备	177,397.66	-	177,397.66	702,747.83	-	702,747.83	4,926,239.30	-	4,926,239.30
研发楼改造	388,119.35	-	388,119.35	-	-	-	-	-	-
富士路厂房改造	-	-	-	-	-	-	15,377,145.41	-	15,377,145.41
合计	126,019,621.35	-	126,019,621.35	2,395,842.55	-	2,395,842.55	20,303,384.71	-	20,303,384.71

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

2019 年度：

项目名称	预算数	2019-1-1	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2019-12-31
新增功能性胶带、软性磁感应材料和石墨结构电子组件等产能的建设项目	46,835.80 万元	1,693,094.72	123,761,009.62	-	-	125,454,104.34
合计	—	1,693,094.72	123,761,009.62	-	-	125,454,104.34

(接上表)

项目名称	工程投入占 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
新增功能性胶带、软性磁感应材料和石墨结构电子组件等产能的建设项目	26.79%	26.79%	1,318,390.04	1,318,390.04	5.4625	银行贷款及自筹
合计	—	—	1,318,390.04	1,318,390.04	—	—

2018 年度:

项目名称	预算数	2018-1-1	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2018-12-31
新增功能性胶带、软性磁感应材料和石墨结构电子组件等产能的建设项目	46,835.80 万元	-	1,693,094.72	-	-	1,693,094.72
富士路厂房改造	—	15,377,145.41	-	15,377,145.41	-	-
合计	—	15,377,145.41	1,693,094.72	15,377,145.41	-	1,693,094.72

(接上表)

项目名称	工程投入占 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
新增功能性胶带、软性磁感应材料和石墨结构电子组件等产能的建设项目	0.36%	0.36%	-	-	-	银行贷款及自筹
富士路厂房改造	—	100%	-	-	-	自筹
合计	—	—	—	—	—	—

2017 年度:

项目名称	预算数	2017-1-1	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2017-12-31
富士路厂房改造	—	-	15,377,145.41	-	-	15,377,145.41
合计	—	-	15,377,145.41	-	-	15,377,145.41

(接上表)

项目名称	工程投入占 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
富士路厂房改造	—	—	-	-	-	自筹
合计	—	—	—	—	—	—

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019-1-1	24,301,143.59	785,922.44	25,087,066.03
2.本期增加金额	-	184,710.34	184,710.34
(1) 购置	-	184,710.34	184,710.34
3.本期减少金额	9,494,902.21	-	9,494,902.21
(1) 处置	9,494,902.21	-	9,494,902.21

4.2019-12-31	14,806,241.38	970,632.78	15,776,874.16
二、累计摊销			
1.2019-1-1	883,343.64	184,221.00	1,067,564.64
2.本期增加金额	526,537.00	92,976.00	619,513.00
(1) 摊销	526,537.00	92,976.00	619,513.00
3.本期减少金额	527,494.00	-	527,494.00
(1) 处置	527,494.00	-	527,494.00
4.2019-12-31	882,386.64	277,197.00	1,159,583.64
三、账面价值			
1.2019-12-31	13,923,854.74	693,435.78	14,617,290.52
2.2019-1-1	23,417,799.95	601,701.44	24,019,501.39

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018-1-1	13,282,337.20	678,803.38	13,961,140.58
2.本期增加金额	11,018,806.39	107,119.06	11,125,925.45
(1) 购置	11,018,806.39	107,119.06	11,125,925.45
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2018-12-31	24,301,143.59	785,922.44	25,087,066.03
二、累计摊销			
1.2018-1-1	315,992.64	109,308.00	425,300.64
2.本期增加金额	567,351.00	74,913.00	642,264.00
(1) 摊销	567,351.00	74,913.00	642,264.00
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2018-12-31	883,343.64	184,221.00	1,067,564.64
三、账面价值			
1.2018-12-31	23,417,799.95	601,701.44	24,019,501.39
2.2018-1-1	12,966,344.56	569,495.38	13,535,839.94

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017-1-1	3,787,434.99	678,803.38	4,466,238.37
2.本期增加金额	9,494,902.21	-	9,494,902.21
(1) 购置	9,494,902.21	-	9,494,902.21
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2017-12-31	13,282,337.20	678,803.38	13,961,140.58
二、累计摊销			
1.2017-1-1	225,628.64	44,264.00	269,892.64
2.本期增加金额	90,364.00	65,044.00	155,408.00
(1) 摊销	90,364.00	65,044.00	155,408.00

3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2017-12-31	315,992.64	109,308.00	425,300.64
三、账面价值			
1.2017-12-31	12,966,344.56	569,495.38	13,535,839.94
2.2017-1-1	3,561,806.35	634,539.38	4,196,345.73

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

10、长期待摊费用

项目	2019-1-1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019-12-31
大光路车间装修改造	4,350,482.86	468,554.06	2,188,693.59	-	2,630,343.33
富士路厂房装修改造	223,224.21	-	124,013.30	-	99,210.91
深圳办公室装修	144,748.11	20,000.00	55,577.20	-	109,170.91
合计	4,718,455.18	488,554.06	2,368,284.09	-	2,838,725.15

项目	2018-1-1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018-12-31
大光路车间装修改造	5,083,148.80	3,753,955.79	4,486,621.73	-	4,350,482.86
富士路厂房装修改造	-	297,632.25	74,408.04	-	223,224.21
深圳办公室装修	11,688.88	153,398.06	20,338.83	-	144,748.11
合计	5,094,837.68	4,204,986.10	4,581,368.60	-	4,718,455.18

项目	2017-1-1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017-12-31
大光路车间装修改造	9,152,659.46	1,632,347.50	5,701,858.16	-	5,083,148.80
深圳办公室装修	-	13,150.00	1,461.12	-	11,688.88
合计	9,152,659.46	1,645,497.50	5,703,319.28	-	5,094,837.68

11、递延所得税资产及负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	2,652,795.07	663,198.77	1,151,561.12	287,890.28	-	-
应收款项坏账准备	1,826,062.38	244,419.50	1,555,429.56	263,585.55	2,295,917.94	377,435.81
存货跌价准备	172,434.18	25,865.13	214,535.88	32,180.38	-	-
内部交易未实现利润	-	-	551,922.85	137,980.71	1,841,824.31	460,456.08
预提仓储服务费	-	-	-	-	203,770.94	30,565.64
合计	4,651,291.63	933,483.40	3,473,449.41	721,636.92	4,341,513.19	868,457.53

(2) 本公司无递延所得税负债。

12、其他非流动资产

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
预付工程设备款项	3,959,808.57	1,035,016.55	26,777.00
合计	3,959,808.57	1,035,016.55	26,777.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

票据类别	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
信用借款	-	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	-	15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
1年以内	66,289,225.12	15,811,428.50	19,794,927.65
1至2年	1,485,922.54	-	481,390.87
2至3年	-	54,100.00	1,474.00
3年以上	-	-	-
合计	67,775,147.66	15,865,528.50	20,277,792.52

注：账龄1年以上的应付账款主要是因为公司尚未与供应商结算所致。

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	与本公司关系	2019-12-31	账龄	未偿还或结转原因
昆山太阳机电设备制造有限公司	供应商	1,149,075.31	1-2年	未到结算付款期

(3) 按应付对象归集的余额前五名的应付款项情况

单位名称	与本公司关系	2019-12-31	账龄
江苏永泰建设工程有限公司	非关联方	38,942,099.52	1年以内
陕西北人印刷机械有限责任公司	非关联方	5,162,920.00	1年以内
浙江和顺新材料有限公司(注)	非关联方	3,155,523.33	1年以内
扬州恒宇薄膜有限公司	非关联方	1,864,112.51	1年以内
吴江市苏能电气工程有限公司	非关联方	1,746,789.15	1年以内
合计	—	50,871,444.51	—

单位名称	与本公司关系	2018-12-31	账龄
余姚市维特胶粘制品有限公司	非关联方	3,234,812.36	1年以内
昆山太阳机电设备制造有限公司	非关联方	1,768,073.50	1年以内
浙江和顺塑业有限公司(注)	非关联方	1,270,096.66	1年以内
苏州工业园区金合捷电子有限公司	非关联方	958,276.81	1年以内

昆山市诚信化轻材料有限公司	非关联方	856,004.68	1年以内
合计	—	8,087,264.01	—

单位名称	与本公司关系	2017-12-31	账龄
南京亚博联新材料科技股份有限公司	非关联方	3,163,465.70	1年以内
昆山市玉山镇祥婷不干胶印色加工厂	非关联方	2,069,452.15	1年以内
余姚市维特胶粘制品有限公司	非关联方	1,936,206.13	1年以内
杭州和顺科技股份有限公司（注）	非关联方	1,896,171.56	1年以内
苏州市贝特利高分子材料股份有限公司	非关联方	1,338,205.13	1年以内
合计	—	10,403,500.67	—

注：浙江和顺塑业有限公司为浙江和顺新材料有限公司 2019 年 3 月更名前使用的名称，系杭州和顺科技股份有限公司的全资子公司。

15、预收款项

（1）预收账款按账龄列示

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
1年以内	233,036.86	60,790.24	266.07
1到2年	3,672.00	-	-
合计	236,708.86	60,790.24	266.07

（2）期末无账龄超过1年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、短期薪酬	10,052,036.94	46,238,449.23	48,415,466.56	7,875,019.61
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,586,230.02	2,586,230.02	-
合计	10,052,036.94	48,824,679.25	51,001,696.58	7,875,019.61

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、短期薪酬	9,088,317.90	40,352,421.30	39,388,702.26	10,052,036.94
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,157,413.92	2,157,413.92	-
合计	9,088,317.90	42,509,835.22	41,546,116.18	10,052,036.94

项目	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31
一、短期薪酬	3,262,024.53	28,745,195.73	22,918,902.36	9,088,317.90
二、离职后福利-设定提存计划	-	863,660.81	863,660.81	-
合计	3,262,024.53	29,608,856.54	23,782,563.17	9,088,317.90

（2）短期薪酬列示

项目	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,984,035.36	41,099,303.70	43,275,678.51	7,807,660.55

2、职工福利费	-	886,644.12	886,644.12	-
3、社会保险费	-	1,375,762.04	1,375,762.04	-
其中：医疗保险费	-	1,044,472.74	1,044,472.74	-
工伤保险费	-	225,934.51	225,934.51	-
生育保险费	-	105,354.79	105,354.79	-
4、住房公积金	-	1,720,969.30	1,720,969.30	-
5、工会经费和职工教育经费	68,001.58	1,155,770.07	1,156,412.59	67,359.06
合计	10,052,036.94	46,238,449.23	48,415,466.56	7,875,019.61

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,060,331.50	36,106,363.10	35,182,659.24	9,984,035.36
2、职工福利费	-	1,346,331.49	1,346,331.49	-
3、社会保险费	-	1,146,562.40	1,146,562.40	-
其中：医疗保险费	-	863,974.71	863,974.71	-
工伤保险费	-	194,219.74	194,219.74	-
生育保险费	-	88,367.95	88,367.95	-
4、住房公积金	-	1,412,018.00	1,412,018.00	-
5、工会经费和职工教育经费	27,986.40	341,146.31	301,131.13	68,001.58
合计	9,088,317.90	40,352,421.30	39,388,702.26	10,052,036.94

项目	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,247,984.53	25,978,580.02	20,166,233.05	9,060,331.50
2、职工福利费	-	1,300,594.42	1,300,594.42	-
3、社会保险费	-	401,757.20	401,757.20	-
其中：医疗保险费	-	291,490.71	291,490.71	-
工伤保险费	-	88,213.19	88,213.19	-
生育保险费	-	22,053.30	22,053.30	-
4、住房公积金	-	505,270.00	505,270.00	-
5、工会经费和职工教育经费	14,040.00	558,994.09	545,047.69	27,986.40
合计	3,262,024.53	28,745,195.73	22,918,902.36	9,088,317.90

(3) 设定提存计划列示

项目	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31
1、基本养老保险费	-	2,520,664.80	2,520,664.80	-
2、失业保险费	-	65,565.22	65,565.22	-
合计	-	2,586,230.02	2,586,230.02	-

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
1、基本养老保险费	-	2,102,108.23	2,102,108.23	-

2、失业保险费	-	55,305.69	55,305.69	-
合计	-	2,157,413.92	2,157,413.92	-

项目	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31
1、基本养老保险费	-	838,025.29	838,025.29	-
2、失业保险费	-	25,635.52	25,635.52	-
合计	-	863,660.81	863,660.81	-

17、应交税费

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
企业所得税	4,681,992.84	8,851,185.09	7,375,234.93
增值税	2,077,059.32	1,995,800.03	2,088,765.22
城市建设维护税	163,533.52	140,959.41	137,094.02
教育费附加	116,809.65	133,713.83	132,379.05
土地使用税	39,012.45	55,267.06	20,219.97
房产税	30,726.64	82,957.94	48,137.07
环保税	22,650.09	26,959.88	-
印花税	18,861.92	62,609.49	13,765.65
个人所得税	1,252,933.42	207,493.65	459,332.48
合计	8,403,579.85	11,556,946.38	10,274,928.39

18、其他应付款

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应付利息	58,843.76	22,928.13	22,396.46
应付股利	-	-	28,750,000.00
其他应付款	-	1,895,822.82	11,953,073.31
合计	58,843.76	1,918,750.95	40,725,469.77

18.1 应付利息

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应付银行贷款利息	58,843.76	22,928.13	22,396.46
合计	58,843.76	22,928.13	22,396.46

18.2 应付股利

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
吕刚	-	-	10,500,000.00
顾正青	-	-	9,250,000.00
蔡惠娟	-	-	9,000,000.00
合计	-	-	28,750,000.00

18.3 其他应付款

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应付员工报销款	-	190,819.08	60,710.24
保证金	-	10,000.00	-
应付关联方往来款	-	1,695,003.74	11,892,363.07
合计	-	1,895,822.82	11,953,073.31

19、一年内到期的非流动负债

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
一年内到期的长期借款	7,645,000.00	-	-
合计	7,645,000.00	-	-

详见附注五-20 长期借款。

20、长期借款**(1) 长期借款分类**

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
抵押加保证借款	28,785,000.00	-	-
合计	28,785,000.00	-	-

(2) 长期借款分类、利率区间等情况说明

2019年1月11日，本公司的子公司苏州世诺与中国银行吴江分行签订的《固定资产借款合同》（吴江中长借字2019010号），借款总金额1.20亿元，总期限48个月，用于新建厂房工程项目。苏州世诺以其位于的吴江经济开发区云津北路东、新字路南地块的土地使用权（苏（2018）苏州市吴江区不动产权第9043297号）提供抵押担保，同时本公司为其提供连带责任保证担保。

借款利率执行浮动利率，分期提款按季结息，以第一个实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期。首期及重新定价日利率为当日人民银行公布的基准贷款利率上浮15%。

每笔借款自实际提款日起分期偿还。截至2019年12月31日，累计已提款3,643.00万元，其中：约定将于2020年到期还款金额为764.50万元。

21、股本

股东名称	2019-1-1		本期增加	本期减少	2019-12-31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
顾正青	45,150,000.00	35.00	-	-	45,150,000.00	35.00
吕刚	34,443,000.00	26.70	-	-	34,443,000.00	26.70
耶弗有投资	25,800,000.00	20.00	-	-	25,800,000.00	20.00
蔡惠娟	12,900,000.00	10.00	-	-	12,900,000.00	10.00
苏州世禄	9,288,000.00	7.20	-	-	9,288,000.00	7.20

高君	1,419,000.00	1.10	-	-	1,419,000.00	1.10
合计	129,000,000.00	100.00	-	-	129,000,000.00	100.00

股东名称	2018-1-1		本期增加	本期减少	2018-12-31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
顾正青	10,500,000.00	35.00	34,650,000.00	-	45,150,000.00	35.00
吕刚	10,500,000.00	35.00	26,433,000.00	2,490,000.00	34,443,000.00	26.70
耶弗有投资	6,000,000.00	20.00	19,800,000.00	-	25,800,000.00	20.00
蔡惠娟	3,000,000.00	10.00	9,900,000.00	-	12,900,000.00	10.00
苏州世禄	-	-	9,288,000.00	-	9,288,000.00	7.20
高君	-	-	1,419,000.00	-	1,419,000.00	1.10
合计	30,000,000.00	100.00	101,490,000.00	2,490,000.00	129,000,000.00	100.00

股东名称	2017-1-1		本期增加	本期减少	2017-12-31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
顾正青	5,250,000.00	35.00	5,250,000.00	-	10,500,000.00	35.00
吕刚	5,250,000.00	35.00	5,250,000.00	-	10,500,000.00	35.00
耶弗有投资	3,000,000.00	20.00	3,000,000.00	-	6,000,000.00	20.00
蔡惠娟	1,500,000.00	10.00	1,500,000.00	-	3,000,000.00	10.00
苏州世禄	-	-	-	-	-	-
高君	-	-	-	-	-	-
合计	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	-	30,000,000.00	100.00

22、资本公积

项目	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31
股本溢价	36,804,513.58	-	-	36,804,513.58
合计	36,804,513.58	-	-	36,804,513.58

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
股本溢价	-	36,804,513.58	-	36,804,513.58
合计	-	36,804,513.58	-	36,804,513.58

股本溢价中：因公司 2018 年股改，净资产折股超过股本产生 6,177,513.58 元；因公司 2018 年实施股权激励，确认股份支付（详见本附注十一）计入 30,627,000.00 元。

23、其他综合收益

项目	2019-1-1	本期发生金额					2019-12-31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	-447,790.58	210,029.89	-	-	210,029.89	-	-237,760.69
其他综合收益合计	-447,790.58	210,029.89	-	-	210,029.89	-	-237,760.69

项目	2018-1-1	本期发生金额					2018-12-31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	-564,359.46	116,568.88	-	-	116,568.88	-	-447,790.58
其他综合收益合计	-564,359.46	116,568.88	-	-	116,568.88	-	-447,790.58

项目	2017-1-1	本期发生金额					2017-12-31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	-280,349.48	-284,009.98	-	-	-284,009.98	-	-564,359.46
其他综合收益合计	-280,349.48	-284,009.98	-	-	-284,009.98	-	-564,359.46

24、盈余公积

项目	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31
法定盈余公积	4,367,329.93	8,240,912.75	-	12,608,242.68
合计	4,367,329.93	8,240,912.75	-	12,608,242.68

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	13,116,717.57	4,384,650.46	13,134,038.10	4,367,329.93
合计	13,116,717.57	4,384,650.46	13,134,038.10	4,367,329.93

2018 年度本期减少系 2018 年 6 月股改折股减少。

项目	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	4,285,275.69	8,831,441.88	-	13,116,717.57
合计	4,285,275.69	8,831,441.88	-	13,116,717.57

25、未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	43,432,345.29	85,394,702.81	36,822,953.07
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	43,432,345.29	85,394,702.81	36,822,953.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	81,584,237.45	54,777,831.62	92,653,191.62
减: 提取法定盈余公积	8,240,912.75	4,384,650.46	8,831,441.88
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	19,350,000.00	-	35,250,000.00
同一控制下合并	-	312,063.20	-
股改折股	-	92,043,475.48	-
期末未分配利润	97,425,669.99	43,432,345.29	85,394,702.81

26、营业收入和营业成本**(1) 营业收入、营业成本明细**

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,682,576.98	97,727,717.41	256,118,327.60	102,002,906.91	233,751,859.04	89,267,645.63
其他业务	306,380.47	316,561.82	71,796.84	40,974.12	38,134.56	-
合计	240,988,957.45	98,044,279.23	256,190,124.44	102,043,881.03	233,789,993.60	89,267,645.63

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
精密制程应用材料	121,744,428.52	54,510,035.26	165,216,751.10	72,721,177.81	176,755,088.58	68,742,635.08
电子复合功能材料	93,354,129.10	34,142,697.52	88,745,224.84	28,770,775.44	55,329,195.29	20,379,295.24
光电显示模组材料	25,584,019.36	9,074,984.63	2,156,351.66	510,953.66	1,667,575.17	145,715.31
合计	240,682,576.98	97,727,717.41	256,118,327.60	102,002,906.91	233,751,859.04	89,267,645.63

(3) 主营业务收入前五名客户情况

单位名称	2019 年度	占全年营业收入总额的比例(%)
迈锐精密科技(苏州)有限公司	87,451,884.54	36.29
迈锐电子科技(苏州)有限公司	32,125,016.46	13.33
DongSung Tech Co.,LTD.	14,081,274.21	5.84
深圳市领略数控设备有限公司	12,236,782.02	5.08
领胜城科技(江苏)有限公司	9,468,972.80	3.93
合计	155,363,930.03	64.47

单位名称	2018 年度	占全年营业收入总额的比例(%)
迈锐精密科技(苏州)有限公司	118,214,880.06	46.14
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	32,867,066.36	12.83
苏州安洁科技股份有限公司	15,780,458.62	6.16

苏州德斯泰电子材料有限公司	10,231,960.39	3.99
苏州领裕电子科技有限公司	8,623,087.33	3.37
合计	185,717,452.76	72.49

单位名称	2017 年度	占全年营业收入总额的比例 (%)
迈锐精密科技(苏州)有限公司	116,855,802.96	49.98
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	40,685,085.89	17.40
苏州安洁科技股份有限公司	14,147,199.15	6.05
新普科技股份有限公司	7,128,718.75	3.05
东莞领益精密制造科技有限公司	6,668,860.79	2.85
合计	185,485,667.54	79.33

27、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,549,108.07	1,221,094.09	1,185,574.47
教育费附加	1,050,670.76	1,198,514.47	1,150,708.96
房产税	283,953.26	331,831.76	140,316.99
环保税	226,500.91	26,959.88	-
土地使用税	179,310.54	187,053.75	60,203.67
印花税	101,486.43	106,107.84	59,941.85
车船使用税	9,064.04	10,876.90	11,837.50
残疾人保障基金	86,984.17	71,339.39	24,214.32
合计	3,487,078.18	3,153,778.08	2,632,797.76

28、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,591,957.59	5,340,993.65	2,643,390.12
业务招待费	2,796,494.35	2,430,142.38	2,050,003.44
市场开拓费	1,377,203.28	21,454.63	72,998.43
运输费	1,013,295.94	933,252.04	655,718.22
差旅费	838,407.89	620,205.26	329,615.54
仓储费	496,194.98	628,611.30	203,770.94
折旧费	196,059.71	241,785.42	175,833.60
报关费	63,671.57	95,894.51	145,172.82
其他	276,039.62	132,038.82	171,680.53
合计	12,649,324.93	10,444,378.01	6,448,183.64

29、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	16,740,422.24	14,491,400.65	7,162,550.86
咨询服务费	2,300,666.70	3,430,090.64	1,282,075.33
业务招待费	1,989,391.10	1,762,401.08	226,758.57

折旧费	1,609,557.08	1,667,869.02	1,656,729.93
办公费	799,941.77	793,506.22	584,457.88
无形资产摊销	619,513.00	642,264.00	155,408.00
差旅费	328,396.24	238,862.65	225,038.17
车辆使用费	232,129.69	420,100.56	482,445.30
租赁费	220,980.19	244,119.47	393,411.11
装修费	179,590.50	2,983,651.92	3,464,450.83
股份支付	-	30,627,000.00	-
其他	383,156.09	497,289.13	451,965.49
合计	25,403,744.60	57,798,555.34	16,085,291.47

30、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
直接人工	11,444,543.55	9,912,552.20	7,373,318.42
直接材料及动力	3,384,037.83	4,983,848.06	1,916,657.36
折旧费	736,586.20	371,694.16	275,323.17
其他	651,151.67	417,405.40	56,989.46
合计	16,216,319.25	15,685,499.82	9,622,288.41

31、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	84,069.79	864,828.31	157,094.64
减：利息收入	90,295.23	72,621.81	42,817.05
金融机构手续费	53,767.73	114,349.98	35,594.05
汇兑损益	-111,849.03	-478,135.23	242,817.28
合计	-64,306.74	428,421.25	392,688.92

32、其他收益

产生其他收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度	备注
与资产相关的政府补助	-	-	-	——
与收益相关的政府补助	5,337,947.90	1,757,785.30	1,165,065.24	详见附注 44、政府补助
代扣代缴个人所得税手续费返还	203,490.34	51,507.72	12,840.34	——
合计	5,541,438.24	1,809,293.02	1,177,905.58	——

33、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品收益	1,128,564.24	475,770.40	228,584.35
合计	1,128,564.24	475,770.40	228,584.35

34、信用减值损失

项目	2019 年度
应收账款坏账损失	-193,779.76

其他应收款坏账损失	-76,437.49
合计	-270,217.25

35、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失	—	129,750.60	-1,033,778.28
其他应收款坏账损失	—	576,326.29	-333,162.13
存货跌价准备	-149,599.27	-214,535.88	-
合计	-149,599.27	491,541.01	-1,366,940.41

36、资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置利得	1,793,820.90	-37,525.14	141,972.64
无形资产处置利得	1,721,589.57	-	-
合计	3,515,410.47	-37,525.14	141,972.64

37、营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
无需支付的款项	50,343.50	-	153,235.13
其他	1,671.80	6,167.26	1,458.20
合计	52,015.30	6,167.26	154,693.33

38、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
慈善捐款	500,000.00	-	-
固定资产毁损报废损失	5,128.21	-	196,346.42
其他支出	33,913.08	59,824.20	14,107.08
合计	539,041.29	59,824.20	210,453.50

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	13,158,663.19	14,436,480.54	16,495,914.40
递延所得税费用	-211,812.20	147,204.18	-286,617.63
合计	12,946,850.99	14,583,684.72	16,209,296.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	94,531,088.44	69,321,033.26	109,466,859.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,179,663.27	10,398,154.99	16,420,028.96
子公司适用不同税率的影响	-113,767.26	568,196.76	194,189.33
调整以前期间所得税的影响	0.01	-	-

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	413,008.36	4,969,441.07	188,923.92
研究开发费加计扣除影响	-1,590,979.45	-1,352,108.10	-593,845.44
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	58,926.06	-	-
合计	12,946,850.99	14,583,684.72	16,209,296.77

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助收入	5,541,438.24	1,809,293.02	1,177,905.58
收到其他往来款项	37,462.00	539,341.08	675,221.32
利息收入	90,295.23	72,621.81	42,817.05
营业外收入中收到其他款项	1,671.80	6,167.26	1,458.20
合计	5,670,867.27	2,427,423.17	1,897,402.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现的期间费用	13,885,416.56	14,126,933.65	7,484,328.84
支付其他往来款项	1,893,383.20	10,775,391.78	1,031,507.90
营业外支出中支付其他款项	533,913.08	59,824.20	14,107.08
合计	16,312,712.84	24,962,149.63	8,529,943.82

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归还股东借款	-	-	16,717,600.00
合计	-	-	16,717,600.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	81,584,237.45	54,737,348.54	93,257,562.99
加: 资产减值准备	419,816.52	-491,541.01	1,366,940.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,912,086.59	5,973,302.77	4,546,799.64
无形资产摊销	619,513.00	642,264.00	155,408.00
长期待摊费用摊销	2,368,284.09	4,581,368.60	5,703,319.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-3,515,410.47	37,525.14	-141,972.64
固定资产报废损失	5,128.21	-	196,346.42
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-27,779.24	386,693.08	399,911.92
投资损失	-1,128,564.24	-475,770.40	-228,584.35

递延所得税资产减少	-211,812.20	147,204.18	-286,617.63
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少	-6,097,885.00	1,230,617.12	-12,171,354.07
经营性应收项目的减少	-16,450,040.40	6,868,015.38	-51,582,397.30
经营性应付项目的增加	9,535,626.93	-13,074,657.35	19,318,032.36
其他（股份支付）	-	30,627,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	74,013,201.24	91,189,370.05	60,533,395.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	90,295,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45
减：现金的期初余额	51,989,187.19	44,300,235.45	15,191,806.54
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	38,306,189.35	7,688,951.74	29,108,428.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
一、现金	90,295,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45
其中：库存现金	-	47,042.45	29,624.83
可随时用于支付的银行存款	90,295,376.54	51,942,144.74	44,270,610.62
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	90,295,376.54	51,989,187.19	44,300,235.45

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	10,633,141.39	2019年苏州世诺以土地使用权抵押向中国银行贷款
合计	10,633,141.39	—

43、外币货币性项目

项目	2019-12-31		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金：			16,933,190.53
美元	2,326,379.47	6.9762	16,229,288.46
港币	785,780.37	0.8958	703,902.07
应收账款：			2,799,015.94
美元	401,223.58	6.9762	2,799,015.94

项目	2018-12-31		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金：			9,777,014.52
美元	1,424,556.26	6.8632	9,777,014.52
应收账款：			8,054,671.29
美元	1,173,602.88	6.8632	8,054,671.29

项目	2017-12-31		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金：			23,465,143.36
美元	3,591,127.20	6.5342	23,465,143.36
应收账款：			4,881,127.04
美元	747,012.14	6.5342	4,881,127.04

44、政府补助

报告期内，本公司取得的政府补助均为当期新增并一次性结转当期其他收益的与收益相关的政府补助。各期政府补助情况如下：

2019年度：

政府补助项目	金额	政府补助部门及文号
2018 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	1,171,100.00	苏州市吴江区财政局、工业和信息化局 吴财企字[2019]17 号
2018 年度吴江区“智能工业高质量发展”项目奖励	971,700.00	苏州市吴江区经济发展局、财政和资产管理局 吴开经发[2019]14 号
2018 年度吴江开发区企业高质量发展等经济工作先进奖励	800,000.00	苏州市吴江区经济发展局 吴开经发[2019]6 号
2018 年度第一批、2017 年度第二批省双创人才计划专项资金	725,000.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]4 号
苏州市 2019 年度第二批科技发展计划（重点产业技术创新）项目经费	500,000.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]77 号
2018 年度吴江区柔性引进海外智力“海鸥计划”入选人员补助资金	405,947.90	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]19 号
2018 年度省双创人才计划（分年度拨款）专项经费	225,000.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]98 号
吴江区第二批科技领军人才项目经费	150,000.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]50 号
2019 年下半年吴江区科技领军人才项目经费	125,000.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]91 号
苏州市 2019 年度第十二批科技发展计划（科技金融专项）项目经费	85,600.00	苏州市吴江区科技局、财政局 吴科[2019]41 号
2018 年度吴江区工业企业智能化技术改造奖励	67,900.00	苏州市吴江区财政局、工业和信息化局 吴财工字[2019]7 号
2018 年度吴江区人才工作标杆企业奖	44,500.00	苏州市吴江区组织人事和劳动保障局 《关于组织开展 2018 年度吴江经济技术开发区（同里镇）市场化社会化引才评优工作的通知》
2019 年吴江区“百千万工程”安全生产示范企业创建补贴	20,000.00	苏州市吴江区安全生产委员会 吴安[2018]11 号

2018年吴江区商务发展专项资金(第五批)	19,700.00	苏州市吴江区财政局、商务局 吴财企字[2019]3号
2018年度吴江区科技创新奖励经费	15,000.00	苏州市吴江经济技术开发区科技局 吴开科[2019]5号
2018年度吴江区第三批专利专项资助经费	11,500.00	苏州市吴江区科技局、知识产权局、财政局 吴科[2018]143号
合计	5,337,947.90	——

2018年度:

政府补助项目	金额	政府补助部门及文号
2018年吴江区第一批科技领军人才项目经费	375,000.00	苏州市吴江开发区科技局 吴开科[2018]7号
2017年吴江区工业转型升级奖励基金扶持中“智能化技术改造”项目专项资金	346,800.00	苏州市吴江区财政局、经济和信息化委员会 吴财企字[2018]11号
2017吴江开发区“机器换人”项目奖励	319,100.00	苏州市吴江区财政局、经济发展局 吴开经发[2018]17号
2018年吴江区第十九批科技领军人才项目经费	300,000.00	苏州市吴江区财政局、科技局 吴科[2018]131号
2017年吴江区企业加快发展等经济工作先进奖励(纳税贡献奖)	300,000.00	苏州市吴江区经济发展局 吴开经发[2018]6号
2017年苏州市柔性引进海外智力“海鸥计划”财政补贴	42,980.00	苏州市财政局、苏州市人力资源和社会保障局 苏人保外[2018]1号
稳岗补贴	21,705.30	人力资源和社会保障局
2018年苏州市商务发展专项资金(2017年第四季度中小企业国际市场开拓资金)	21,200.00	苏州市吴江区财政局、商务局 吴财企字[2018]49号
2018年度吴江区专利专项资助经费	16,000.00	苏州市吴江区科学技术局、知识产权局、财政局 吴科[2018]118号
2018年吴江区(同里镇)产业人才培养资助奖励	15,000.00	苏州市吴江区人事劳动局、人力资源服务中心 吴开人才[2016]1号
合计	1,757,785.30	——

2017年度:

政府补助项目	金额	政府补助部门及文号
2016年吴江区工业转型升级奖励基金扶持中“机器换人”项目专项资金	504,800.00	苏州市吴江区财政局、经济和信息化委员会 吴财企字[2017]36号
2016年吴江区“机器换人”项目奖励	412,500.00	苏州市吴江区经济发展局、财政局 吴开经发[2017]15号
2016年度吴江区科技创新奖励	120,000.00	苏州市吴江区科技局 吴开科[2017]7号
2016年吴江区加快转型发展等经济工作先进奖励	100,000.00	苏州市吴江区经济发展局 吴开经发[2017]1号
稳岗补贴	17,765.24	人力资源和社会保障局
2017年吴江区中小企业国际市场开拓资金奖励	7,000.00	苏州市吴江区财政局、商务局 吴财企字[2017]63号
2017年度苏州市市级工业经济经济升级专项资金奖励	3,000.00	苏州市吴江区财政局、经济和信息化委员会 吴财企字[2017]61号
合计	1,165,065.24	——

六、合并范围的变化

(一) 同一控制下企业合并

(1) 同一控制下企业合并

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
(1) 2019年度				
世华胶黏材料(香港)有限公司(以下简称“香港世华”)	100.00	合并前后均受同一实际控制人控制	2019年9月10日	取得被合并方控制权
(2) 2018年度				
深圳世华新材料科技有限公司(以下简称“深圳新材”)	100.00	合并前后均受同一实际控制人控制	2018年5月10日	取得被合并方控制权
(2) 2017年度				
—	—	—	—	—

(续前表)

被合并方名称	被合并方被合并前的营业收入			被合并方被合并前的净利润		
	2019年度	2018年度	2017年度	2019年度	2018年度	2017年度
(1) 2019年度						
香港世华	-	-	48,748,522.80	-68,245.32	-144,310.04	3,473,024.80
(2) 2018年度						
深圳新材	-	-	13,156,463.43	-	-80,966.16	1,208,742.73
(3) 2017年度						
—	—	—	—	—	—	—

注1: 深圳新材成立于2014年5月14日, 由自然人顾正青、马志广、郑敬寿共同设立, 实际控制人为顾正青。2018年5月, 本公司全资子公司深圳世华通过业务合并方式合并深圳新材。深圳新材已于2018年12月注销。

注2: 香港世华成立于2011年3月7日, 由自然人顾正青、吕刚、计建荣共同设立。2019年9月, 本公司全资子公司香港玛吉通过控股合并方式合并香港世华。香港世华在被香港玛吉合并前, 曾设立一个全资子公司艾玛新材料科技(香港)有限公司(2013年11月成立, 2019年7月注销, 存续期间未经营, 以下简称“香港艾玛”), 并通过香港艾玛设立一个全资子公司英合华新材料科技(苏州)有限公司(2016年4月成立, 2018年7月注销, 存续期间未经营, 以下简称“英合华”)。香港世华已提交登记注销申请, 目前正在办理中。

(2) 合并成本

合并成本项目	金额	
	合并香港世华	合并深圳新材
现金	8,901.63	1.00
非现金资产的账面价值	-	-
发行或承担的债务的账面价值	-	-
发行的权益性证券的面值	-	-
或有对价	-	-
合并成本合计	8,901.63	1.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	香港世华		深圳新材	
	合并日	报告期期初 (2017 年年初)	合并日	报告期期初 (2017 年年初)
资产:				
货币资金	650.28	3,056,076.55	-	1,602,263.57
应收款项	-	5,516,026.86	-	1,399,953.09
预付款项	-	1,924,621.95	-	176,565.05
其他应收款	-	277.48	-	28,002.28
存货	-	-	-	600,693.75
固定资产	-	63,803.40	348,215.26	475,003.74
递延所得税资产	-	161,137.28	-	241,691.77
负债:				
应付款项	2,167.91	-	972,341.66	3,700,977.87
预收款项	-	282.47	-	273,670.00
应交税费	-	-	-	46,118.37
其他应付款	-	11,528,162.30	-	2,255,310.00
净资产	-1,517.63	-806,501.25	-624,126.40	-1,751,902.99
减: 少数股东权益	-	-	-312,063.20	-875,951.49
取得的净资产	-1,517.63	-806,501.25	-312,063.20	-875,951.50

(二) 报告期其他合并范围变动

公司名称	变化内容	合并期间	备注
香港玛吉	2017 年新增合并	2017.7.—2019.12.	2017 年新设全资子公司
深圳世华	2017 年新增合并	2017.8.—2019.12.	2017 年新设全资子公司
苏州世诺	2018 年新增合并	2018.2.—2019.12.	2018 年新设全资子公司
美国世华	2019 年新增合并	2019.8.—2019.12.	2019 年新设全资子公司, 尚未经营。

(三) 报告期内与被合并方关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司(母公司)销售商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
香港世华	销售商品	-	-	43,654,358.81
深圳新材	销售商品	-	-	8,615,531.02

(2) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳新材	资产整体转让	-	1.00	-

注: 本公司全资子公司深圳世华于 2018 年 5 月 4 日与深圳新材签署《资产转让协议》, 约定深圳新材将其所有资产、负债整体转让给深圳世华, 双方协议转让总价款为 1 元, 于 2018 年 5 月 10 日办理完毕资产移交手续。

七、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 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
苏州世诺	苏州	苏州	制造业	100	-	100	设立
深圳世华	深圳	深圳	批发和零售业	100	-	100	设立
香港玛吉	香港	香港	批发和零售业	100	-	100	设立
美国世华	美国	美国	批发和零售业	100	-	100	设立
深圳新材	深圳	深圳	批发和零售业	—	—	—	同一控制下业务合并
香港世华	香港	香港	批发和零售业	—	—	—	同一控制下控股合并
香港艾玛	—	香港	批发和零售业	—	—	—	(注)
英合华	—	苏州	制造业	—	—	—	(注)

注：香港艾玛、英合华已注销，原为香港世华的子公司，详见本附注六（一）“报告期发生的同一控制下企业合并”有关说明。

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括：信用风险、流动性风险及市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款和应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“五、合并财务报表主要项目注释”。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、信用风险

信用风险，是指本公司金融工具的对手方不能履行义务，造成本公司发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款和应收账款。

本公司银行存款存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，管理层预期不会因为对方违约而给本公司造成损失，故银行存款的信用风险较低。

对于应收账款，为降低信用风险，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，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可能发生的资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保公司维持充裕的现金储备；同时从主要金融机构取得足够的授信额度以满足营运资金需求和资本开支，并优化长、短期融资结构，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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。市场风险主要包括外汇风险和利率风险。

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。本公司的利率风险主要产生于浮动利率计息的银行借款。本公司根据市场环境来确定固定利率和浮动利率工具的比例，并通过监控维持适当的固定利率和浮动利率工具组合。

九、公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融工具

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括按摊余成本计量的应收款项、其他流动资产、应付款项、短期借款、长期借款等。

本公司管理层评估认为，本公司不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

2、以公允价值计量的金融工具

报告期各期末，本公司无以公允价值计量的金融资产或负债。

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本公司实际控制人为顾正青、蒯丽丽（顾正青配偶）、吕刚、蔡惠娟、计建荣（蔡惠娟配偶）等5人。其共同签署了《一致行动协议》，合计控制本公司98.90%的表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

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
苏州世禄	本公司股东（员工持股平台）
耶弗有投资	本公司股东，顾正青夫妇控股 100%
苏州广耀光电材料科技有限公司 （以下简称“苏州广耀”）	股东顾正青控股 100%，已于 2018 年 12 月注销。
沧浪区奥若菲电子产品商行 （以下简称“奥若菲商行”）	股东吕刚之配偶的父亲开办的个体工商户，已于 2018 年 7 月注销。
姑苏区意鑫豪五金用品商行 （以下简称“意鑫豪商行”）	股东吕刚之兄之配偶开办的个体工商户，已于 2018 年 7 月注销。
苏州工业园区森溢精密五金商行 （以下简称“森溢商行”）	股东吕刚之妹夫周少文开办的个体工商户，已于 2018 年 7 月注销。

吴江区同里镇恒拓电子商行 (以下简称“恒拓商行”)	股东蔡惠娟之父亲开办的个体工商户,已于2018年3月注销。
吴江经济技术开发区艾玛化工材料商行 (以下简称“艾玛商行”)	股东蔡惠娟之母亲开办的个体工商户,已于2018年3月注销。
吴江市茂翔电子包装材料有限公司 (以下简称“吴江茂翔”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣持股100%的公司,已于2018年12月注销。
吴江汾湖镇捷巨五金商行 (以下简称“捷巨商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣开办的个体工商户,已于2018年3月注销。
吴江区同里镇广越电子商行 (以下简称“广越商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣开办的个体工商户,已于2018年3月注销。
姑苏区意菲豪机电设备商行 (以下简称“意菲豪商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣的母亲开办的个体工商户,已于2018年7月注销。
吴江经济技术开发区春亚百货商行 (以下简称“春亚商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣的母亲开办的个体工商户,已于2018年7月注销。
吴江经济技术开发区科里斯化工材料商行 (以下简称“科里斯商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣的母亲开办的个体工商户,已于2018年7月注销。
吴江经济技术开发区万久百货商行 (以下简称“万久商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣的哥哥开办的个体工商户,已于2018年7月注销。
吴江经济技术开发区本顺五金商行 (以下简称“本顺商行”)	股东蔡惠娟之配偶计建荣的哥哥开办的个体工商户,已于2018年1月注销。

5、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019年度	2018年度	2017年度
意鑫豪商行	本公司采购商品	-	-	514,406.04
吴江茂翔	本公司采购商品	-	-	391,748.47
意菲豪商行	本公司采购商品	-	-	350,679.59
捷巨商行	本公司采购商品	-	-	348,634.67
奥若菲商行	本公司采购商品	-	-	260,548.50
恒拓商行	本公司采购商品	-	-	259,962.11
森涯商行	本公司采购商品	-	-	232,500.00
春亚商行	本公司采购商品	-	-	207,728.76
广越商行	本公司采购商品	-	-	194,822.24
万久商行	本公司采购商品	-	-	186,523.27
本顺商行	本公司采购商品	-	-	162,001.50
科里斯商行	本公司采购商品	-	-	29,126.21
艾玛商行	本公司采购商品	-	-	21,228.74
苏州广耀	本公司采购商品	-	-	2,285.63

(2) 关联担保情况

无。

(3) 关联方资金拆借

关联方	2017-1-1	本期借入	本期归还	2017-12-31	备注
顾正青	12,380,000.00	-	11,955,000.00	425,000.00	不计息。
吕刚	2,938,000.00	-	2,938,000.00	-	不计息。
蔡惠娟	1,824,600.00	-	1,824,600.00	-	不计息。

关联方	2018-1-1	本期借入	本期归还	2018-12-31	备注
顾正青	425,000.00	-	425,000.00	-	不计息。

(4) 关联方代垫款项

关联方	关联交易内容	2019-1-1	本期垫付	本期归还	2019-12-31
计建荣	代垫费用	1,686,148.02	-	1,686,148.02	-

关联方	关联交易内容	2018-1-1	本期垫付	本期归还	2018-12-31
计建荣	代垫费用	7,211,701.86	18,480.02	5,544,033.85	1,686,148.02
吕刚	代垫费用	4,247,230.00	-	4,247,230.00	-

关联方	关联交易内容	2017-1-1	本期垫付	本期归还	2017-12-31
计建荣	代垫费用	6,597,342.78	673,030.41	58,671.33	7,211,701.86
吕刚	代垫费用	4,247,230.00	-	-	4,247,230.00

(5) 转让房产

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
吕刚	本公司转让房产	-	-	4,550,000.00

注：本公司于 2012 年及 2016 年与苏州东吉投资有限公司分别签署《东吉领袖花园总部研发办公楼买卖合同》及《补充协议》，购买位于苏州市吴江区云梨路的一处房产作为研发办公之用。由于标的房产一直未取得产权证书，公司搬迁至苏州市吴中经济开发区东大光路 168 号的新厂区后，于 2017 年与吕刚签订《房屋转让协议》，按房地产评估机构评估价值 455 万元将上述房产转让给吕刚。2018 年本公司已收到全部价款。

(6) 同一控制下合并

有关情况详见本附注六（一）“同一控制下企业合并”。

(7) 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	9,072,971.01	33,191,273.07	7,637,197.76

注：2018 年度关键管理人员薪酬中包含了关键管理人员享有的股份支付金额 23,063,090.40 元。

6、关联方应收应付款项

应收款项

项目名称	关联方	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
其他应收款	吕刚	-	-	4,550,000.00

应付款项

项目名称	关联方	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应付账款	艾玛商行	-	-	414,416.96
应付账款	吴江茂翔	-	-	101,885.56
应付账款	恒拓商行	-	-	38,645.60
应付账款	广越商行	-	-	27,799.70
应付股利	吕刚	-	-	10,500,000.00
应付股利	顾正青	-	-	9,250,000.00
应付股利	蔡惠娟	-	-	9,000,000.00
其他应付款	顾正青	-	-	425,000.00
其他应付款	吕刚	-	-	4,247,230.00
其他应付款	计建荣	-	1,686,148.02	7,211,701.86
其他应付款	应付香港世华出资款(注)	-	8,855.72	8,431.21

注：其他应付款——应付香港世华出资款，系本公司 2019 年 9 月因同一控制下合并香港世华而在合并财务报表层面追溯调整的应付顾正青、吕刚、计建荣三人对香港世华的原始出资 1 万港币折合的人民币金额。

十一、股份支付

2018年4月25日，本公司股东吕刚分别与苏州世禄（员工持股平台）、自然人高君签署《股权转让协议书》，吕刚将其持有的公司7.2%股权（216.00万元）转让给苏州世禄，转让价款为1,512.00万元；将其持有的公司1.1%股权（33.00万元）转让给公司员工高君，转让价款为231.00万元。

经专业资产评估机构评估，以2018年12月31日为基准日的公司股东全部权益价值为57,900.00万元。据此计算，本公司8.30%股权之公允价值为4,805.70万元。根据股份支付准则，公司将本次股权转让所涉的股份支付金额3,062.70万元计入2018年度管理费用。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

根据2020年3月1日通过的董事会决议，公司拟以股权登记日总股本12,900.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股分派1元（含税）现金股利，共派送1,290.00万元。

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

本公司业务单一，主营业务为精密制程应用材料、电子复合功能材料、光电显示模组材料等的研发、加工和销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

2、其他重要事项说明

本公司的子公司苏州世诺与西日本贸易株式会社（以下简称“卖方”）及HIRANO TECSEED CO., LTD.（以下简称“制造商”）洽谈向卖方购买制造商制造的OLED智能光学精密涂布机设备事宜，目前三方已达成协议，合同总价为75,500.00万日元。卖方及制造商已于2020年2月28日签署合同，苏州世诺的合同签署程序正在办理之中。根据合同约定，苏州世诺在签订合同的21个工作日之内，开设以卖方为受益人的合同金额100%不可撤销的即期信用证；卖方收到100%的不可撤销信用证之后，385个历日内装船完成。

十五、母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	67,758,698.73	77.77	1,355,173.97	2.00	66,403,524.76
账龄组合	67,758,698.73	77.77	1,355,173.97	2.00	66,403,524.76
合并范围内关联方组合	19,372,627.46	22.23	—	—	19,372,627.46
合计	87,131,326.19	100.00	1,355,173.97	1.56	85,776,152.22

种类	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合	62,455,515.89	86.08	1,249,110.31	2.00	61,206,405.58
账龄组合	62,455,515.89	86.08	1,249,110.31	2.00	61,206,405.58
合并范围内关联方组合	10,102,001.26	13.92	-	-	10,102,001.26
组合小计	72,557,517.15	100.00	1,249,110.31	1.72	71,308,406.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	72,557,517.15	100.00	1,249,110.31	1.72	71,308,406.84

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合	62,668,773.75	72.96	1,254,875.47	2.00	61,413,898.28
账龄组合	62,668,773.75	72.96	1,254,875.47	2.00	61,413,898.28
合并范围内关联方组合	23,226,278.62	27.04	-	-	23,226,278.62
组合小计	85,895,052.37	100.00	1,254,875.47	1.46	84,640,176.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,895,052.37	100.00	1,254,875.47	1.46	84,640,176.90

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019-12-31		
	账面余额	预期信用损失	预期信用损失率(%)
6个月内	67,758,698.73	1,355,173.97	2.00
6-12个月	-	-	5.00
合计	67,758,698.73	1,355,173.97	—

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	62,455,515.89	1,249,110.31	2.00	62,618,773.74	1,252,375.47	2.00
6-12个月	-	-	5.00	50,000.01	2,500.00	5.00
合计	62,455,515.89	1,249,110.31	—	62,668,773.75	1,254,875.47	—

(2) 报告期坏账准备变动情况

期间	期初数	本期计提	本期转回或收回	本期转销或核销	期末数
2019年度	1,249,110.31	106,063.66	-	-	1,355,173.97
2018年度	1,254,875.47	-5,765.16	-	-	1,249,110.31
2017年度	507,581.22	747,294.25	-	-	1,254,875.47

(3) 报告期无实际核销应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019-12-31 账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	2019-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	31,540,033.39	6个月内	36.20	630,800.67
迈锐电子科技(苏州)有限公司	非关联方	16,422,564.50	6个月内	18.85	328,451.29
深圳世华	关联方	15,163,273.70	6个月内	17.40	-
北京中石伟业科技无锡有限公司	非关联方	4,941,013.84	6个月内	5.67	98,820.28
香港玛吉	关联方	4,159,129.38	6个月内	4.77	-
合计	—	72,226,014.81	—	82.89	1,058,072.24

单位名称	与本公司关系	2018-12-31 账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	2018-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	26,912,590.18	6个月内	37.09	538,251.80
深圳世华	关联方	10,102,001.26	6个月内	13.92	-
苏州安洁科技股份有限公司	非关联方	8,760,230.72	6个月内	12.07	175,204.61
苏州德斯泰电子材料有限公司	非关联方	6,177,832.23	6个月内	8.51	123,556.64
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	非关联方	5,237,037.72	6个月内	7.22	104,740.75
合计	—	57,189,692.11	—	78.81	941,753.80

单位名称	与本公司关系	2017-12-31 账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	2017-12-31 坏账准备
迈锐精密科技(苏州)有限公司	非关联方	43,187,133.64	6个月内	50.28	863,742.67
深圳世华	关联方	14,092,946.47	6个月内	16.41	-
苏州安洁科技股份有限公司	非关联方	7,595,185.70	6个月内	8.84	151,903.71
香港世华	关联方	5,150,543.62	6个月内	6.00	-
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	非关联方	3,360,574.02	6个月内	3.91	67,211.48
合计	——	73,386,383.45	——	85.44	1,082,857.86

2、其他应收款

项目	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	9,140,083.41	221,406.97	4,533,075.17
合计	9,140,083.41	221,406.97	4,533,075.17

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
押金保证金组合	-	-	-	-	-
应收暂付组合	138,027.00	1.51	2,760.54	2.00	135,266.46
其他	4,915.26	0.05	98.31	2.00	4,816.95
合并范围内关联方组合	9,000,000.00	98.44	-	-	9,000,000.00
合计	9,142,942.26	100.00	2,858.85	0.03	9,140,083.41

种类	2018-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	
信用 风险 特征 组合	账龄组合	180,404.26	80.17	3,608.09	2.00	176,796.17
	合并范围内关联方组合	44,610.80	19.83	-	-	44,610.80
	组合小计	225,015.06	100.00	3,608.09	1.58	221,406.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	
合计	225,015.06	100.00	3,608.09	1.58	221,406.97	

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合					
账龄组合	5,113,994.26	100.00	580,919.09	11.37	4,533,075.17
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	5,113,994.26	100.00	580,919.09	11.37	4,533,075.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,113,994.26	100.00	580,919.09	11.37	4,533,075.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019-12-31		
	账面余额	预期信用损失	预期信用损失率(%)
6个月内	142,942.26	2,858.85	2.00
6-12个月	-	-	5.00
1-2年	-	-	20.00
2-3年	-	-	50.00
3年以上	-	-	100.00
合计	142,942.26	2,858.85	—

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	180,404.26	3,608.09	2.00	4,617,554.26	92,351.09	2.00
6-12个月	-	-	5.00	-	-	5.00
1-2年	-	-	20.00	9,840.00	1,968.00	20.00
2-3年	-	-	50.00	-	-	50.00
3年以上	-	-	100.00	486,600.00	486,600.00	100.00
合计	180,404.26	3,608.09	—	5,113,994.26	580,919.09	—

(2) 报告期坏账准备变动情况：

项目	2019年度			
	未来12个月内预期信用损失	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)	合计
2018-12-31	3,608.09	-	-	3,608.09
重新计量预期信用损失准备	-	-	-	-
2019-1-1	3,608.09	-	-	3,608.09
本期计提预期信用损失准备	-749.24	-	-	-749.24
本期转回预期信用损失准备	-	-	-	-
2019-12-31	2,858.85	-	-	2,858.85

期间	期初数	本期计提	本期转回或收回	本期转销或核销	期末数
2018 年度	580,919.09	-577,311.00	-	-	3,608.09
2017 年度	255,833.08	325,086.01	-	-	580,919.09

(3) 报告期无实际核销其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
往来款	9,000,000.00	44,610.80	486,600.00
代垫款	138,027.00	135,787.00	57,193.00
员工备用金	-	-	1,000.00
代收代付款	-	31,416.38	-
押金及保证金	-	3,100.00	15,000.00
房产转让款	-	-	4,550,000.00
其他	4,915.26	10,100.88	4,201.26
合计	9,142,942.26	225,015.06	5,113,994.26

(5) 按欠款方归集的余额前五名其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	2019-12-31 账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	2019-12-31 坏账准备
苏州世诺	往来款	9,000,000.00	6 个月内	98.44	-
应收住房公积金代垫款	代垫款	138,027.00	6 个月内	1.51	2,760.54
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	光伏发电款	4,915.26	6 个月内	0.05	98.31
合计	——	9,142,942.26	——	100.00	2,858.85

单位名称	款项的性质	2018-12-31 账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	2018-12-31 坏账准备
应收住房公积金代垫款	代垫款	135,787.00	6 个月内	60.35	2,715.74
香港玛吉	往来款	44,610.80	6 个月内	19.83	-
苏州市吴江区社保基金管理中心	代收代付款	31,416.38	6 个月内	13.96	628.33
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	光伏发电款	10,100.88	6 个月内	4.49	202.02
南京乐伽商业管理有限公司	押金	3,100.00	6 个月内	1.37	62.00
合计	——	225,015.06	——	100.00	3,608.09

单位名称	款项的性质	2017-12-31 账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	2017-12-31 坏账准备
吕刚	房产转让款	4,550,000.00	6 个月内	88.97	91,000.00
昆山钜达电子有限公司	往来款	486,600.00	3 年以上	9.52	486,600.00
应收住房公积金代垫款	代垫款	57,193.00	6 个月内	1.12	1,143.86
益泰（苏州）生物技术有限公司	押金	15,000.00	2 年以内	0.29	2,071.20

国网江苏省电力有限公司苏州供电公司	光伏发电款	4,201.26	6 个月内	0.08	84.03
合计	—	5,112,994.26	—	99.98	580,899.09

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019-12-31			2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	63,709,357.23	-	63,709,357.23	18,709,357.23	-	18,709,357.23	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	63,709,357.23	-	63,709,357.23	18,709,357.23	-	18,709,357.23	1,500,000.00	-	1,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2019-1-1	本期增加	本期减少	2019-12-31	本期计提减值准备	减值准备 2019-12-31
苏州世诺	15,000,000.00	45,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-
深圳世华	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
香港玛吉	709,357.23	-	-	709,357.23	-	-
美国世华	-	-	-	-	-	-
合计	18,709,357.23	45,000,000.00	-	63,709,357.23	-	-

注：美国世华 2019 年成立，注册资本 100 万美元，公司尚未出资。

被投资单位	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31	本期计提减值准备	减值准备 2018-12-31
苏州世诺	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-
深圳世华	1,500,000.00	1,500,000.00	-	3,000,000.00	-	-
香港玛吉	-	709,357.23	-	709,357.23	-	-
合计	1,500,000.00	17,209,357.23	-	18,709,357.23	-	-

被投资单位	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31	本期计提减值准备	减值准备 2017-12-31
深圳世华	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-
合计	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	232,587,665.50	97,412,492.80	244,529,447.70	100,419,485.22	224,575,327.71	90,954,593.50
其他业务	367,046.93	207,133.27	358,568.13	278,073.71	38,134.56	-
合计	232,954,712.43	97,619,626.07	244,888,015.83	100,697,558.93	224,613,462.27	90,954,593.50

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
精密制程应用材料	120,310,838.34	54,237,051.95	160,935,444.34	70,922,104.76	156,628,338.32	63,741,157.25
电子复合功能材料	90,373,485.88	33,935,346.93	82,018,288.36	28,899,124.41	67,351,861.18	26,959,334.44
光电显示模组材料	21,903,341.28	9,240,093.92	1,575,715.00	598,256.05	595,128.21	254,101.81
合计	232,587,665.50	97,412,492.80	244,529,447.70	100,419,485.22	224,575,327.71	90,954,593.50

(3) 主营业务收入前五名客户情况

单位名称	2019 年度	占全年营业收入的比例（%）
迈锐精密科技（苏州）有限公司	87,451,884.54	37.54
迈锐电子科技（苏州）有限公司	32,125,016.46	13.79
深圳世华	31,965,245.52	13.72
香港玛吉	13,359,994.01	5.74
领胜城科技（江苏）有限公司	9,468,972.80	4.06
合计	174,371,113.33	74.85

单位名称	2018 年度	占全年营业收入的比例（%）
迈锐精密科技（苏州）有限公司	118,214,880.06	48.27
迈锐元器件科技（苏州）有限公司	32,867,066.36	13.42
深圳世华	21,658,331.34	8.84
苏州安洁科技股份有限公司	15,780,458.62	6.44
苏州德斯泰电子材料有限公司	10,231,960.39	4.18
合计	198,752,696.77	81.15

单位名称	2017 年度	占全年营业收入的比例（%）
迈锐精密科技（苏州）有限公司	116,855,802.96	52.03
香港世华	43,654,358.80	19.44
苏州安洁科技股份有限公司	13,340,529.40	5.94
深圳世华	12,957,888.32	5.77
深圳新材	8,615,531.10	3.84
合计	195,424,110.58	87.02

5、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品投资收益	1,111,783.42	475,770.40	228,584.35
子公司分配现金股利	-	800,000.00	-
合计	1,111,783.42	1,275,770.40	228,584.35

十六、补充资料

1、报告期非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	3,510,282.26	-37,525.14	-207,713.81
计入当期损益的政府补助	5,337,947.90	1,757,785.30	1,165,065.24
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-68,245.32	-225,276.20	4,681,767.53
购买银行理财产品的投资收益	1,128,564.24	475,770.40	228,584.35
计入当期损益的股权激励费用	-	-30,627,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481,897.78	-9,319.86	140,586.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	203,490.34	51,507.72	12,840.34
减：所得税影响额	1,447,794.68	338,062.97	200,836.53
减：少数股东权益影响额	-	-40,483.08	604,371.37
归属于母公司股东的非经常性损益	8,182,346.96	-28,911,637.67	5,215,922.00

2、报告期净资产收益率及每股收益

2019年度：

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.46	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.10	0.57	0.57

2018年度：

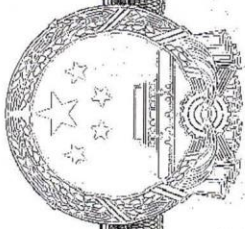
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.12	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.07	0.65	0.65

2017年度：

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	116.80	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	110.23	不适用	不适用

苏州世华新材料科技股份有限公司
2020年3月1日





营业执照

(副本)

编号 32020000201906170054

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

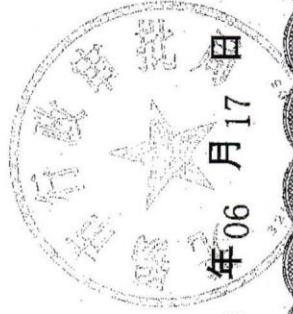
名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年09月18日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年09月18日至*****
执行事务合伙人	张彩斌	主要经营场所	无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

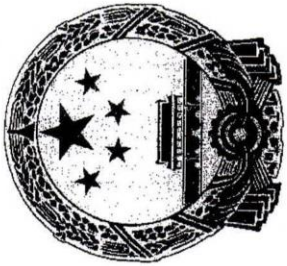
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；对企业的内部控制、风险管理进行评价；代理记账、会计核算、所得税、企业所得税汇算清缴等涉税业务；资产评估、证券发行保荐、收购兼并、财务顾问、法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2019年06月17日



证书序号: 0001495

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一九年九月二日

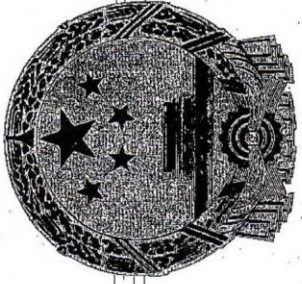
中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 张彩斌
 主任会计师: 张彩斌
 经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32020028
 批准执业文号: 苏财会[2013]36号



证书序号: 000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张斌



证书号: 39

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至:



年度检验登记
Annual Renewal Registration



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



丁春荣(320500010005)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



丁春荣(320500010005)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



丁春荣(320500010005)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/m /d

