

LARK®
百 灵 鸟

江苏迈达

NEEQ : 871964

江苏迈达新材料股份有限公司

JIANGSU MAIDA NEW MATERIAL CO.,LTD.



年度报告摘要

2019

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈福新、主管会计工作负责人陈琦及会计机构负责人朱颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈琦
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	025-58391202
传真	025-85570689
电子邮箱	chenqi@maidalark.com
公司网址	http://www.larkgroup.com.cn
联系地址及邮政编码	南京市化学工业园区罐区南路 69 号 210047
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	140,940,529.68	126,198,448.04	11.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,884,520.36	48,006,937.19	8.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	0.96	8.33%
资产负债率%（母公司）	66.53%	59.74%	-
资产负债率%（合并）	63.19%	61.96%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	130,427,982.93	89,767,686.84	45.30%
归属于挂牌公司股东的净利润	7,477,583.17	-8,092,005.10	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,852,924.42	-13,303,154.21	-
经营活动产生的现金流量净额	21,302,840.22	3,895,776.40	446.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.71%	-15.55%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.54%	-25.56%	-
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.16	-
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,750,000	47.50%	0	23,750,000	47.50%
	其中：控股股东、实际控制人	18,750,000	37.50%	0	18,750,000	37.50%
	董事、监事、高管	5,750,000	11.50%	0	5,750,000	11.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,250,000	52.50%	0	26,250,000	52.50%
	其中：控股股东、实际控制人	23,750,000	47.50%	0	23,750,000	47.50%
	董事、监事、高管	17,250,000	34.50%	0	17,250,000	34.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000.00	-
普通股股东人数		4				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

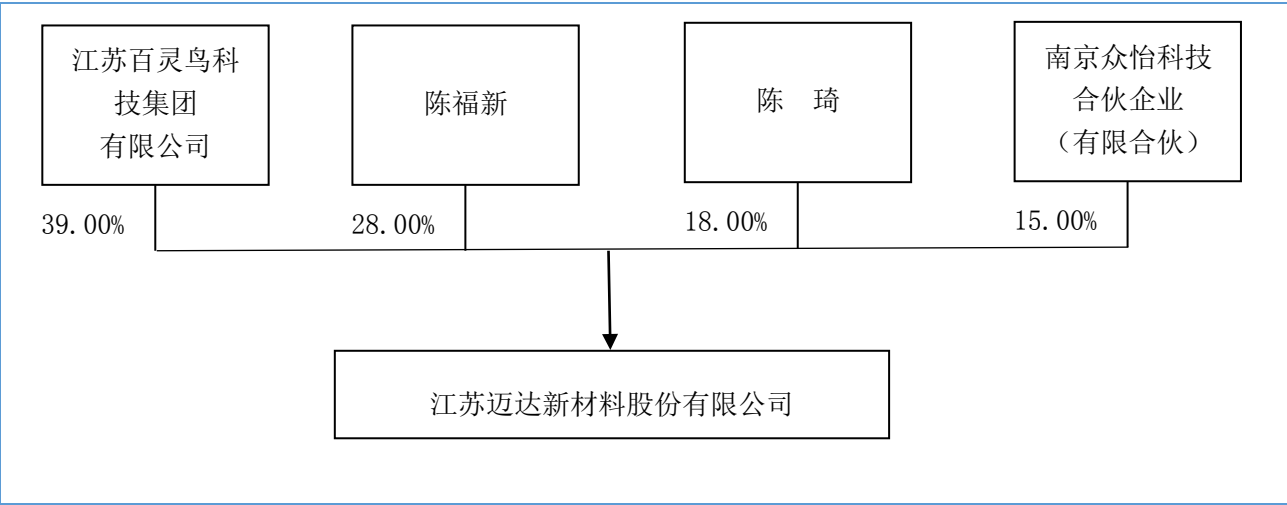
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏百灵鸟科技集团有限公司	19,500,000	0	19,500,000	39%	6,500,000	13,000,000
2	陈福新	14,000,000	0	14,000,000	28%	10,500,000	3,500,000
3	陈琦	9,000,000	0	9,000,000	18%	6,750,000	2,250,000
4	南京众怡	7,500,000	0	7,500,000	15%	2,500,000	5,000,000

	科技合伙企业（有限合伙）						
合计	50,000,000	0	50,000,000	100%	26,250,000	23,750,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：陈福新和陈琦系父女关系；陈琦和陈福新为江苏百灵鸟科技集团有限公司自然人股东，分别占有 66.33%和 33.67%的出资比例；陈福新、江苏百灵鸟科技集团有限公司分别为南京众怡科技合伙企业（有限合伙）之普通合伙人和有限合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表	资产负债表应收账款 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 18,818,466.99 元和 5,853,689.75 元。 资产负债表应收票据 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 0.00 元和 0.00 元。

	母公司资产负债表	资产负债表应收账款 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 17,337,878.21 元和 5,240,132.87 元。 资产负债表应收票据 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 0.00 元和 0.00 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表	资产负债表应付账款 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 2,856,768.06 元和 4,391,026.13 元。 资产负债表应付票据 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 22,551,000.00 元和 8,452,821.72 元。
	母公司资产负债表	资产负债表应付账款 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 2,856,768.06 元和 4,182,263.13 元。 资产负债表应付票据 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 22,551,000.00 元和 7,452,821.72 元。
将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”号填列）”	合并利润表	资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元， 资产减值损失 2018 年度列示金额-271,350.56 元。
	母公司利润表	资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元， 资产减值损失 2018 年度列示金额-271,504.04 元。
新增“信用减值损失”项目，金融资产减值损失不再在“资产减值损失”中核算	合并利润表	信用减值损失 2019 年度列示金额-985,762.12 元。
	母公司利润表	信用减值损失 2019 年度列示金额-960,873.36 元。
新增“应收款项融资”报表科目	合并资产负债表	资产负债表应收款项融资 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 2,305,227.16 元和 2,954,821.72 元。
	母公司资产负债表	资产负债表应收款项融资 2019 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日列示金额分别为 2,205,227.16 元和 2,954,821.72 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“交易性金融资产”项目	交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 6,000,000.00 元
新增“债权投资”科目	债权投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他债权投资”项目	其他债权投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他权益工具投资”项目	其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他非流动金融资产”项目	其他非流动金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“交易性金融负债”项目	交易性金融负债 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“净敞口套期收益”项目	净敞口套期收益 2019 年度列示金额 0.00 元

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定对非货币性资产交换业务进行处理, 并对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换业务根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
明确准则适用范围: 原非货币性资产交换准则没有对准则的适用范围进行规范, 当非货币性资产交换准则规定的会计处理原则与其他准则规定的会计处理原则不一致时, 可能因准则适用范围不清而导致实务差异; 明确了非货币资产交换准则的适用范围, 将应遵循其他准则的交易排除在非货币性资产交换准则之外; 修订增加规范非货币性资产交换的确认时点, 即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认, 换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认; 重新定义“货币性资产”, 强调收取固定或可确定金额的“权利”。货币性资产, 是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利; 附注披露内容增加: 非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因。	此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定对债务重组业务进行处理, 并对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换业务根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
修改债务重组定义: 是指在不改变交易对手方的情况下, 经债权人和债务人协定或法院裁定, 就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。债务重组一般包括下列方式, 或下列一种以上方式的组合: ①债务人以资产清偿债务; ②债务人将债务转为权益工具; ③除上述方式以外, 采用调整债务本金、改变债务利息、变更还款期限等方式修改债权和债务的其他条款, 形成重组债权和重	此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

组债务。
本准则中的债务重组涉及的债权和债务是指《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融工具，非金融工具不适用本准则。

2. 会计估计的变更

无

3. 前期会计差错更正

无

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	5,120,148.04	5,120,148.04	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,954,821.72		-2,954,821.72
应收账款	5,853,689.75	5,853,689.75	
应收款项融资		2,954,821.72	2,954,821.72
预付款项	1,769,777.11	1,769,777.11	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	327,822.49	327,822.49	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	24,773,919.90	24,773,919.90	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,292,445.01	2,292,445.01	
流动资产合计	<u>43,092,624.02</u>	<u>43,092,624.02</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	66,474,806.12	66,474,806.12	
在建工程	1,264,857.54	1,264,857.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,700,141.85	13,700,141.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	363,045.64	363,045.64	
递延所得税资产	1,272,972.87	1,272,972.87	
其他非流动资产	30,000.00	30,000.00	
非流动资产合计	<u>83,105,824.02</u>	<u>83,105,824.02</u>	
资产总计	<u>126,198,448.04</u>	<u>126,198,448.04</u>	
流动负债			
短期借款	42,291,000.00	42,291,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,452,821.72	8,452,821.72	
应付账款	4,391,026.13	4,391,026.13	
预收款项	734,206.54	734,206.54	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,986.39	6,986.39	
应交税费	862,088.47	862,088.47	
其他应付款	6,790,546.11	6,790,546.11	
其中：应付利息	66,337.50	66,337.50	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	<u>63,528,675.36</u>	<u>63,528,675.36</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,100,000.00	5,100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	9,562,835.49	9,562,835.49	

非流动负债合计	<u>14,662,835.49</u>	<u>14,662,835.49</u>	
负 债 合 计	<u>78,191,510.85</u>	<u>78,191,510.85</u>	
所有者权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	786,467.43	786,467.43	
△一般风险准备			
未分配利润	-2,779,530.24	-2,779,530.24	
归属于母公司所有者权益合计	48,006,937.19	48,006,937.19	
少数股东权益			
所有者权益合计	<u>48,006,937.19</u>	<u>48,006,937.19</u>	
负债及所有者权益合计	<u>126,198,448.04</u>	<u>126,198,448.04</u>	

各项目调整情况的说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求，将应收票据重分类至应收款项融资。具体调整数据详见上表。

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,862,824.36	3,862,824.36	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,954,821.72		-2,954,821.72
应收账款	5,240,132.87	5,240,132.87	

应收款项融资		2,954,821.72	2,954,821.72
预付款项	1,748,189.11	1,748,189.11	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	6,050,822.49	6,050,822.49	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	14,394,677.09	14,394,677.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	246,363.35	246,363.35	
流动资产合计	<u>34,497,830.99</u>	<u>34,497,830.99</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	66,474,806.12	66,474,806.12	
在建工程	1,264,857.54	1,264,857.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,700,141.85	13,700,141.85	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	363,045.64	363,045.64	
递延所得税资产	846,753.99	846,753.99	
其他非流动资产	30,000.00	30,000.00	
非流动资产合计	<u>92,679,605.14</u>	<u>92,679,605.14</u>	
资产总计	<u>127,177,436.13</u>	<u>127,177,436.13</u>	
流动负债			
短期借款	42,000,000.00	42,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,452,821.72	7,452,821.72	
应付账款	4,182,263.13	4,182,263.13	
预收款项	121,829.74	121,829.74	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,986.39	6,986.39	
应交税费	850,926.54	850,926.54	
其他应付款	6,700,346.45	6,700,346.45	
其中：应付利息	66,337.50	66,337.50	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	<u>61,315,173.97</u>	<u>61,315,173.97</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,100,000.00	5,100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	9,562,835.49	9,562,835.49	
非流动负债合计	<u>14,662,835.49</u>	<u>14,662,835.49</u>	
负 债 合 计	<u>75,978,009.46</u>	<u>75,978,009.46</u>	
所有者权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	786,467.43	786,467.43	
△一般风险准备			
未分配利润	412,959.24	412,959.24	
所有者权益合计	<u>51,199,426.67</u>	<u>51,199,426.67</u>	
负债及所有者权益合计	<u>127,177,436.13</u>	<u>127,177,436.13</u>	

各项目调整情况的说明: 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 根据新金融工具准则要求, 将应收票据重分类至应收款项融资。具体调整数据详见上表。

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,954,821.72		5,053,435.48	
应收账款			4,020,305.79	
应收票据及应收账款		2,954,821.72		9,073,741.27
应付票据			13,681,765	
应付账款			14,731,506.16	
应付票据及应付账款				28,413,271.16
管理费用			14,979,731.05	10,077,196.73
研发费用				4,902,534.32
应付利息			73,466.67	
应付股利				
其他应付款			1,657,919.83	1,731,386.50

3.3 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

--

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用