

# 江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-022



二〇二四年四月十九日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2023 年度公司利润大幅下滑，主要是受外部环境影响，消费电子行业需求下行，报告期内，OCA 光学胶项目、精密离型膜项目、供胶系统技术改造项目、PET 光学膜项目二线等重大建设项目陆续完工转入固定资产开始计提折旧，报告期内折旧费用、财务费用同比大幅上升。另外，公司在研发、技术平台、信息化改造、销售等方面持续投入较大，加上新项目、新车间的建设，人力成本快速增加，报告期的研发费用和人工费用同比大幅上升。有关公司本年度业绩情况及相关改善盈利能力的措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”部分予以描述。

公司目前不存在影响正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素主要包括消费电子市场环境变化的风险、新产品开发失败风险、新产品认证时间不及预期风险、新项目投产后产能消化风险、原材料供应及价格波动风险、管理风险以及经营季节性波动风险，提请投资者注意。

### 1、消费电子市场环境变化的风险

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

## 2、新产品开发失败风险

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

## 3、新产品认证时间不及预期风险

功能性涂层复合材料是实现消费电子产品各种功能的主要原材料，是智能终端产品的重要组成部分，也是新能源汽车电子、PCB 和 MLCC 等制造过程中及其重要的原材料，其性能和品质的优良直接决定了终端产品的质量。因此，

为消费电子、汽车电子、电子元器件等终端提供功能性部件的企业必须经过严格的资格认证测试，才能成为合格供应商。消费电子、汽车电子、电子元器件等客户的认证周期较长，一般为 6-12 个月，部分核心功能材料认证周期会超过 1 年。在认证过程中，终端客户除对相关产品的质量、价格、交货期有较高要求外，还要对生产商的生产设备、生产环境、设计水平、研发能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平、内控体系甚至社会责任等多方面进行评价。整个过程通常包括文件审核、现场评审、现场调查、样品小试、样品中试以及合作关系确立后的年度审核等众多阶段。进入大消费电子制造商，电子元器件生产厂商及新能源电池厂商的供应商名录非常困难，认证过程繁琐且耗时冗长，因而可能会带来新产品认证时间不急预期的风险。

#### 4、新项目投产后产能消化风险

近两年，OCA 光学胶项目、MLCC 离型膜项目、光学 PET 项目等重大建设项目陆续完工，产能进一步扩大，折旧费用、财务费用、人工费用大幅度增加。虽然公司对项目投资的选择是在充分考虑了行业发展趋势、公司发展战略以及公司自身的技术、市场、管理等因素的基础上确定的，公司已对项目的可行性进行了充分论证，但由于投资项目所属行业与市场不确定性因素较多，项目的实际运营情况将无法达到预期状态，可能给项目的预期效益带来较大影响，进而影响公司的经营业绩。在项目达产后，若因大批量生产管理经验不足、下游客户需求不及预期、行业竞争格局或技术路线发生重大不利变化等原因导致下游客户及市场认可度不够、需求不足，将会导致投资项目市场开拓不及预期，进而存在新增产能消化的风险。

#### 5、原材料供应及价格波动风险

公司主要原材料 PET 膜、BOPP 膜、PI 膜、丙烯酸丁酯以及硅胶等均为石油行业下游产品。原材料价格的波动会直接影响到公司采购的成本和经营收益。一方面，公司积极采取提高市场预测能力、控制原材料库存量、大宗物资集中采购等措施来降低原材料价格波动风险；另一方面，公司通过“嵌入式”研发模式，与终端客户形成了稳定的合作关系，在原材料价格上涨的情况下，公司产品具有一定的向下游客户进行价格传导的能力。尽管如此，在原材料价格大幅波动时，公司仍然面临因上述措施无法充分抵消原材料价格波动而遭受损失的风险，将会对公司经营业绩以及募投项目的实施造成不利影响。

## 6、管理风险

随着公司的快速发展，产品品牌影响力不断提升，业务规模和资产规模快速增长，行业地位不断提升。近年来，公司技术人员、管理人员数量增长较快，也建立了较为完善的法人治理结构，制订了一系列行之有效的规章制度。但随着经营规模的进一步扩大，尤其是新项目的实施，将对现有的管理体系、管理人员提出更高的要求。如公司管理水平不能随业务规模的扩大而提高，将会对公司的发展构成一定的制约。

## 7、经营季节性波动风险

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

波动，公司下半年销售收入、净利润高于上半年，公司产品结构的调整会改善这一现象，但仍然存在经营业绩呈现季节性波动的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 451,078,532 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 公司治理	51
第五节 环境和社会责任	77
第六节 重要事项	82
第七节 股份变动及股东情况	105
第八节 优先股相关情况	112
第九节 债券相关情况	113
第十节 财务报告	114

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。



## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、斯迪克股份	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司
斯迪克江苏、斯迪克泗洪	指	斯迪克新材料（江苏）有限公司，为公司子公司
斯迪克重庆	指	重庆斯迪克光电材料有限公司，为公司子公司
斯迪克股份东莞分公司	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司东莞分公司，为公司分公司
斯迪克美国	指	斯迪克新材料（美国）有限公司，为公司子公司
斯迪克日本	指	斯迪克新材料（日本）有限公司，为公司子公司
斯迪克韩国	指	斯迪克新材料（韩国）有限公司，为公司子公司
斯迪克香港	指	斯迪克国际股份有限公司，为公司子公司
斯迪克台湾	指	台湾斯迪克股份有限公司，为公司子公司
太仓斯迪克	指	太仓斯迪克新材料科技有限公司，为公司子公司
谱玳新能源	指	宿迁谱玳新能源科技有限公司，为公司控股子公司
青山绿水、青绿环保	指	太仓青山绿水环保新材料有限公司，为公司控股子公司
广耀洁	指	江苏广耀洁贸易有限公司，为公司子公司
斯迪克越南	指	斯迪克越南新材料有限公司，为公司子公司
启源绿能	指	江苏启源绿能科技有限公司，为公司二级控股子公司
斯迪克汽车装饰	指	苏州斯迪克汽车装饰材料有限公司，为公司控股子公司
松滋昊拓	指	松滋市昊拓企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名“苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）”），为员工持股平台
徐州鑫仁泰	指	徐州鑫仁泰企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名“苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）”），为员工持股平台
A 股	指	本公司拟发行的、在境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司公司章程》
股东大会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期初	指	2023 年 01 月 01 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
恩宏公司	指	深圳市恩宏电子有限公司
IDC	指	国际数据公司，International Data Corporation。
OCA	指	英文 Optically Clear Adhesive 的缩写，用于胶结透明光学元件（如显示器盖板，触控面板等）的特种粘胶剂。要求具有无色透明、光透过率在 90%以上、胶结强度良好，可在室温或中温下使用，且有固化收缩小等特点。OCA 光学胶是触摸屏重要的原材料之一。一般情况下，OCA 特制是将光学亚克力压敏胶做成无基材胶膜，然后在上下底层，再各贴合一层离型薄膜的双面贴合产品。

Nomex	指	Nomex（诺梅克斯），一种间位芳纶，也称芳纶 1313。特点是耐热性好，强度高。它在 250℃ 的温度下，材料性能可较长时间保持稳定。广泛用于军事工业和电气工业，是 H 级的优良的绝缘材料。
PCB	指	印刷电路板（Printed Circuit Board, PCB），是指在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印刷板。
感光干膜	指	感光干膜是一种 PCB 光刻胶。光刻胶（Photoresist）按下游应用领域可分为 PCB 光刻胶、面板显示光刻胶、半导体光刻胶和其他等四类，而 PCB 光刻胶又包含了干膜光刻胶、湿膜光刻胶（又称抗蚀剂/线路油墨）和光成像阻焊油墨三类产品。其中，感光干膜即干膜光刻胶，是由预先配制好的光刻胶在精密的涂布机上和高清洁度的条件下均匀涂布在载体聚酯薄膜（PET 膜）上，经烘干、冷却后，再覆上聚乙烯薄膜（PE 膜），收卷而成卷状的薄膜型光刻胶。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	斯迪克	股票代码	300806
公司的中文名称	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	斯迪克		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Sidike New Materials Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SDK		
公司的法定代表人	金闯		
注册地址	江苏省泗洪经济开发区双洋西路 6 号		
注册地址的邮政编码	223900		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 12 月 8 日公司注册地址由“太仓经济开发区青岛西路 11 号”变更为“江苏省泗洪经济开发区双洋西路 6 号”		
办公地址	江苏省太仓市青岛西路 11 号		
办公地址的邮政编码	215400		
公司网址	http://www.sidike.com/		
电子信箱	300806@sidike.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	江苏省太仓市青岛西路 11 号，江苏斯迪克新材料科技股份有限公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	周文亮、龙兵、余正泽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
方正证券承销保荐有限责任公司	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层	谢江鹏、王子	2022.7.29-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,968,515,417.15	1,877,193,147.27	1,877,193,147.27	4.86%	1,984,158,009.35	1,984,158,009.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,067,720.33	168,018,328.48	168,090,203.77	-66.64%	209,943,422.22	209,950,627.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,961,683.91	142,566,898.46	142,638,773.75	-71.98%	173,909,550.71	173,916,756.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	142,398,400.14	-4,318,631.83	-4,318,631.83	3,397.30%	371,224,838.10	371,224,838.10
基本每股收益（元/股）	0.12	0.39	0.39	-69.23%	0.69	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.39	0.39	-69.23%	0.69	0.69
加权平均净资产收益率	2.58%	10.70%	10.70%	-8.12%	15.30%	15.30%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	7,219,270,385.03	6,672,689,722.17	6,672,768,803.23	8.19%	4,590,633,946.62	4,590,641,152.39
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,175,829,354.32	2,155,633,129.01	2,155,712,210.07	0.93%	1,490,958,840.13	1,490,966,045.90

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容进行了规范说明，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。本次会计政策变更对公司财务报表的影响情况详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策和会计估计”之“39 重要会计政策和会计估计变更”。

2、本公司按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定以前年度的非经常性损益。本次会计政策变更对公司财务报表的影响情况详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策和会计估计”之“39 重要会计政策和会计估计变更”。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1237

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	482,965,583.71	495,291,725.57	529,092,905.59	461,165,202.28
归属于上市公司股东的净利润	20,202,112.10	44,340,518.49	19,792,472.82	-28,267,383.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,066,587.68	35,642,843.76	9,892,352.18	-20,640,099.71
经营活动产生的现金流量净额	-79,398,843.81	25,899,981.87	-15,559,091.47	211,456,353.55

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,728.57	-439,258.52	783,962.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合	29,568,170.53	37,635,662.95	45,487,737.81	

国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-716,550.68	-4,139,151.00		
委托他人投资或管理资产的损益		84,062.54	130,290.03	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-5,135,653.87			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		70,000.00	124,634.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,741,244.98	-1,528,997.72	-2,030,063.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	240,007.56			
减：所得税影响额	5,138,420.71	6,230,888.23	8,462,689.42	
合计	16,106,036.42	25,451,430.02	36,033,871.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	金额
个税手续费	238,987.56
收回已核销的应收账款	1,020.00

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	24,597,315.50	本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）相关规定，公司将设备投资补贴政府补助 24,597,315.50 元认定为经常性损益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、行业基本情况

随着下游电子制造、节能环保、航空航天、新能源汽车等新兴产业的发展，功能性涂层复合材料行业在传统压敏胶带制品制造业（即传统胶粘制品）基础上发展而来。区别于传统胶粘制品，通过不同的涂层材料与各类薄膜基材结合形成功能性涂层复合材料，其兼顾传统胶粘制品的功能外，更注重胶膜的功能化以及轻薄化，扩大了材料的使用效果与附加值。目前，3M、德莎、三菱化学、日东电工和琳得科等海外企业仍垄断关键领域核心材料的大部分市场。材料产业是战略性、基础性产业，是制造业高质量发展的先导和基石，也是高科技竞争的关键领域。

在此背景下，我国中共中央、国务院、工业和信息化部等部门陆续出台《新材料产业发展指南》《面向 2035 的新材料强国战略研究》《推动轻工业高质量发展的指导意见》《关于推动能源电子产业发展的指导思想》《质量强国建设纲要》《制造业可靠性提升实施意见》《电子信息制造业 2023-2024 年稳增长行动方案》《元宇宙产业创新发展年行动计划（2023 年-2025 年）》等一系列政策，旨在推动新型显示材料、基础元器件、基础材料、基础工艺等领域重点突破。

功能性涂层复合材料行业同时兼具技术密集、资金密集的特性。功能性涂层复合材料是一种对技术工艺水平要求较高的高端材料，对材料的技术工艺、上下游整合能力、涂层配方合成及优化能力、生产环境、机器设备、反应速度等方面均有比较高的要求。需要根据应用场景的物理、化学性质、最终产成品性能等不同要素定制不同的生产方案，行业壁垒和技术壁垒较高。近些年，国内新材料产业规模不断壮大，发展步伐持续加快。国内部分具有研发优势的企业通过对关键原材料及制造工艺的持续研究，目前已掌握功能保护材料、光学功能薄膜等核心技术，打破了国外企业的技术垄断，具备了与国际一流企业竞争的科技实力。

公司所属的功能性涂层复合材料行业涵盖范围广阔，应用场景丰富，是新材料产业的细分领域。功能性涂层复合材料行业的迅速崛起对我国消费电子行业、光学元器件等产业发展具有显著的助力作用。公司的主要产品包括功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料、薄膜包装材料和高分子薄膜材料五大类，主要应用于消费电子、新型显示、新能源汽车、家用电器、陶瓷电容等重点领域。功能性涂层复合材料的景气度与下游消费电子、汽车电子、光学元器件、电子元器件的发展高度相关，而这一系列消费品的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大，尤其是消费电子产品，终端厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显，通常下半年为销售旺季。

#### 2、行业发展阶段

功能性涂层复合材料具有广阔的发展前景。近年来中国电子信息制造业作为重要的战略性新兴产业发展迅猛，技术创新水平不断提升，产业规模持续扩大。除消费电子领域外，功能性涂层复合材料还广泛应用于汽车电子、新能源汽车锂电池组件、家用电器、医药、航空航天等众多领域。

##### （1）消费电子市场应用分析

从消费电子产品的应用发展来看，智能化、大尺寸全屏幕、双镜头、高分辨率、防水、轻量化、个性化场景体验以及高续航能力等特点成为消费电子产品最显著的发展方向，由此衍生出的对上游内外部 OCA 光学胶膜材料、石墨散热材料、高硬度薄膜材料、涂布型偏光片、防水透声材料、高温阻尼材料、防水保护膜等功能性涂层复合材料的需求也显著增加。

##### 1) 智能手机

近年来，智能手机行业进入存量竞争阶段。Canalys 发布的数据显示，2023 年第四季度，全球智能手机市场同比增长 8% 至 3.192 亿台，进一步显现出企稳复苏的信号。2023 年全年全球智能手机出货量为 11.4 亿台，跌幅较 2022 年收窄至 4%。

今年 2 月份，IDC 发布市场研究报告，预估 2024 年全球智能手机出货量将达到 12 亿部，同比增长 2.8%，随后到 2028 年将保持较低的个位数增长。IDC 认为推动整体市场复苏的两个关键因素是折叠屏手机的快速放量以及人工智能（AI）已

迅速成为智能手机讨论的一部分，引发了人们对手持设备上下一代人工智能的新兴趣。

2023 年至今，已有多家手机终端发布了新款折叠屏手机，在续航、抗摔、厚度、重量等方面均得到较大改善。随着用户体验感的不断提升以及价格的逐渐下降，折叠屏手机的销量有望进一步提升。据集微网消息，华为技术有限公司近期公布了一项新的“折叠屏设备”专利，该专利于 2024 年 3 月 29 日公布，公布号为 CN117789596A。该种新型折叠屏设备包括三个壳体、两个铰链和柔性屏。该种设计可以使得设备成多段式的展开和折叠，并同时实现轻量化，从而可以给用户更好的持握感。可见，折叠屏手机的形态日益多样化。根据 Counterpoint 数据，预计到 2025 年全球折叠屏智能手机的出货量将达到 5500 万部，比 2022 年翻倍增长。

## 2) PC 智能电脑&平板电脑

Canalys 发布的数据显示：2023 年第四季度，中国大陆 PC（不含平板电脑）市场出货量为 1130 万台，同比下降 9%。其中，台式机出货量同比下降 13%，降至 330 万台；笔记本出货量同比下降 7%，降至 810 万台。因此，2023 年全年出货量为 4120 万台，同比下降 17%。平板电脑市场在 2023 年第四季度下降 3%，达到 840 万台，2023 年全年总出货量为 2830 万台。随着新玩家对这一类别的关注，使得该品类在 2024 年的竞争更加激烈。

但据 Canalys 预测，2024 年中国 PC(个人电脑)（不含平板电脑）市场将迎来反弹，同比增长达到 3%，2025 年增长 10%，这主要得益于商用市场的换机需求。由于数字化进程的深入和渗透率的提高，平板电脑市场预计在 2024 年和 2025 年都将增长 4%。

近期，多家 3C 终端厂商积极布局 AI 领域，希望通过“AI+”为消费电子市场注入新的活力，使消费电子产品销量更上一个台阶。其中以联想集团为例，其于 2024 年 4 月 18 日在上海举办创新科技大会 Tech World，届时将发布全球首批 AI PC，这一动作是对全球 ChatGPT 热潮背景下，PC 市场作为 AI 应用新领域的响应。2024 年 AI PC 元年即将开启，PC 迎来历史上最重要的一次变革。根据群智咨询，2024 年作为 AI PC 发展的元年，AI 笔记本电脑出货量或将达到 1300 万台，在 PC 市场渗透率达到 7%。

## 3) 可穿戴设备

IDC 公布的最新报告显示，全球增强现实和虚拟现实（AR/VR）头显出货量在 2023 年第四季度环比增长了 130.4%。2023 年全年，AR/VR 头显的出货量同比下降 23.5%。原因之一是，大多数公司依赖于已发布的“旧”产品。直到新产品开始推出，市场才开始反弹，但依然不足以抵消上半年的跌幅。目前的头显产品主要以游戏为应用场景，内容相对单一，客户群体较小。随着消费电子行业巨头、新型企业的加入，有望在硬件、生态、用户基础等方面逐步趋于成熟。IDC 认为近两年的市场情况对于整个 AR/VR 生态系统也是一种磨练，包括其在混合现实，人工智能和展示技术方面的经验，结合未来人工智能的发展和普及，2024 年-2025 年行业有望快速增长，预计将在 2025 年后才会看到 VR 及 AR 市场明显成长，出货量年成长幅度有机会近 4 成。

### (2) 汽车电子市场应用分析

电子产品在汽车中的应用可以分为车身电子控制系统和车载电子装置两个层面，其中，车身电子控制系统采用半导体等芯片，将车辆机械系统结合并统一控制；车载电子装置则作为单独的设备，独自承担相关功能，其主要目的在于提高车辆的便利性与舒适性，可以细分为智能驾驶系统、车身及舒适系统、娱乐系统等，目前整车的升级依赖于不断革新的汽车电子技术。

汽车电子元器件主要包括电阻、电感、电容、IC、晶振、磁材料等；结构件主要包括压铸件、注塑件、接插件、密封件等。功能性涂层复合材料可以广泛应用于上述元器件和结构件的制造中，未来市场空间巨大。

汽车电子元器件在新能源汽车中占据了相当大的比重，根据中国汽车工业协会数据，2023 年，我国汽车产销量分别完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量连续 15 年稳居全球第一。其中，新能源产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%。预计 2024 年中国汽车总销量将超过 3100 万辆，同比增长在 3%以上；其中乘用车销量 2680 万辆，同比增长 3%；商用车销量 420 万辆，同比增长 4%。此外，作为当今国民经济支柱产业之一，汽车工业在出口延续高增长的背景下，在拉动内需和促进外贸方面将会起到重要作用，新能源



汽车作为汽车增量产业也有望继续维持高景气态势，未来将会继续增长。

### (3) 感光干膜材料市场应用分析

感光干膜是 PCB 制造的专用品，通常由聚乙烯膜（PE）、光致抗蚀剂膜和聚酯薄膜（PET）三部分组成。其中，光致抗蚀剂膜又被称为感光层，是感光干膜最重要的组成部分，其主要成分为光刻用感光材料。聚酯薄膜为感光层的载体，用于混合感光材料涂布成膜；聚乙烯膜是感光干膜的保护层，主要作用是隔绝氧气、分层和避免机械划痕。感光干膜用于 PCB 电路板，对电路质量起决定作用。感光干膜主要应用在航天技术、计算机、医疗仪器、消费电子、汽车电子、通信电子的 PCB 电路板中。作为发展中高端电路板的重要原材料，感光干膜对电路板的质量起决定作用。感光干膜具有分辨率高、线条精度高、成像连续性好等特点，有助于实现 PCB 制造工序的机械化和自动化，占 PCB 成本比重不高（约 3%）但十分关键。

2021 年和 2022 年去库存和加息抑制通胀的压力，导致 2023 年全球 PCB 行业大幅下滑。中国台湾工研院科技国际策略中心（ITSI）预计，2023 年全球 PCB 行业将出现大幅下滑。2023 年全球 PCB 行业产值下降 15.6%至 739 亿美元。

2023 年基期较低，意味着电子行业整体在 2024 年应该会经历更强劲的增长。库存的补充也应该会让 PCB 行业进入另一个增长周期。消费者需求将需要更多时间来重新建立积极的反馈周期，但仍可能受益于某些产品规格的升级。预计 2024 年全球 PCB 行业产值将回升至 782 亿美元，较 2023 年增长 6.3%。一旦消费市场增长接近全球经济增速，全球 PCB 行业产值将开始维持 4-5 年的增长。

汽车电动化/智能化趋势明确，推动 PCB 量价齐升。电动化：电动汽车新增电驱动系统，包括 VCU、MCU 及 BMS，三个模块均需要使用 PCB。新能源汽车 PCB 使用量为 5-8 平方米/车，相较于传统燃油汽车的 0.6-1 平方米车大幅增加。据 Prismark 数据，预计到 2026 年全球汽车 PCB 产值有望达到 128 亿美元，21-26 年复合增速为 7.91%。

目前来看 PCB 由于手机高端化、AI 升级、新能源汽车蓬勃发展带来的需求，在市场竞争激烈的情况下仍旧展望出了新的成长轨道，结合全球 PCB 产业正向亚洲转移，未来感光干膜市场也会逐渐回暖。

### (4) MLCC 材料市场应用分析

MLCC（片式多层陶瓷电容器）作为用量最大的基础电子元件之一，在消费电子领域有着广泛的应用。而离型膜是 MLCC 流延成型步骤必备耗材。MLCC 离型膜主要用于“流延”生产步骤，在流延涂布时承载陶土层，作用是将有机离型剂涂布于 PET 聚酯薄膜的表层上，在流延涂布时承载陶土层。MLCC 通常需要堆叠 300-1000 层陶瓷介质，每一层陶瓷介质的形成都需要相同的离型膜。因此这种工艺要求薄膜具有剥离性和光滑型，以达到剥离介电层而不损坏介电层的效果，并且要求薄膜厚度均匀一致、离型力适中，且干燥后可轻易剥离，供多层次晶片积层时使用。因此，MLCC 离型膜生产技术壁垒高。

近几年，全球经济下行，市场消费力持续减弱，手机市场逐渐缩减，智能手机出货量逐渐下降。因此，手机市场对 MLCC 的需求逐渐降低，但由于新能源汽车、通信等市场快速发展，对 MLCC 需求量不断提高。在此背景下，全球 MLCC 市场规模缓慢增长。

研究机构 TrendForce 集邦咨询表示，2023~2024 年 MLCC 市场需求进入低速增长期，产业增长空间有限。预计 2023 年全球 MLCC 需求量为 41930 亿颗，年增长率仅为 3%。主要应用市场是智能手机、车用、PC 等。由于全球经济环境充满变量，OEM 及 ODM 均保守看待市况，预估 2024 年 MLCC 需求量将微幅上升 3%，约 43,310 亿颗。

目前，我国 MLCC 进口需求仍存，使用的 MLCC 离型膜也主要依赖进口。在进出口方面，根据中商产业研究院数据，2022 年我国 MLCC 进口额达 70.2 亿美元，出口额 36.4 亿美元，贸易逆差 33.8 亿元，进口规模远大于出口。

不过，近年来日本、韩国等 MLCC 企业生产投建向中国转移，如 2022 年 11 月，村田子公司无锡村田电子有限公司在无锡动工兴建 MLCC 材料新厂房，预计 2024 年 4 月底完工，总投资额约 445 亿日元。三星电机 2023 年车用 MLCC 产能将在釜山、天津两地扩增总计 20 亿只/月，国内 MLCC 离型膜国产替代进程加速。同时，国内终端厂商开始将供应链向国内转移，风华高科、三环集团等国内 MLCC 制造企业扩产幅度更大。综上，随着国内 MLCC 制造企业大幅扩产，有望凭借供应链韧性等优势抢占一定的国际市场份额，进而加快 MLCC 离型膜产业链国产化替代进程。

## 3、公司所处行业周期性特点

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

#### 4、公司所处的行业地位

##### (1) 公司在产业链中的地位

公司是功能性涂层复合材料的生产企业，处于产业链上游位置，主要从事功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、高分子薄膜材料的研发、生产和销售。公司上游原材料供应商主要包括双向拉伸聚丙烯薄膜（BOPP）、聚酯（PET）薄膜、聚酰亚胺（PI）薄膜等薄膜基材生产企业，以及亚克力胶、硅胶等胶材料生产企业等。目前公司在积极向产业上游扩展，已能够自制胶水及离型膜等原材料产品，以满足自身对部分高端原材料的需求。公司与下游消费电子和汽车电子主要终端客户建立了直接联系，根据这些客户对产品性能要求研究开发产品，然后终端客户指定模切厂向公司采购。

功能性涂层复合材料上下游关系如下图所示：



##### (2) 上游产业与本行业的关联性及影响

普通上游原材料市场供应充足，不存在技术垄断或贸易风险。但是，部分关键原材料的供应仍以进口为主，供应链安全受到不同程度的影响，例如，高端光学基膜，目前主要是依赖日韩进口，因此，高端光学基膜亟待国产替代。从价格传导来看，功能性涂层复合材料的生产成本中，原材料成本占比较高，因此，上游原材料的供求关系、价格水平变化直接影响到本行业企业的成本控制。膜材料和胶材料均属于石油加工行业的下游产品，其价格走势在一定程度上会受到原油价格波动的影响。

##### (3) 中游产业与本行业的关联性及影响

模切厂商和组装厂商根据下游终端客户的要求，向功能性涂层复合材料企业采购材料，然后再利用专用设备进行模切加工、组装。模切厂商及组装厂商位于产业链中游。

##### (4) 下游产业与本行业的关联性及影响

功能性涂层复合材料行业下游主要是消费电子、新型显示、新能源汽车等领域的终端客户。终端客户利用功能性涂层复合材料及模切企业提供的基础材料，从而实现特定产品相关功能器件特定功能。目前，终端客户对产品性能的要求日趋复杂，这要求功能性涂层复合材料企业始终保持高研发水平和高质量监控，以满足不同终端客户的需求。

下游消费电子、新型显示及新能源汽车等行业，多为国家鼓励发展的战略性新兴产业，处于快速成长、更新换代或科技创新的发展阶段，市场需求增长迅速，对功能性涂层复合材料行业的需求也日益增加、应用范围进一步扩大，有效带动

了行业的发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主要业务

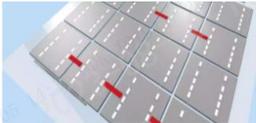
公司是一家专注于胶粘剂、功能性涂层复合材料研发、生产、销售的高新技术企业，是国家级专精特新“小巨人”企业，是与同行业全球标杆企业一样具备涂布原料自行开发、合成能力的领先厂商。产品主要应用于光学、新能源汽车、微电子等市场，以实现智能手机、平板电脑、笔记本电脑、可穿戴设备、汽车电子等产品各功能模块或部件之间粘接、保护、防干扰、导热、散热、防尘、绝缘、导电、标识等功能。与传统材料相比，公司生产的新型材料可以帮助客户提高产品性能，实现产品的轻、薄、个性化等特性，提升使用体验。此外，公司还有部分产品应用于商业包装领域。经过多年发展，公司在高分子材料聚合、涂层配方优化、功能结构设计、精密涂布以及新技术产业化应用等方面具有成熟的经验和领先的技术。凭借先进的技术水平和领先的产品品质，公司已与多家国内外知名终端厂商建立了稳定的合作关系。

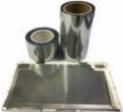
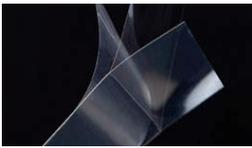
### 2、主要产品

功能性涂层复合材料是指将一种或多种材料（如压敏胶、导电涂层、加硬涂层、减反增透涂层、高阻隔性涂层以及离子型涂层材料等）通过精密涂布、印刷、真空溅射、烧结等方式与不同种类的基材（如PET膜、PI膜、PVC膜等）进行转化、复合而成的一种材料，从而实现单一材料无法实现的特定功能。

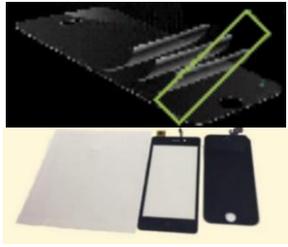
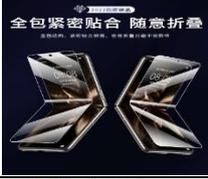
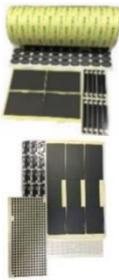
按照应用功能的不同，公司产品分为功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料、薄膜包装材料、高分子薄膜材料五大类：

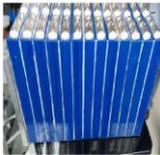
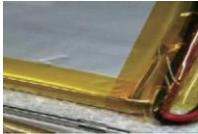
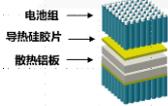
#### (1) 功能性薄膜材料

种类	产品名称	产品图示	产品用途	应用场景
功能保护材料	抗油渍、防指纹保护膜、防眩光保护材料		手机、电脑、数控面板等各种光学显示装置的表面保护。	
	高透抗刮保护膜、防静电保护膜		手机、电脑、家电的出货保护膜、制造过程中零部件的保护膜。	
	光伏打孔胶带		太阳能电池双玻组件层压时，溢出的胶膜在组件四周形成弧状C型环过程中使用。	
	光伏高温定位胶带		用于粘接光伏背板使用。	
	气凝胶封装膜		用于气凝胶膜的封装与防护。	

种类	产品名称	产品图示	产品用途	应用场景
	感光干膜		应用在 UV 和 LDI 曝光机上 PCB 外层蚀刻和电镀制程。曝光效率高；具备出色的附着、解析力和优异的盖孔能力。	
精密保护材料	制造过程中用硅胶保护膜		手机、电脑、家电制造过程中保护，保护平面显示器的面板表面、触控式荧幕、手机、数码相机 PDA 面板，在使用中避免刮伤，达到保护荧幕面板的效果； 制造过程中零部件的保护； 电池干燥、注液、成型、检测等过程保护领域。	
	PET 保护膜			
	改性 PE 基材保护膜、CPP 保护膜			
	热缩管		圆柱电池的绝缘保护。	
光学功能薄膜材料	光学级加硬薄膜		电子产品触控屏幕精密表面出货保护。	
	增亮膜		主要应用于液晶显示屏后的背光模组中，为增强显示效果的部件。	
标示材料	提示标签材料		手机、电脑、家电内部电池等的提示标签。	
精密离型膜	OCA 离型膜		OCA 胶模切制程的保护、制程过程中作为承载膜和转移膜使用。	
	MLCC 离型膜		主要应用于 MLCC（片式陶瓷电容）的生产。	
	偏光片离型膜		主要应用于偏光片的生产。	

(2) 电子级胶粘材料

种类	产品名称	产品图示	产品用途	应用
光学级压敏胶制品	OCA 产品		用于屏幕显示玻璃之间的粘贴固定、断差弥补、提升显示亮度。	
	防蓝光 OCA 产品		通过平衡色调，调和数码产品屏幕显示光谱，避免近紫外蓝光对眼睛的伤害。	
	OCA 防爆膜		玻璃材料的防爆保护膜，与玻璃表面贴合后，提高强度防止破碎飞溅。	
	抗冲保护膜		用于折叠手机抗冲击保护，具有优异的光学性能和耐弯折性能。	
	防尘膜		多层光学结构涂布，贴合，切割，用于 HUD 防尘，光路保护。	
高性能压敏胶制品	超薄双面胶带产品、压纹 PET 双面胶、PET 双面胶带		主要用于手机、电脑等电子产品内部零部件的胶粘和固定。	
	热活化双面胶带		主要用于车载 FPC 板的永久固定，电池模组的组装固定。	
	可重工框胶		显示器边框的固定及重工。	
	云母粘结胶带		模组及电池包的周边的系统密封、缓冲、隔热等泡棉贴合、零部件及加热片的固定。	

种类	产品名称	产品图示	产品用途	应用
导电材料	导电胶带		主要应用于手机、笔记本电脑、平板电脑等消费电子类产品内部电子器件的静电释放和电路导通。	
	铝箔堵孔胶带		车身堵孔。	
屏蔽材料	铝箔复合胶带		应用于精密电子产品，电脑通信，电线电缆，电子电池行业的电磁屏蔽。	
绝缘材料	Nomex 纸绝缘胶带、聚酰亚胺耐高温绝缘胶带、PET 胶带		手机配件绝缘和锂锰电池绝缘包扎等高强度绝缘保护；线圈、变压器、马达等电器组件的包扎。	
	电芯绝缘蓝膜		用于锂电池电芯外层的绝缘固定。	
	PI 极耳高温胶带		锂离子电芯极耳绝缘保护。	
	电芯终止胶带		锂离子电芯终止部位的绝缘固定。	
	导热硅胶		主要用于电池加热/散热处的导热粘接应用。	

(3) 热管理复合材料

种类	产品名称	产品图示	产品用途	应用
人工石墨散热材料	人工石墨导热膜		手机、电脑电池散热。	
	功能性复合导热材料		用于汽车玻璃除雾传感器与玻璃之间的导热。	

**(4) 薄膜包装材料**

产品名称	产品图示	产品用途
BOPP 压敏胶带		包装、捆绑、固定

**(5) 高分子薄膜材料**

产品名称	产品图示	产品用途
PET 基材		公司布局“PET 基膜-离型膜-胶水-功能涂层材料”全产业链一体化，光学级 PET 基材可广泛应用于光学级压敏胶制品、精密离型膜、感光干膜等产品。

**3、采购模式**

公司产品的原材料为 PET 膜、BOPP 膜、丙烯酸丁酯、硅胶等。公司设有专门的采购部，根据生产部门制定的产品生产计划，筛选原材料供应商，同时根据研发、生产部门提出的新材料的需求，采购部门寻找符合要求的新材料供应商，并纳入采购日常维护管理体系。

公司建立了完善的供应商管理制度和评价体系。每年公司根据供应商的交货周期、产品品质、信用资质和服务表现对供应商进行考核，并根据考核结果及时更新合格供应商名录，在满足生产需要和质量标准的同时，加强对供应商的管理并合理控制整体采购成本。

**4、生产模式**

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

**(1) 新产品开发、试制**

公司以市场需求为导向，通过新产品的导入流程，推行与客户高度协同的“嵌入式”研发体系。

公司销售部门深入了解终端客户需求，研发人员根据其应用需求，与客户形成共同的任务团队，进行相应新材料的研发，以帮助客户产品实现某种或多种特定新功能。在实现产品新功能的前提下，生产部门与研发部门紧密配合，不断对产品的生产工艺流程优化升级，进行产品试制，以保证最终产品的良品率和生产效率，最终达到大规模量产的目的。这一体系提高了新产品开发的效率，能够在短时间内满足客户的需求，提高客户满意度。同时，也增强了与终端客户之间的粘性，有利于与终端客户建立长久稳定的合作关系。

**(2) 成熟产品大批量生产**

根据客户的订单情况，生产部门按照既定的生产计划和生产指令进行大批量生产，产品生产完成并检验合格后入库，最终按客户要求发货。同时，公司根据销售部门产品销售情况的反馈，针对市场的供求关系的变化，及时调整生产计划、产品生产型号和种类。对于部分市场需求量较大的产品，公司提前安排生产，主动备货，以满足市场需求。

**5、销售模式**

公司设有专门的销售部门，具体负责产品的市场开拓、营销以及售后服务等营销管理工作。报告期内，公司产品的销售模式以直销为主、经销为辅。直销模式是指公司与下游客户直接签订销售合同/订单实现销售的业务模式；经销模式是指

公司与授权经销商签订销售合同/订单并实现买断式销售，再由其销售给最终客户的业务模式。

### （1）直销模式

在直销模式下，首先，公司和下游客户签署合作框架协议，约定采购商品的交付条件和结算账期等条款。然后，客户根据其实际经营情况，向公司发出具体销售订单，销售订单中约定具体的采购产品型号、价格等信息，公司再根据销售订单来安排具体生产销售。

公司成立初期，营销活动重点围绕直接下游客户模切厂商开展，根据模切厂商的需求开展生产销售。随着公司业务不断发展以及产品技术含量的不断提升，公司营销活动的重点逐渐由模切厂商转为模切厂商的下游终端客户。公司根据终端客户的需求进行产品认证，获得终端客户的认证通过后，进入其供应商体系，然后终端客户指定模切厂商采购公司产品。这种营销模式增加了公司与客户之间的粘性。近年来，随着公司产品研发实力的不断增强，公司积极与国内外知名终端客户开展新产品的“嵌入式研发”，围绕终端客户新产品对材料的性能要求进行产品开发。公司先后在美国、越南、韩国、日本成立子公司，在国内长三角、珠三角以及重庆等终端客户主要聚集地区也有专业团队，专门从事“嵌入式研发”式营销。目前，公司多款产品已陆续通过多家国内外知名终端客户的采购认证，同时还有多款产品处于共同研发中。通过“嵌入式研发”，公司与终端客户的合作不断加深，粘性不断增强。

### （2）经销模式

公司产品经销模式系通过签署经销协议的授权经销商进行。为进一步拓展市场和客户资源，提升公司产品市场覆盖率，公司选取部分有市场经验和客户资源基础的合作方发展为公司的经销商。公司与经销商签署买断式经销协议，对经销商所服务的客户范围及销售的产品范围等进行管理。经销商具有较为高效的小客户管理能力，可以更好地满足需求变化较快且订单较为零散的中小客户的需求。利用经销商模式，公司一方面可以节约销售资源和人力成本，使公司销售资源主要集中于终端核心客户；另一方面，经销商对直销模式起到了有效的补充，扩大了公司产品的市场覆盖率和知名度。

## 6、行业主要壁垒

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

### （1）技术壁垒

应用于智能手机、平板电脑等消费电子、新能源汽车电子及电子元器件的功能性涂层复合材料是一种对技术工艺水平要求较高的高端材料，对材料的技术工艺、上下游整合能力、涂层配方合成及优化能力、生产环境、机器设备、反应速度等方面均有比较高的要求。需要根据应用场景的物理、化学性质、最终产成品性能等不同要素定制不同的生产方案。另外，为达到产品要求的性能，同时实现规模化生产、缩短生产周期、提高良品率，行业内的企业需要花很长的时间（一般 1-2 年）进行设备调试、工艺摸索。随着下游消费电子、新能源汽车电子等产品的个性化、多样化、轻量化发展趋势，功能性涂层复合材料行业技术门槛会不断提高，需要强大的研发实力和长期的技术积累，形成了较高的技术壁垒。因此，新进入企业如果没有长期的经验、技术积累，强大的研发团队，雄厚的资金实力很难满足下游行业的需求，很难在行业立足。

### （2）大客户采购认证壁垒

功能性涂层复合材料是实现消费电子产品各种功能的主要原材料，是智能终端产品的重要组成部分，也是新能源汽车电子、PCB 和 MLCC 等制造过程中及其重要的原材料，其性能和品质的优良直接决定了终端产品的质量。因此，为消费电子、汽车电子、电子元器件等终端提供功能性部件的企业必须经过严格的资格认证测试，才能成为合格供应商。供应商认证的周期较长，一般为 6-12 个月，部分核心功能材料认证周期会超过 1 年。在认证过程中，终端客户除对相关产品的质量、价格、交货期有较高要求外，还要对生产商的生产设备、生产环境、设计水平、研发能力、产业链整合能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平、内控体系甚至社会责任等多方面进行评价。整个过程通常包括文件审核、现场评审、现场调查、样品小试、样品中试以及合作关系确立后的年度审核等众多阶段。进入大消费电子制造商，电子元器件生产厂商及新能源电池厂商的供应商名录非常困难，认证过程繁琐且耗时冗长，因而形成了行业进入的大客户采购认证壁垒。



### （3）人才壁垒

功能性涂层复合材料的研发生产涉及涂层配方研发和优化、工艺流程设计、高精密装备调试及改进等，技术要求较高，需要专业的技术人才持续对现有产品进行创新性改进和新产品开发。研发技术人员除需要具备深厚的专业技术知识积累外，还需要具备丰富而扎实的现场生产经验。同时，为了有效应对激烈的市场竞争环境，只有有效提高公司在人工、时间、流程、工艺、生产过程中的管理水平，才能在保持或提高公司产品市场竞争力的同时，保证利润空间，对企业的管理层人员具备较高的要求。同时，产业规模大、发展前景好的企业对外部专业人才有较强的吸引力，而新进入者由于自身积累不足，规模较小不利于吸引外部专业人士，因此行业存在一定的人才壁垒。

### （4）全方位产品线的规模效益壁垒

消费电子是功能性涂层复合材料产品主要应用领域之一，消费电子发展速度快、不断推出新产品的行业特点，对材料供应商提出了较高的准入条件。消费电子产品材料供应商需要具备提供整体解决方案的能力。这就要求材料企业不但要有强大的技术积累、新产品开发能力、领先的生产工艺和装备水平，还要具备原材料供应链整合能力和创新资源整合能力，形成规模效益，才能满足消费电子市场不断发展的需求。

### （5）资金及配套设施壁垒

功能性涂层复合材料行业属于资本密集型产业，相关企业在进入该行业前需要大量资金置备新式厂房、先进高精密的生产设备和高等级的无尘生产环境和产品检测设备，具有较高的资金壁垒。例如，对于高端产品而言（比如公司生产的丙烯酸保护膜、有机硅保护膜、光学膜类产品），对加工环境的落尘浓度有严格的要求，一般均要求在静态百级或更高要求的无尘车间内生产，且对胶体缺陷情况需进行实时监控来维持外观质量上的稳定，以确保产品的洁净度和优秀品质。这类无尘车间的造价远高于一般车间，员工在无尘车间的工作规范也需要经过专门的培训。无尘车间需要 24 小时保持恒温恒湿，运作成本较高。同时，受大型消费电子企业货款回收期较长的影响，下游模切厂的货款账期主要在 90-120 天左右，对行业内企业提出了较高的资金要求。因此，功能性涂层复合材料生产商需要在前期投入较多资金建设符合产品生产要求的生产场所；同时，又需要保证充沛流动资金以获取中高端客户的大额、长期订单。上述这些行业特点，在一定程度上构成了行业进入的资金实力壁垒。

### （6）管理能力壁垒

国内功能性涂层复合材料制造企业普遍面临管理问题，比如管理方式落后、缺乏长远规划、产品回款等各种问题。随着终端产品更新换代速度的加快和行业内生产管理水平的提升，下游客户会尽可能地降低库存，实行精益生产，因此对功能性涂层复合材料厂商的快速交货能力和大批量交货能力提出了较高的要求。这种趋势使得功能性涂层复合材料厂商必须具有很强的市场反应能力、快速生产能力和与上游供应商的协同能力。因此行业对厂商的管理能力和经验提出了相当高的要求，对于后来进入者构成了管理能力壁垒。

## 7、公司的竞争劣势

### （1）经营实力有待进一步提升

虽然公司在全价值链业务模式、市场敏锐度、产品布局等方面处于国内领先，但与锐意创新的多元化跨国公司相比，公司在资金实力、品牌知名度和国际销售网络等方面尚有一定的差距。

### （2）高端人才吸引力不足

近年来，公司业务规模持续增长，经营进入快速发展阶段。在产品研发、营销网络、大规模自动化生产、公司管理方面都急需专业的高端人才。高端人才吸引力不足对企业的发展形成了制约，对公司规模扩张和新产品推出也造成了一定的影响。

## 三、核心竞争力分析

### 1、高水平的技术研发、自主创新能力

公司一直注重自主创新和技术研发，自 2009 年起连续多年被认定为高新技术企业。公司目前拥有省级高性能胶粘材料研发中心，中心配备一支能力强、素质高的技术研发队伍，专门从事光学膜、胶粘剂等新产品的研发。截止 2023 年 12 月 31 日，公司及其子公司已获得授权专利 459 件（剔除授权后过期的专利），其中发明专利 242 件。公司主导并参与起草了 4 项胶黏剂国家标准和 3 项胶黏剂行业标准：公司作为第一起草单位，制定了“胶粘带静电性能的试验方法”（GB/T 33375-2016）、“石墨散热压敏胶粘片”（HGT5609-2019）；公司作为第二起草单位，制定了“软性电路板覆盖膜用非硅离型材料”（GB/T 33377-2016）、“胶带初粘性试验方法 环形法”（GB/T 31125-2014）；公司作为第三起草单位，制定了“胶粘带耐高温高湿老化的试验方法”（GB/T 32368-2015）；并参与起草“动力电池外壳用绝缘阻燃胶粘带”（HGT5751-2020）、“胶粘带用立面（压纹）离型材料”（HGT5752-2020）。

截止 2023 年 12 月 31 日，研发中心共有 291 名研发人员，公司的研发投入占销售收入的比值已持续多年超过 5%，2023 年的研发费用占销售收入的比值达到 10.02%，主要研发方向为柔性光学显示、新能源汽车电子、光学 PET 基材、MLCC 离型膜、胶粘剂等。公司在高分子聚合、涂层配方优化、功能结构设计、产品精密涂布和新产品产业化应用等方面构筑了较高的行业壁垒。

## 2、凭借创新的“嵌入式”研发模式建立了紧密的终端客户关系

传统的研发模式下，公司只能通过代工厂商和模切厂商了解客户需求，由于消费电子更新换代快、新产品多等行业特性，企业掌握的市场数据往往滞后于终端客户的最新需求。

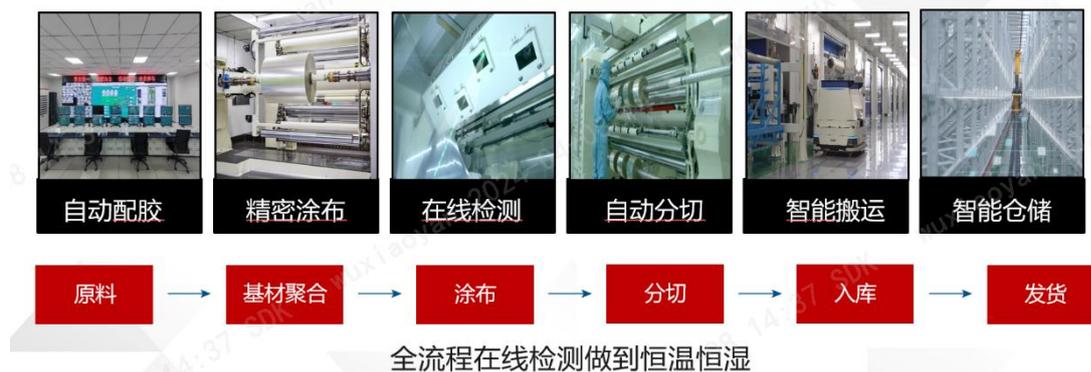
公司借鉴、吸收传统研发模式的优点，结合产业特征以及下游市场需求变化快，技术更新迅速等特点，成立了以研发部门为主，销售、市场和生产部门协同配合的“嵌入式”研发体系。该体系的最大特点是贴近市场需求、反应迅速，通过研发部、市场部及销售部等多部门多纬度了解、掌握最新的行业动态及客户需求，确保公司走在行业需求的前端。公司通过与终端客户的直接交流和个性化需求分析，实现了与终端客户联合研发。联合研发主要体现为将公司的研发活动延伸至终端客户新产品的研发阶段，根据终端客户对新产品性能、技术指标等要求，通过不断的测试、打样等研发活动，为客户的产品需求提供最具可行性的材料解决方案。凭借创新的“嵌入式”研发体系，公司与下游终端客户建立了紧密的合作关系，增加了客户粘性。

## 3、“精智”生产力

精密+智能制造为健康的可持续发展保驾护航。在功能性涂层复合材料加工中，主要涉及材料配方、涂布、分切、调送、设备协同五大关键技术，其中涂布技术是产品生产过程中的关键技术。经过多年的技术探索和经验积累，公司掌握了先进的精密涂布技术。

公司拥有多条日本及德国进口的先进生产线。公司利用自身积累的生产技术和经验对进口生产线进行消化、吸收和再创新，对引进的生产设备进行技术改造和工艺改进，生产的部分产品关键指标已达到国际领先水平。高洁净环境与在线缺陷监测设备同样重要，对于精密涂层生产，空气中的异物杂质会导致大量的不良产品产生。公司建设有多个业内全域 100 级无尘涂布车间，大大提高了整个涂布行业的标准，可保证 100 纳米厚度级别的光学级涂层的高质量涂布。此外，通过高速摄像机阵列，能在全速工作条件下实时监控微米级别的涂布或表面缺陷并自动标示、记录，不需要人工干预或离线检查，大大提高了高性能涂层的生产效率和产品良率。

## 全流程可追溯的光学膜行业最先进的在线检测



#### 4、产业链垂直整合能力

近几年，公司持续向上游布局，不断提升光学基膜、胶粘剂的自制比率，实现胶&膜的协同发展，并不断完善产业链，打造了“胶水/基膜—离型膜—成品膜—贴合膜组—CNAS 自主检测”一体化产业链，更好地管控原材料质量、扩大成本优势。在此过程中不断加深对产品研发过程、生产工艺等方面的理解，进而提升产品开发的科学性以及可复制性。

#### 5、快速市场响应能力

公司的快速市场响应能力，主要体现在生产和研发两个方面。目前，公司产品主要应用于消费电子行业。消费电子存在产品周期短、技术更新换代快、消费热点切换迅速的特点，这就要求上游材料供应商具有快速的市场响应能力。

公司建立“嵌入式”研发体系，紧跟终端客户的需求，在期初就以项目组形式参与到终端产品的设计和开发，凭借“胶水/基膜—离型膜—成品膜—贴合膜组—CNAS 自主检测”一体化产业链，从而精确把握客户的需求，精准开发，缩短开发周期。成品可以在 CNAS 检测中心完成一站式检测，保障交付，大大提升了反应速度。

#### 6、营销网络与服务优势

公司经过多年的营销网络建设，根据下游客户集中在消费电子制造产业的特点，围绕长三角地区、珠三角地区和环渤海地区等几个主要的制造及配套产业链厂商聚集地，在全国多个城市和海外主要终端所在地建立了销售服务网点，为下游客户就近提供产品和服务。营销网络不仅是为客户提供服务的有效支撑，更是及时了解、收集、反馈市场信息，掌握市场发展动向以及推行“嵌入式”研发模式的有利保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，全球经济复苏乏力，仍处于底部阶段，全球通胀水平持续攀升，全年消费电子出货量承压，新能源汽车电子竞争激烈。在此背景下，公司聚焦主营业务，紧跟行业头部客户的发展需求，公司 OCA 光学胶业务，新能源业务稳中向好，客户群体覆盖度进一步提升。具体经营情况如下：

#### (1) 经营结果及原因分析

2023 年，公司实现营业收入 196,851.54 万元，同比上升 4.86%。归属于母公司股东的净利润为 5,606.77 万元，同比下降 66.64%，扣除非经常性损益后的净利润为 3,996.17 万元，同比下降 71.98%。报告期内，公司利润下滑幅度较大，主要原因如下：

##### 1) 折旧费用影响

OCA 光学胶项目、精密离型膜项目、供胶系统技术改造项目、PET 光学膜项目二线等重大建设项目陆续完工转入固定资产开始计提折旧，报告期的折旧费用同比大幅上升。

## 2) 财务费用影响

部分重大建设项目陆续完工转入固定资产，项目由建设期转为运营期，部分借款费用从资本化转为费用化，财务费用同比大幅上升。

## 3) 研发费用和人工费用影响

公司在研发、技术平台、信息化改造、销售等方面持续投入较大，加上新项目新车间的建设，人力成本快速增加，报告期的研发费用和人工费用同比大幅上升。

## 4) 非经常性损益影响

2023 年非经常性损益对净利润的影响金额约为 1,610.60 万元。

### (2) 进一步加强创新研发投入

报告期内，公司继续加大研发投入，2023 年发生研发费用 19,728.80 万元，较去年同期增加 55.32%，研发投入持续增长。报告期内，公司在提升研发投入数量的同时提升研发的质量，在相同的研发底层逻辑下不断拓展产业链的延展能力，提升原材料的自制比率，尤其在光学显示领域，实现了柔性显示用材料的技术迭代并实现产业化应用。

报告期内，公司获评江苏省省长质量奖提名奖，江苏省优秀企业，江苏精品，江苏省绿色工厂等荣誉。此外，公司还非常注重与大专院校的科研交流合作，同苏州大学、东南大学、常州大学等高校建立了良好的科研交流机制。自 2010 年起，公司多次获批成立江苏省企业研究生工作站、博士后创新实践基地。公司立足胶&膜自制化和基础研究，推动功能膜材料领域的科技创新，通过整合资源，发挥研发平台的优势，打造全球先进研发平台，为公司新产品开发、老产品迭代、产业化应用保驾护航。

### (3) 高附加值产品量价提升，产品结构不断优化

公司生产的功能性薄膜材料和电子级胶粘材料主要应用于消费电子行业和新能源汽车电子行业，这两类产品是公司的核心产品，也是公司主要盈利来源。报告期内，OCA 光学胶、OCA 防爆膜、抗冲保护膜、防尘膜等电子级胶粘材料，和新能源汽车电子用材料持续放量，产品结构不断升级优化。OCA 光学胶是触摸屏与光学膜的关键粘接材料，报告期内，公司自主研发的 OCA 光学胶产品在部分终端不断实现突破，打破国际巨头垄断，逐步实现国产化替代。公司将坚定不移地持续增强核心的研发投入，确保不断推出新的高附加值产品，其中部分产品实现进口替代，从而带动公司整体毛利水平的提高，尤其是加大 OCA 光学胶及其膜片组合的技术和应用升级。

### (4) 加快垂直产业链整合，构建一体化产业链

2023 年，公司加快光学基膜 2 线建设和供胶系统技术改造，并于 2023 年下半年开始投入使用。报告期内，公司持续布局垂直产业链，不断提升光学基膜、胶粘剂的自制比率，实现胶&膜的协同发展，并不断完善产业链，打造了“胶水/基膜—离型膜—成品膜—贴合膜组—CNAS 自主检测”一体化产业链，更好地管控原材料质量、扩大成本优势，帮助精确把握客户的需求，精准开发，缩短开发周期。成品可以在 CNAS 检测中心完成一站式检测，保障交付，大大提升了反应速度。与此同时，在此过程中不断加深对产品研发过程、生产工艺等方面的理解，进而提升产品开发的科学性以及可复制性。

### (5) 精益数字化工厂建设

2023 年，公司启动精益数字化工厂建设，是从自动化工厂转型智能化工厂的关键一步。报告期内，公司持续优化数字化工厂的建设方案，搭建和完善了：①连通自动化设备的数据采集系统，完善并积累基础数据；②车间制造执行系统 MES，管理生产过程及追溯；③仓储管理系统 WMS，能更高效的管理库存水位，减少呆滞产生；④质量管理体系 QMS，保证来料及产品的质量，同时生产过程中有统计过程控制系统 SPC 设计，保障生产过程稳定，高效交付客户；⑤设备和能源管理系统建设，保障设备运行更稳定和高效，提高设备 OEE；⑥数据透明化管理平台设计，支持高层决策的大屏报表，支持生产的车间看板等。通过打造数字化工厂、数字化车间，使得生产过程精益化、物流更新和异常管理实时化、生产交付及时化、设备管理精细化、人员管理系统化。

### (6) 2024 年改善措施

目前，报告期内新增产能尚处于爬坡期，规模效应尚未得到体现。2024 年，公司将聚焦核心业务，围绕客户的核心需求，积极拓展市场，提高收入规模。同时，公司管理层将持续加强内部管理，严格控制生产成本及营费用以抵消折旧摊销带来的不利影响。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,968,515,417.15	100%	1,877,193,147.27	100%	4.86%
分行业					
主营业务收入	1,871,053,667.07	95.05%	1,800,110,151.71	95.89%	-0.84%
其他业务收入	97,461,750.08	4.95%	77,082,995.56	4.11%	0.84%
分产品					
电子级胶粘材料	858,511,203.33	43.61%	844,402,383.11	44.98%	-1.37%
功能性薄膜材料	527,047,220.83	26.77%	449,926,180.16	23.97%	2.81%
薄膜包装材料	405,120,389.20	20.58%	469,464,874.57	25.01%	-4.43%
热管理复合材料	25,777,031.12	1.31%	26,309,802.64	1.40%	-0.09%
高分子薄膜材料	54,597,822.59	2.77%	10,006,911.23	0.53%	2.24%
其他业务	97,461,750.08	4.95%	77,082,995.56	4.11%	0.84%
分地区					
中国大陆地区	1,702,236,293.82	86.47%	1,547,050,624.98	82.41%	4.06%
境外（含港澳台地区）	266,279,123.33	13.53%	330,142,522.29	17.59%	-4.06%
分销售模式					
直销	1,776,692,547.96	90.26%	1,380,635,502.93	73.55%	16.71%
经销	191,822,869.19	9.74%	496,557,644.34	26.45%	-16.71%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务收入	1,871,053,667.07	1,348,935,488.60	27.91%	3.94%	7.24%	-2.21%
分产品						
电子级胶粘材料	858,511,203.33	468,071,312.19	45.48%	1.67%	5.51%	-1.98%
功能性薄膜材料	527,047,220.83	405,167,072.26	23.13%	17.14%	11.86%	3.63%
薄膜包装材料	405,120,389.20	399,710,791.94	1.34%	-13.71%	-4.42%	-9.58%
分地区						
中国大陆地区	1,702,236,293.82	1,228,183,209.80	27.85%	10.03%	16.55%	-4.03%
境外（含港澳台地区）	266,279,123.33	203,869,951.49	23.44%	-19.34%	-23.39%	4.05%
分销售模式						
直销	1,776,692,547.96	1,271,881,272.53	28.41%	28.69%	32.21%	-1.91%
经销	191,822,869.19	160,171,888.76	16.50%	-61.37%	-55.25%	-11.43%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
功能性薄膜材料及电子级胶粘材料	销售量	平方米	391,661,289.68	309,850,740.73	26.40%
	生产量	平方米	500,022,225.02	420,881,089.12	18.80%
	库存量	平方米	52,861,687.15	41,672,858.82	26.85%
热管理复合材料	销售量	平方米	636,129.04	591,224.05	7.60%
	生产量	平方米	633,114.85	562,474.60	12.56%
	库存量	平方米	47,664.41	50,678.60	-5.95%
薄膜包装材料	销售量	公斤	43,794,799.15	38,540,023.93	13.63%
	生产量	公斤	43,997,593.46	38,540,817.86	14.16%
	库存量	公斤	1,042,347.52	839,553.21	24.16%
高分子薄膜材料	销售量	公斤	6,317,396.47	1,078,628.92	485.69%
	生产量	公斤	23,852,971.33	17,782,805.50	34.14%
	库存量	公斤	8,515,541.16	6,244,426.26	36.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司的第一条 PET 光学膜生产线于 2021 年第四季度投产，2022 年产能尚处于爬坡期，销售基数较低，2023 年第二条 PET 光学膜产线于 2023 年第四季度投产，产能进一步扩大，销售量随之进一步提升。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
功能性薄膜材料	直接材料	228,001,335.20	56.27%	220,670,623.91	60.93%	-4.66%
功能性薄膜材料	直接人工	39,231,669.34	9.68%	32,363,739.73	8.94%	0.74%
功能性薄膜材料	制造费用	119,715,647.69	29.55%	96,221,960.77	26.57%	2.98%
电子级胶粘材料	直接材料	320,277,197.68	68.42%	339,378,448.93	76.50%	-8.08%
电子级胶粘材料	直接人工	52,962,753.61	11.32%	35,701,686.97	8.05%	3.27%
电子级胶粘材料	制造费用	88,154,249.67	18.83%	63,349,564.69	14.28%	4.55%
热管理复合材料	直接材料	15,413,214.04	63.75%	16,817,980.59	65.44%	-1.69%
热管理复合材料	直接人工	2,491,315.12	10.30%	3,126,310.18	12.17%	-1.87%
热管理复合材料	制造费用	6,241,443.52	25.82%	5,719,613.81	22.26%	3.56%
薄膜包装材料	直接材料	359,326,547.43	89.90%	365,385,852.32	87.37%	2.53%
薄膜包装材料	直接人工	9,881,554.57	2.47%	7,371,384.57	1.76%	0.71%
薄膜包装材料	制造费用	30,479,842.84	7.63%	28,558,400.33	6.83%	0.80%

高分子薄膜材料	直接材料	33,511,175.92	64.68%	5,486,811.46	67.41%	-2.73%
高分子薄膜材料	直接人工	2,629,583.82	5.08%	424,489.12	5.22%	-0.14%
高分子薄膜材料	制造费用	15,280,537.02	29.49%	2,165,083.39	26.60%	2.89%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2023年1月，公司新设全资子公司江苏广耀洁贸易有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023年3月，公司新设全资子公司斯迪克越南新材料有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023年11月，公司注销全资子公司台湾斯迪克股份有限公司，自注销之日起不纳入公司合并财务报表。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	511,426,125.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	158,017,514.20	8.03%
2	第二名	137,607,696.68	6.99%
3	第三名	77,670,778.69	3.95%
4	第四名	69,865,935.24	3.55%
5	第五名	68,264,200.60	3.47%
合计	--	511,426,125.41	25.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	551,185,111.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	163,411,014.04	12.80%
2	第二名	144,714,691.34	11.33%
3	第三名	122,563,921.61	9.60%
4	第四名	71,552,263.71	5.60%
5	第五名	48,943,221.14	3.83%
合计	--	551,185,111.84	43.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	71,940,459.19	55,074,221.72	30.62%	主要系本期销售人员增加，对应职工薪酬及办公费等增加所致。
管理费用	151,707,704.92	138,618,045.01	9.44%	无重大变动。
财务费用	72,398,058.16	45,086,133.81	60.58%	主要系报告期内部分重大建设项目陆续完工转入固定资产，项目由建设期转为运营期，部分借款费用从资本化转为费用化所致。
研发费用	197,287,968.69	127,020,379.77	55.32%	主要系本期在光学显示、新能源汽车、光学基材、精密离型膜等方面研发投入金额较大所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高热通量单层石墨烯导热膜的研究开发	开发一款高热通量单层石墨烯导热膜	已完成	厚度 200 $\mu$ m，导热系数大于 1700W/m.K	单层高热度的石墨烯导热膜具有高热通量、高导热性、高柔韧性、良好的热稳定性和环保性能等优点，可以满足电子设备在高功率、高频率、高集成度等方面的散热需求，提高电子设备的性能和可靠性，降低电子设备的制造成本，同时也推动了石墨烯产业的发展。
高折射光学网格保护膜的研究开发	开发一款高折射的网格保护膜，用于显示行业	已完成	折射率达到 1.55，网格排气性优良	在现有常规网格保护膜技术上提高了产品折射率，可匹配后续不同客户对光学性能的要求。
新能源光伏用封装胶带的研究开发	开发一款可以在太阳能光伏背板组装时应用的捆绑固定胶带	已完成	量产一款耐温不残胶的捆绑固定胶带	新销售领域的突破，填补公司在新能源领域的空白，拓展了公司产品在新能源领域的市场占有率，实现了消费电子到新能源领域的转变。
UV 二段固化曲面保护膜的研究开发	开发一款 UV 加硬曲面保护膜	已完成	量产一款 UV 加硬型手机曲面保护膜	新销售领域的突破，填补公司在曲面保护膜领域的空白，拓展了公司产品在消费电子领域的市场占有率。
多功能复合导热胶带的研究开发	开发一款微纳腔多维导热材料	已完成	1、独特的微纳腔导热特性 2、优异的缓冲和压缩回弹性	开拓了散热领域的新应用，用于储能电池，新能源汽车是一种先进的导热多功能材料，促进了公司的可持续发展。
汽车 HUD 防尘膜用高耐候性光学胶膜及其胶黏剂的研究开发	开发一款高耐候性的光学胶	已完成	1、产品耐候性达到车载级别应用标准 2、实现产品的量产	开拓车载市场的应用，完善光学 OCA 的产品系列，创造高附加值的组合产品，能更贴切的为客户提供可调整的定制化服务，也为公司带来更好的收益。
ITO 耐温膜的研究开发	开发一款耐温不残胶低爬升的保护材料	已完成	1、产品性能达到耐温、不残胶、低爬升的需求 2、实现产品量产	提供了耐温材料开发的新解决方案，开拓耐温材料的市场应用。完善公司耐温材料的体系。
低 VOC 棉纸胶带的研	开发一系列低 VOC	开发中	1、低 VOC、低 Fog、	开拓了在汽车内饰材料粘接的新领



主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
究开发	性能的压敏胶带材料		低气味； 2、粘接性能优异，适用于各类汽车内饰材料的粘接；	域，拓宽了公司现有产品线。
具有抗冲击性能缓冲材料的研究开发	开发一款高性能缓冲材料	开发中	1、产品性能达到要求； 2、产品缓冲率高； 3、产品量产	开拓了缓冲材料在消费电子领域的应用，创造了新的高附加值的产品，为公司带来更好的收益。
FPC 用阻胶压合三层结构离型膜的研究开发	开发一款 FPC 压合用的阻胶三层结构离型膜	已完成	1、性能对标日本积水产品，实现阻胶效果 50 微米内，FPC 表面无残留 2、实现厂内量产	提供了 FPC 压合用高端离型膜的国产解决方案，完善公司 PCB、FPC 领域材料的产品线布局。
可降解环保胶粘材料的研究开发	开发一款环保可降解包装胶带	已完成	量产一款无污染可完全生物降解包装胶带	可降解胶带对公司的影响是积极的，它不仅带来了新的市场需求和发展机会，还促进了公司向更环保、可持续的经营模式转变。
高透高雾 OCA 光学胶的研究开发	开发一款高透高雾 OCA 光学胶膜	已完成	1、产品性能达到要求； 2、速度快，效率高； 3、成本低，实现产品量产。	具有光管理功能的高雾度高透光率材料一直是许多光电子器件的重要，在许多领域具有较高的应用前景。
低气味高强度双组份丙烯酸酯结构胶的研究开发	开发一款低气味、高强度丙烯酸酯基结构胶水	已完成	1、产品性能达到要求； 2、粘接强度高、低 VOC； 3、实现产品量产。	开拓结构粘接领域的应用，在宇航、航空、汽车、舰船、电子、电器、仪表、建筑、铁路、土木工程、工艺美术等许多行业具有很高的前景。提升公司业内技术竞争力，拓宽业务范围。
AR 光学减反射膜的研究开发	开发高耐磨可折叠的抗反射 AR 膜	开发中	1、优异的高耐磨特性 2、优异的折叠性能 3、优异的抗反射性能 4、实现量产落地	打破国外高耐磨可折叠的湿法 AR 膜的垄断，实现公司在高端产品的技术积累和技术突破以及对应的经济收益，为丰富各种特性的湿法 AR 膜产品线的开发积累坚实的基础。
生物基热熔胶的研究开发	开发出一款生物基热熔胶	已完成	量产一款环境友好型生物基热熔胶	拓展了公司胶粘剂的产品线，符合国家科技战略规划，降低对石油系材料的依赖，在新兴市场抢占先机，成为行业的先行者，实现经验效益与环境保护的双赢。
耐高温抗穿刺阻燃绝缘膜的研究开发	开发一款综合性能优异的高性能蓝膜	已完成	完成高性能蓝膜的设计、制备及性能表征，形成技术储备	丰富了公司的蓝膜产品线，使我司蓝膜产品在市场竞争中能迅速匹配客户的性能需求，形成我司产品的技术优势。
Mini 及 Micro LED 超大面积封装减缓冲膜的研究开发	开发一款光学直接显示屏幕封装用贴膜	已完成	量产多款光学直接显示屏幕封装用贴膜	本项目致力于解决新一代消费 Mini/Micro LED 直显模封装用保护膜材料的研发及产业化过程中的若干共性关键技术问题，主要包括高性能丙烯酸胶预聚体的制备、UV 光固化压敏胶的开发和涂布工艺、光学涂层的涂布的研发和膜对膜贴合工艺开发等，具有极强的前瞻性、创新性和战略性。
非硅离型剂的研究开发	开发一款低离型力、高耐候性的非硅离型剂	开发中	量产一款低离型力、高残余、耐候性优异的非硅离型剂	开创了公司从离型剂合成至离型膜的全产业链的技术开发，形成了公司的技术优势和成本优势。
丙烯酸酯改性离型剂	开发一款超高端	开发中	量产一款达到超高端	打破日本厂商技术垄断，完善公司

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
的研究开发	MLCC 离型膜用离型剂		MLCC 流延、剥离要求的低硅离型剂	MLCC 离型材料的体系，降低公司 MLCC 离型膜的成本，创造高附加值产品。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	291	254	14.57%
研发人员数量占比	15.34%	15.61%	-0.27%
研发人员学历			
本科	118	102	15.69%
硕士	109	77	41.56%
博士	10	7	42.86%
大专及以下	54	68	-20.59%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	140	111	26.13%
30~40 岁	124	119	4.20%
40 岁以上	27	24	12.50%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	197,287,968.69	127,020,379.77	109,001,729.43
研发投入占营业收入比例	10.02%	6.77%	5.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,953,539,120.42	1,826,505,200.40	6.96%
经营活动现金流出小计	1,811,140,720.28	1,830,823,832.23	-1.08%
经营活动产生的现金流量净额	142,398,400.14	-4,318,631.83	3,397.30%
投资活动现金流入小计	4,502,534.92	8,429,217.45	-46.58%
投资活动现金流出小计	687,218,226.21	1,446,733,881.65	-52.50%
投资活动产生的现金流量净额	-682,715,691.29	-1,438,304,664.20	-52.53%
筹资活动现金流入小计	1,660,775,877.82	3,538,049,235.82	-53.06%

筹资活动现金流出小计	1,445,845,677.33	1,767,249,372.71	-18.19%
筹资活动产生的现金流量净额	214,930,200.49	1,770,799,863.11	-87.86%
现金及现金等价物净增加额	-321,126,330.58	333,426,881.73	-196.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年大幅增加，主要系上年第四季度外部环境非常严峻，应收账款和存货对流动资金的占用显著增加，而本年不利的外部环境有所缓解，经营活动现金流持续恢复。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年减少 52.53%，主要系本年公司重大项目建设高峰期已过进入收尾阶段所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 87.86%，主要系本年公司重大项目建设高峰期已过进入收尾阶段，融资需求减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期实现归母净利润 5,607 万元，折旧摊销、资产减值损失等非付现费用的影响金额为 27,859 万元，财务费用、投资收益等非经营活动损益的影响金额为 7,503 万元，存货、经营性应收应付等营运资金项目变动的影响金额为 26,728 万元，以上三项合计影响金额为 8,634 万元，故经营活动现金净流量为 14,240 万元。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,078,684.20	-13.69%	主要系确认的投资损失所致	否
公允价值变动损益	-67,626.14	-0.18%		否
资产减值	-24,180,812.07	-65.20%	主要系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	329,028.44	0.89%		否
营业外支出	8,210,096.33	22.14%	主要系公司本期因自然灾害导致的存货报废损失较大所致	否
信用减值损失	-4,406,437.89	-11.88%	主要系计提应收账款及其他应收款坏账准备所致	否
资产处置收益	33,897.61	0.09%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	370,960,916.28	5.14%	768,382,603.63	11.52%	-6.38%	主要系上期收到非公开发行的募集资金在本期已使用完毕所致。
应收账款	827,072,877.74	11.46%	798,938,166.13	11.97%	-0.51%	无重大变化
存货	653,461,396.81	9.05%	459,484,665.68	6.89%	2.16%	主要系期末备货增加所致。

投资性房地产	29,269,026.25	0.41%	29,333,985.39	0.44%	-0.03%	无重大变化
长期股权投资	92,081,724.41	1.28%	51,350,212.15	0.77%	0.51%	无重大变化
固定资产	3,513,384,399.66	48.67%	1,775,264,174.64	26.60%	22.07%	主要系精密离型膜项目、供胶系统改造项目、PET2 线项目等多个项目达到预定可使用状态，从在建工程转入固定资产所致。
在建工程	1,031,073,634.78	14.28%	2,101,650,635.00	31.50%	-17.22%	主要系精密离型膜项目、供胶系统改造项目、PET2 线项目等多个项目达到预定可使用状态，从在建工程转入固定资产所致。
使用权资产	21,283,344.38	0.29%	25,062,833.29	0.38%	-0.09%	无重大变化
短期借款	897,746,131.94	12.44%	976,416,240.73	14.63%	-2.19%	主要系偿还银行贷款所致。
合同负债	8,208,070.79	0.11%	28,923,149.31	0.43%	-0.32%	无重大变化
长期借款	1,898,532,034.73	26.30%	2,059,373,333.29	30.86%	-4.56%	主要系本期一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债的金额较大所致。
租赁负债	16,388,407.97	0.23%	18,839,677.09	0.28%	-0.05%	无重大变化
一年内到期的非流动负债	844,662,943.97	11.70%	253,168,484.59	3.79%	7.91%	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
应付票据	128,580,555.06	1.78%	188,665,508.75	2.83%	-1.05%	无重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	7,000,000.00							7,000,000.00
上述合计	7,000,000.00							7,000,000.00
金融负债	411,225.00	-67,626.14			1,045,299.54	411,225.00		1,112,925.68

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	121,913,722.33	121,913,722.33	质押、冻结	质押用于开立银行承兑汇票、保证金

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	12,624,952.06	12,624,952.06	质押	质押用于开立银行承兑汇票
应收款项融资	2,678,242.65	2,678,242.65	质押	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	519,134,135.56	355,750,469.64	抵押	抵押用于银行借款
无形资产	99,120,506.12	87,115,970.06	抵押	抵押用于银行借款
合计	755,471,558.72	580,083,356.74	—	—

(续上表)

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	198,209,079.10	198,209,079.10	冻结	保证金
应收票据	1,318,024.23	1,318,024.23	质押	质押用于开立银行承兑汇票
应收款项融资	10,577,058.23	10,577,058.23	质押	质押用于开立银行承兑汇票
应收账款账面余额	144,000,000.00	144,000,000.00	质押	质押用于银行借款
固定资产	491,756,239.36	351,213,585.95	抵押	抵押用于银行借款
无形资产	107,394,553.22	95,758,922.02	抵押	抵押用于银行借款
合计	953,254,954.14	801,076,669.53	—	—

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
642,253,376.21	1,396,267,055.65	-54.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
BOPP 胶带涂布线技术改造项目	自建	是	功能性涂层复合材料	1,714,800.00	47,580,100.00	自筹资金	70.00%			项目尚在建设中	2020年06月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2020-058
供胶系统技术改造项目	自建	是	功能性涂层复合材料	3,920,772.22	250,487,223.13	自筹资金	100.00%			第四季度刚投入使用，暂时还未明显有收益。	2020年06月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2020-060
功能性胶带项目	自建	是	功能性涂层复合材料	112,407,000.00	172,277,755.49	自筹资金	40.00%			项目尚在建设中	2020年06月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2020-061
精密离型膜项目	自建	是	功能性涂层复合材料	33,417,358.04	619,624,172.99	募集资金+自筹资金	98.00%		-20,088,512.67	报告期内陆续转固，处于产能爬坡期，暂未有收益。	2020年06月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2020-062
偏光片保护膜项目	自建	是	功能性涂层复合材料	26,469,055.62	427,160,166.49	自筹资金	90.00%			项目尚在建设中	2020年06月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2020-063
功能性 PET 光学膜项目 2	自建	是	功能性涂层复合材料	31,696,583.80	219,605,073.70	自筹资金	100.00%			本年第四季度投入使用，暂未有收益。	2021年03月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2021-029
PVD 磁控溅射膜类产品项目	自建	是	功能性涂层复合材料	8,592,939.74	75,183,891.58	自筹资金	90.00%			项目尚在建设中	2021年03月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2021-030
功能性 PET 光学膜项目 3	自建	是	功能性涂层复合材料	88,837,417.73	435,786,814.80	自筹资金	90.00%			项目尚在建设中	2021年05月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2021-060
斯迪克泗洪 16-17 号厂房	自建	是	功能性涂层复合材料	194,546,896.82	194,546,896.82	自筹资金	50.00%			项目尚在建设中	2023年07月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) ：公告编号：2023-066
合计	--	--	--	501,602,823.97	2,442,252,095.00	--	--	0.00	-20,088,512.67	--	--	--

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	IPO	32,919.67	28,423.17	211.11	28,039.8	0	0	0.00%	383.37	经审议，永久补充流动资金。	0
2022	向特定对象发行股票	50,000	49,087.72	37,851.3	47,851.3	0	0	0.00%	1,236.42	经审议，永久补充流动资金。	0
合计	--	82,919.67	77,510.89	38,062.41	75,891.1	0	0	0.00%	1,619.79	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2144号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2921万股，每股面值1元，每股发行价人民币11.27元。截止2019年11月19日，公司共募集资金人民币329,196,700.00元，扣除发行费用人民币44,964,971.17元（不含税）后，募集资金净额为人民币284,231,728.83元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年11月19日出具了“会验字[2019]8052号”《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。

为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司根据实际生产经营需要，以自有资金对相关项目进行了前期投入。根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）专项核验并出具的容诚专字2020230Z0673号《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告》，截至2019年12月31日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为4,876.60万元。2020年4月9日，公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。公司董事会、监事会、独立董事及保荐机构同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，金额共计为4,876.60万元。

2023年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目211.11万元。截止2023年12月31日，公司累计已使用募集资金28,039.80万元，募集资金专用账户累计收到利息收入（扣除银行手续费）424.85万元，转出节余募集资金永久补充流动资金801.07万元。募集资金专户2023年12月31日余额合计为7.15万元。

##### 2、向特定对象发行股票募集资金专户存储情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2162号《关于同意江苏斯迪克新材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，本公司于2022年12月向特定投资者发行人民币普通股（A股）股票20,088,388股，每股发行价为24.89元，应募集资金总额为人民币50,000.00万元，根据有关规定扣除发行费用912.28万元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币49,087.72万元。该募集资金已于2022年12月到账。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]230Z0349号《验资报告》验证。

2023 年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 37,851.30 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 47,851.30 万元，募集资金专用账户累计收到利息收入（扣除银行手续费）26.03 万元，转出节余募集资金永久补充流动资金 1,261.61 万元。募集资金专户 2023 年 12 月 31 日余额合计为 0.84 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、OCA 光学胶膜生产扩建项目	否	23,423.17	23,423.17	211.11	23,039.80	98.36%	2022 年 06 月 30 日	-2,825.60	-2,674.41	否	否
2、精密离型膜建设项目	否	39,087.72	39,087.72	37,851.30	37,851.30	96.84%	2023 年 09 月 30 日	-2,008.85	-2,008.85	否	否
承诺投资项目小计	--	62,510.89	62,510.89	38,062.41	60,891.10	--	--	-4,834.45	-4,683.26	--	--
超募资金投向											
无		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	0.00		
归还银行贷款(如有)	--	15,000.00	15,000.00	0.00	15,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,000	15,000	0.00	15,000	--	--	0.00	0.00	--	--
合计	--	77,510.89	77,510.89	38,062.41	75,891.10	--	--	-4,834.45	-4,683.26	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	1、“OCA 光学胶膜生产扩建项目”受消费电子市场需求疲软，业务开拓不及预期，产能利用率不及预期。 2、“精密离型膜建设项目”8 条生产线于 2023 年陆续转固，最后 2 条生产线于 2023 年 9 月完成调试并投入使用，产能利用率不及预期，业务开拓不及预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2020 年 4 月 9 日，公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司对募集资金投资项目中的“OCA 光学胶膜生产扩建项目”实施地点进行变更。由原实施地点江苏省泗洪经济开发区，公司全资子公司斯迪克新材料(江苏)有限公司厂区内的“苏(2016)泗洪县不动产第 0018246 号”地块变更为江苏省泗洪经济开发区，公司全资子公司斯迪克新材料(江苏)有限公司厂区内的“洪国用(2015)第 3853 号”地块。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										



募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2020年4月9日，公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金4,876.60万元。 2、2023年1月13日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金37,649.46万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021年11月24日，公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目的前提下，使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2022年12月31日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金剩余1,000.00万元尚未按时归还。截至2023年3月22日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	永久补充流动资金，“OCA光学胶膜生产扩建项目”已转出801.07万元，“精密离型膜建设项目”已转出1,261.61万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021年11月24日，公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目的前提下，使用不超过人民币10,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2022年11月24日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金剩余1,000.00万元尚未按时归还。截至2023年3月22日，公司已将上述资金归还至募集资金专户。公司存在超过十二月归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的情况，不符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第6.3.10条的规定。 2023年3月27日，公司召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于延期归还部分暂时闲置募集资金并继续用于补充流动资金的议案》，延期归还上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000.00万元的部分剩余资金1,000.00万元，延期归还期限自原到期之日（2022年11月24日）起不超过6个月。截至2023年3月22日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专户。公司独立董事、监事亦对本次延期归还事项发表了同意意见。 除上述情况外，公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在其他募集资金使用及管理的违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯迪克	子公司	功能性涂层复合材料	800,000,000.00	3,349,379,518.71	924,375,253.68	1,316,091,857.15	-56,282,898.65	-41,010,860.97

江苏		的生产、加工及销售	人民币				
----	--	-----------	-----	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏广耀洁贸易有限公司	新设	无重大影响
斯迪克越南新材料有限公司	新设	无重大影响
台湾斯迪克股份有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

本公司重要的合营和联营企业的情况详见第十节、十、在其他主体中的权益。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司发展战略

公司以成为“国际领先的功能性涂层复合材料产品及综合解决方案提供商”为目标。持续遵循以市场需求为导向、客户服务为基础、技术创新为动力、资本市场为助推器的原则，不断加大研发投入，提升创新能力，合理布局产业领域，优化产品结构，加强“SDK”自主品牌的建设力度，提升产品品质及品牌形象。抓住中国经济产业结构调整、技术升级所带来的发展契机，进一步扩大产能，提高产品的市场占有率，确立公司在中国功能性涂层复合材料行业的领先地位。同时，公司将力争在技术、规模、效益、管理、人才、服务等方面达到国际先进水平。不断加强对海外市场的拓展，力争跻身世界功能性涂层复合材料行业知名企业行列。

公司未来将继续深耕国内外涂层复合材料市场，巩固和发展消费电子领域，战略布局汽车电子、电子元器件、教育应用和商显大尺寸屏幕等新增长点应用领域，推动产品多元化使用，同时借助原始技术积累积极向产业链上游拓展。目前公司在积极向产业上游扩展，已能够自制胶水及离子膜等原材料产品，以满足自身对部分高端原材料的需求，今后会继续在上游方向找寻机会，整合完善产业链，以扩充产品线，增强技术实力，有效降低生产成本，形成产业链的闭环，构筑护城河。

### 2、未来业务实施计划

#### (1) 加快实施“1+2+N”一体化战略

公司将继续深耕新材料行业，加快实施“1+2+N”一体化战略，积极拓宽产业链的护城河。公司向上游布局，致力追求高品质精细化工原料这“1”远期战略，以此来稳固高端产业根基。充分运用基膜（PET、PI 等）和胶粘剂（丙烯酸、聚氨酯、有机硅等）这“2”大核心材料的自研双轮驱动，通过上游原材一体化聚合、成膜，再发挥涂布、贴合、镀膜等“精智”制造优势，实现光学显示、新能源、微电子等“N”领域应用材料的性能突破，打破国外垄断，实现国产替代。

#### (2) 加大高附加值产品研发，优化产品结构

公司生产的功能性薄膜材料和电子级胶粘材料主要应用于消费电子行业和新能源汽车电子行业，这两类产品是公司的核心产品，也是公司主要盈利来源。公司将不断增强这两类产品的研发投入，确保不断推出新的高附加值产品，尤其是加大OCA光学透明胶及其膜片组合的技术和应用升级。OCA光学胶是触摸屏与光学膜的关键粘接材料，下游主要应用于触屏设备，包括智能手机、平板电脑、PC、电视面板、车载显示器、可穿戴设备等领域。目前，OCA光学胶的生产主要集中在3M的韩国、新加坡、上海金山工厂，三菱化学的日本工厂，日东电工的日本工厂，三星SDI的韩国工厂等，海外巨头长期垄断着OCA的合成配方和涂布生产技术。Allied Market Research与赛瑞研究的数据显示，2019年全球OCA光学胶市场规模约16.5亿美元，预计2020年达19亿美元。折叠3C、智能穿戴设备、汽车智能屏、智能家居等新兴应用领域为触控显示

屏市场提供增长动力，随着 OLED 渗透率提升，单屏幕的 OCA 光学胶使用量较 LCD 数倍增长，OCA 光学胶市场前景广阔。未来公司将持续充分发挥“胶水/基膜—离型膜—成品膜—贴合膜组—CNAS 自主检测”一体化产业链优势，精确把握客户的需求，精准开发，从而带动高附加值产品量价齐升。

### （3）精益生产持续改进计划

2024 年公司将继续严格执行各项安全管理制度，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，及时维护并更新相关设施设备，并以新标准新要求持续提高安全风险防范的能力和绿色生产意识，持续健全特种作业人员的作业规程以及特种设备操作标准，定期开展隐患排查与治理，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工环保意识；继续推进新增投资项目的全面投产，实现产能的跨越式发展，尤其是提升关键原材料的自制比率，更好地管控原材料质量、控制成本及研发升级，实现公司的战略；公司持续推进降本增效工作，通过工艺流程优化、效率提升，增加在线检测仪器、推行全面自动化控制等措施积极推进技术降本、制造降本，深化精细化管理，进一步提高产品质量和工艺水平，提高产品综合竞争力。

此外，公司继续强化对生产过程的控制力度，提升员工在生产过程中的执行标准、操作标准，从根本上杜绝低级质量问题的发生。全面做好质量信息反馈的总结和整改，确保实时追踪、整改落实到位。加大质量教育力度，营造全员关心质量、关注质量的良好氛围，进一步促进工作质量、产品质量的持续提升。生产部门严格遵照公司的生产管理制度，生产工作有序顺利开展，促进了公司的生产效率。

### （4）打造数字化绿色工厂

在全新的“精智”制造时代，公司大力推进数字绿色工厂建设。公司持续运用 MES、WMS、QMS、SPC 等多个工业信息系统，覆盖研发、生产、供应链、销售、质量等领域。通过打造数字化工厂、数字化车间，使得生产过程精益化、物流更新和异常管理实时化、生产交付及时化、设备管理精细化、人员管理系统化，提高公司整体生产制造能力和智能化管理水平，实现降本增效。

### （5）高端人才引进与梯队人才培养双管齐下

公司所处行业具有较强的人才密集型特征，需要大批掌握功能性涂层复合材料化学特性、综合性能及下游终端应用的高素质、高技能以及跨学科的技术型专业人才，以及能够洞悉下游终端市场发展方向、具有丰富生产管理经验的高端管理人才。上述技术、管理领域的高端人才对于公司持续为客户提供稳定优质的服务具有至关重要的作用。为此，公司把人力资源建设和人才成长纳入企业发展的核心战略。未来，公司将积极引进国内外高端人才的同时注重梯队人才的培养，大力推进年轻化、国际化、知识化的人才建设，激发人才创新活力。同时不断完善人才的衡量与评价标准，提供配套的人才发展学习解决方案，丰富员工激励手段，稳定核心人才，搭建完善的长效激励机制。

## 3、公司可能面对的风险

### （1）消费电子市场环境变化的风险

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

### （2）新产品开发失败风险

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

### (3) 新产品认证时间不及预期风险

功能性涂层复合材料是实现消费电子产品各种功能的主要原材料，是智能终端产品的重要组成部分，也是新能源汽车电子、PCB 和 MLCC 等制造过程中及其重要的原材料，其性能和品质的优良直接决定了终端产品的质量。因此，为消费电子、汽车电子、电子元器件等终端提供功能性部件的企业必须经过严格的资格认证测试，才能成为合格供应商。消费电子、汽车电子、电子元器件等客户的认证周期较长，一般为 6-12 个月，部分核心功能材料认证周期会超过 1 年。在认证过程中，终端客户除对相关产品的质量、价格、交货期有较高要求外，还要对生产商的生产设备、生产环境、设计水平、研发能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平、内控体系甚至社会责任等多方面进行评价。整个过程通常包括文件审核、现场评审、现场调查、样品小试、样品中试以及合作关系确立后的年度审核等众多阶段。进入大消费电子制造商，电子元器件生产厂商及新能源电池厂商的供应商名录非常困难，认证过程繁琐且耗时冗长，因而可能会带来新产品认证时间不及预期的风险。

### (4) 新项目投产后产能消化风险

近两年，公司 OCA 光学胶项目、MLCC 离型膜项目、光学 PET 项目等重大建设项目陆续完工，产能进一步扩大，折旧费用、财务费用、人工费用大幅度增加。虽然公司对项目投资的选择是在充分考虑了行业发展趋势、公司发展战略以及公司自身的技术、市场、管理等因素的基础上确定的，公司已对项目的可行性进行了充分论证，但由于投资项目所属行业与市场不确定性因素较多，项目的实际运营情况将无法达到预期状态，可能给项目的预期效益带来较大影响，进而影响公司的经营业绩。在项目达产后，若因大批量生产管理经验不足、下游客户需求不及预期、行业竞争格局或技术路线发生重大不利变化等原因导致下游客户及市场认可度不够、需求不足，将会导致投资项目市场开拓不及预期，进而存在新增产能消化的风险。

### (5) 原材料供应及价格波动风险

公司主要原材料 PET 膜、BOPP 膜、PI 膜、丙烯酸丁酯以及硅胶等均为石油行业下游产品。原材料价格的波动会直接影响到公司采购的成本和经营收益。一方面，公司积极采取提高市场预测能力、控制原材料库存量、大宗物资集中采购等措施来降低原材料价格波动风险；另一方面，公司通过“嵌入式”研发模式，与终端客户形成了稳定的合作关系，在原材料价格上涨的情况下，公司产品具有一定的向下游客户进行价格传导的能力。尽管如此，在原材料价格大幅波动时，公司仍然面临因上述措施无法充分抵消原材料价格波动而遭受损失的风险，将会对公司经营业绩以及募投项目的实施造成不利影响。

### (6) 管理风险

随着公司的快速发展，产品品牌影响力不断提升，业务规模和资产规模快速增长，行业地位不断提升。近年来，公司技术人员、管理人员数量增长较快，也建立了较为完善的法人治理结构，制订了一系列行之有效的规章制度。但随着经营规模的进一步扩大，尤其是新项目的实施，将对现有的管理体系、管理人员提出更高的要求。如公司管理水平不能随业务规模的扩大而提高，将会对公司的发展构成一定的制约。

### (7) 经营季节性波动风险

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2023年02月07日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	安信证券（朱思）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-012）
2023年02月08日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	西南证券（邢颜凝、陈中亮）、中庚基金（孙伟）、华能信托（郭佳、吕顺龙）、国信证券（刘子栋、张玮航）、远信投资（吴鹏飞）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-012）
2023年02月09日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	兴业证券（吉金、张勋）、广发证券（郭齐坤、李凌芳）、德邦证券（魏永辉）、兴业基金（于峻鹿）、英大资产（王文宾）、远信资本（杨大志）、海通资管（汪毅）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-012）
2023年02月09日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	泰康资产（王建军、奚佳、王铎霖）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-012）
2023年02月10日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	财通证券（梅宇鑫）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-012）
2023年02月14日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	易方达基金（张琦）、高毅资产（杨千里）、兴业证券（吉金）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-015）
2023年02月15日	泗洪经济开发区双洋西路6号斯迪克	实地调研	机构	易方达基金（张琦）、高毅资产（杨千里）、兴业证券（吉金）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-015）
2023年02月16日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	西部化工（黄侃）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，工厂参观等。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-015）
2023年02月17日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	瓴仁投资（彭景环）、道明投资（张贻军）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-015）
2023年02月21日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	华安证券（万宣宣、刘旭升）、朱雀基金（胡小骏）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-016）
2023年02月21日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	天风证券（郭建奇、包恒星）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-016）
2023年02月22日	太仓市青岛西路11号斯迪克	实地调研	机构	东方证券（韩潇锐）、磐耀资产（孙智超）、长江资管（赵鑫鑫）、长江资管（诸勤秒）、上汽欣臻（黄婷）、伊诺尔集团（刘名斌）。	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号（2023-016）
2023年02	太仓市青岛西	实地调研	机构	长江证券（王明 屈奇	公司基本情况介	详见巨潮资讯网《投

月 23 日	路 11 号斯迪克			马太)、西部利得基金(管浩洋)、鑫元基金(刘义涛、俞建忠)、海富通基金(踪敬珍)、恒越基金(陈凯茜)、弘尚资产(沙正江)、长盛基金(滕光耀)、山西证券资管(姜月)。	绍,公司技术能力交流,公司竞争优势等情况交流。	投资者关系活动记录表》编号(2023-016)
2023 年 02 月 28 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	景顺长城(陈渤海,张雪薇)	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 06 日	线上	电话沟通	机构	天弘基金(申宗航、蔡锐帆)、东吴电子(金晶)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 06 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	国泰君安(沈唯、刘堃、刘校)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 07 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	东吴证券(马天翼)、汇华理财(陆达之)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 09 日	线上	电话沟通	机构	国海化工(董伯骏、李永磊、李娟延)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 10 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	国信证券(杨林、刘子栋)、兴银理财(陈亚龙)、明世基金(陈江威)、汇丰晋信基金(叶繁)、源峰基金(徐野)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 03 月 10 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	南华基金(刘凯兴)、东北证券(莫然)、领久基金(纪荣斌)。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-018)
2023 年 04 月 26 日	线上	电话沟通	机构	APS 资管(骆红永)、安中投资(沙正江)、北京橡果资管(魏鑫)、东方证券(蒋蛟龙)、敦和资管(陈俊源)、泛海控股(孙涛)、富邦基金(刘蒙)、富国基金(沈衡)、工商银行(曹莹菲)、光大理财(冯飞洋)、广发基金(苗宇)、国泰基金(曾攀水、钱晓杰、刘波)、海富通基金(刘海啸)、杭银理财(刘艾珠)、杭州汇升投资(陈杰)、恒越基金(陈凯茜)、红土基金(李传鹏)、华安基金(饶晓鹏)、华融证券(张舒媛、李彬)、华商基金(黄露禾)、汇华理财(于宏杰)、汇添富基金(高田昊、马翔)、惠升基金(巢前)、交银施罗德(张明晓)、路博迈(谢楠)、宁波幻方投资	公司 2022 年度及 2023 年第一季度业绩回顾,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-049)

				(徐程惠)、宁银理财(丁雨婷)、诺安基金(曾广坤)、平安证券(李峰)、睿远基金(朱璘)、上海宁全资管(邱炜佳)、上海秋晟资管(钮舒越)、上海世诚投资(郜全亮)、上海正心谷投资(孔德明)、申万宏源(胡双)、申万菱信(路辛之)、深圳君茂投资(高新宇)、太平基金(夏文奇)、泰康资管(王铎霖、王建军)、天津远策投资(吴林军)、同泰基金(王秀)、汐泰投资管理(黄振航)、兴业证券(张勋)、尧矿融资租赁(王瑞童)、银湖资产(王申、潘沛力)、银华基金(王卓立、施航)、英大保险(王文宾)、长城财富保险(杨海达)、长城基金(苏俊彦)、长江证券(诸勤秒)、招商基金(杨振雄)、中庚基金(孙伟、刘晟)、中庚基金(孙伟、刘晟)、中国人保(华旭桥)、中泰证券(刘强)、中信证券(林峰)。		
2023年04月27日	线上	电话沟通	机构	华夏基金(彭锐哲、韩霄)、长江证券(马太)。	公司2022年度及2023年第一季度业绩回顾,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-049)
2023年04月28日	线上	电话沟通	机构	国泰基金(钱晓杰)、永赢基金(秦秀娟)、国投泰康信托(王之鑫)、上海正心谷投资(孔德明)、景顺长城基金(李南西)、万联证券(蔡梓林)、国泰君安(沈唯)、汇添富基金(李泽昱)。	公司2022年度及2023年第一季度业绩回顾,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-049)
2023年04月28日	线上	电话沟通	机构	天弘基金(刘智超)、诺德基金(史东骏)、兴全基金(李逸旻)、金石投资(赵宇新)、万丰友方(张荣福)、中信建投(刘岚)、弘尚资产(沙正江)、沅沛投资(孙冠球)、趣时资产(施桐)、希瓦资产(崔健铭)、中信股衍(钮舒越)、国都自营(洪展鲲)、翊鹏投资(于淼)、涌德瑞炬基金(杨	公司2022年度及2023年第一季度业绩回顾,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-049)

				琪)、远信投资 (杨大志)、上海勤辰 (陈超)、民生理财 (陈风)、华能贵诚信托 (郭佳、吕顺龙)、易方达 (王为)、金鹰基金 (吴诚)、远信投资 (吴鹏飞)、华宝基金 (张坤)、中融基金 (王帅)、汇添富 (何刚)、九鹏资产 (胡纪)、西南证券 (陈中亮、王广熙)。		
2023 年 05 月 22 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	银华基金 (郭磊, 王卓立, 刘辉, 王利刚)、兴业证券 (吉金)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 22 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	申万菱信 (路辛之, 卜忠林, 郭航)、东方财富证券 (邹杰)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 22 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	中金公司 (傅锴铭)	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 22 日	线上	电话沟通	机构	南方基金 (吴春林, 朱荃扬, 郑勇, 吴冉劫, 邹寅隆)、安信证券 (朱思)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 23 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	华夏基金 (徐恒)、安信电子 (朱思)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 24 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	华安证券 (万宣宣)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 24 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	德邦证券 (金文曦, 沈颖杰, 仇方君, 许蕾)、泰康基金 (张泽伟)、汇添富 (袁峰)、财通资管 (黎来论)、永安国富 (洪少超)、中融基金 (张智浩)、中金资管 (陈琛)、建投基金 (冯飞洋)、源来资本 (陆文博)、建投资管 (李明斯)、西南证券 (陈中亮)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 25 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	永赢基金 (张海啸、郑奇波)、安信电子 (朱思)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 25 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	东方证券 (韩潇锐)、信达澳亚基金 (王宇豪)、国寿安保基金 (季天华, 张琦)、第五公理投资 (郭雷雨)、中信建投证券 (王定润)、国君自营 (王添震)、东方自营 (曹伏鹰)。	公司基本情况介绍, 公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号 (2023-053)
2023 年 05 月 25 日	太仓市青岛西路 11 号斯迪克	实地调研	机构	中泰证券 (孙颖, 张昆)、南方基金 (张	公司基本情况介绍, 公司竞争优势	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录



				磊)、方正富邦基金(乔培涛)、宏道投资(李蒙)、九方智投(王德慧)。	等情况交流。	表》编号(2023-053)
2023年05月26日	线上	电话沟通	机构	银河基金(盛兆,金烨	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-053)
2023年10月26日	线上	电话沟通	机构	道明投资、Leader Asset、黑翼资产、申万菱信、银湖资产、前海开源基金、远策投资、煜德投资、中烟国际、招商信诺、幻方量化、珠江人寿、鸿盛基金、上海德汇集团有限公司、泰康基金、上海合远私募基金管理有限公司、上海运舟私募基金管理有限公司、上海彤源投资发展、九泰基金、太平基金、长江资管、南华基金、太平养老、中英人寿、招商财富资产、合煦智远、中庚基金、同犇投资、淳厚基金、盘京投资、同泰基金、明世伙伴基金、远信资本、聚鸣投资、恒越基金、博道基金、汇华理财、平安理财、果实资本、永赢基金、泰达宏利基金、中信建投基金、中信建投资管、国寿安保、南方基金、长城基金、光大保德信、浦银安盛、招商基金、诺安基金、建信基金、中欧基金、兴证基金、易方达基金、泰康资产、中信证券资产管理部、农银汇理、东证资管、华安基金、富国基金、农银人寿、大家资产、长盛基金、汇添富基金、圆信永丰、中华联合。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-099)
2023年10月27日	线上	电话沟通	机构	华夏基金、上海名禹资产管理有限公司、上海勤辰、宝盈基金、交银施罗德基金、兴合基金、新华基金、信持力基金、瑞远基金、景林资产、拾贝投资、惠正投资、国联安基金、东方自营、华安证券、富安达基金、兴银基金、国投瑞银基金、淡水泉基金、东财基金。	公司基本情况介绍,公司竞争优势等情况交流。	详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》编号(2023-099)

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求，并依据中国证监会、江苏监管局有关对本公司治理情况的监管意见，不断地完善公司治理结构，建立、健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所对创业板上市公司的相关要求。公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

报告期内，公司进一步建立健全公司内部管理和控制制度，对部分公司治理制度进行了修订：

制度名称	披露日期	披露索引
《公司章程》	2023-01-13/2023-07-07/2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《募集资金管理制度》	2023-04-26	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《独立董事工作制度》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《独立董事专门会议工作制度》（2023 年 12 月新增实施）	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《董事会秘书工作细则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《董事会议事规则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《审计委员会实施细则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《提名委员会实施细则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《薪酬与考核委员会实施细则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《战略委员会实施细则》	2023-12-09	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

截至报告期末，公司治理主要情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保所有股东充分行使法定权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，股东大会的召集、召开、提案和表决程序均符合相关法律法规、规范性文件的规定。股东大会会议记录档案妥善保存。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；公司的重大决策按《公司章程》等规定履行相应的审批程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的相关要求，熟悉相关法律、法规及部门规章，了解公司经营情况，积极参加相关培训，出席公司董事会和股东大会会议并审慎地发表意见，恪尽勤勉、尽责之义务。

公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设有战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司共召开了 2 次定期董事会会议和 7 次临时董事会会议，董事会的召集、召开、提案和表决均符合相关法律法规、规范性文件的规定。董事会会议记录档案妥善保存。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

报告期内，公司共召开了 2 次定期监事会会议和 7 次临时监事会会议，监事会的召集、召开、提案和表决均符合相关法律法规、规范性文件的规定。监事会会议记录档案妥善保存。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行。公司已经建立公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律、法规、公司《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并按照中国证监会及深圳证券交易所的要求，落实了在证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的媒体上依法披露信息，公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司信息披露的指定报刊为《证券时报》，确保公司股东能有平等的获取信息之机会。

#### （七）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，高度关注社会福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、债权人、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

#### （一）业务的独立性

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

## （二）公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立运行的人力资源部门，按照国家相关法规和公司制度对公司员工实施管理，公司的人事和工资管理与控股股东严格分开，无高级管理人员及财务人员在控股股东或实际控制人控制的其他企业处兼职或领薪的情形。

## （三）公司资产的独立性

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

## （四）公司的机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织结构，各职能部门根据《公司章程》和相关规章制度独立行使职权，运作正常有序。公司根据《公司法》《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构和内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东间不存在混合经营的情形。

## （五）公司的财务独立

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	55.50%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	1、审议通过《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》；2、审议通过《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》；3、审议通过《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》；4、审议通过《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》；5、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增预案》；6、审议通过《关于公司<2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》；7、

					审议通过《关于 2022 年度〈非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明〉的议案》；8、审议通过《关于续聘公司 2023 年度外部审计机构的议案》；9、审议通过《关于审议 2023 年度董事、高级管理人员薪酬及独立董事津贴的议案》；10、审议通过《关于审议 2023 年度监事薪酬方案的议案》；11、审议通过《关于公司及子公司 2023 年度向银行及其他融资机构申请综合授信的议案》；12、审议通过《关于控股股东及实际控制人为公司及子公司向银行及其他融资机构申请综合授信额度提供担保暨关联交易的议案》；13、审议通过《关于公司 2023 年度为子公司提供担保额度预计的议案》；14、审议通过《关于选举曹闯先生担任公司第四届董事会非独立董事的议案》；15、审议通过《关于公司〈未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》；16、审议通过《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；17 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.85%	2023 年 07 月 24 日	2023 年 07 月 24 日	1、审议通过《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》；2、审议通过《关于变更公司注册资本并修订《公司章程》相应条款的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.06%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	1、逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》：1.01、审议通过《关于选举金闯先生为第五届董事会董事的议案》；1.02、审议通过《关于选举施蓉女士为第五届董事会董事的议案》；1.03、审议通过《关于选举吴江先生为第五届董事会董事的议案》；1.04、审议通过《关于选举蒋晓明先生为第五届董事会董事的议案》；1.05、审议通过《关于选举倪建国先生为第五届董事会董事的议案》；1.06、审议通过《关于选举杨比女士为第五届董事会董事的议案》。2、逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》：2.01、审议通过《关于选举杨森先生为第五届董事会独立董事的议案》；2.02、审议通过《关于选举马卫东先生为第五届董事会独立董事的议案》；2.03、审议通过《关于选举尹维达先生为第五届董事会独立董事的议案》；3、逐项审议《关于公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工监事候选人的议案》：3.01、审议通过《关于选举谈正勇先生为第五届监事会非职工代表监事的议案》；3.02、审议通过《关于选举张自豪先生为第五届监事会非职工代表监事的议案》；4、审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》；5、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；6、审议

					通过《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》。
--	--	--	--	--	------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
金闯	男	45	董事长、总经理	现任	2011年11月30日	2026年12月25日	106,594,827	0	0	44,347,530	150,942,357	2022年度权益分派以资本公积金转增股本42,637,931股；徐州鑫仁泰解散清算，由徐州鑫仁泰转至个人名下1,709,599股。
施蓉	女	49	董事	现任	2016年07月15日	2026年12月25日	16,982,272	0	0	6,792,909	23,775,181	2022年度权益分派以资本公积金转增股本6,792,909股。
杨比	女	43	董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	217,600	0	0	87,040	304,640	2022年度权益分派以资本公积金转增股本87,040股。
杨比	女	43	副总经理	现任	2015年03月05日	2026年12月25日						
吴江	男	48	董事、财务总监	现任	2017年01月24日	2026年12月25日	168,000	0	0	67,200	235,200	2022年度权益分派以资本公积金转增股本67,200股。
倪建国	男	42	董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	60,800	0	0	24,320	85,120	2022年度权益分派以资本公积金转增股本24,320股。
倪建国	男	42	副总经理	离任	2020年11月16日	2023年12月26日						
蒋晓明	男	50	董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	55,000	0	0	22,000	77,000	2022年度权益分派以资本公积金转增股本22,000股。
蒋晓明	男	50	副总经理	离任	2023年01月13日	2023年12月26日						
马卫东	男	49	独立董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	0	0	0	0	0	
杨森	男	43	独立董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	0	0	0	0	0	
尹维达	男	51	独立董事	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	0	0	0	0	0	
谈正勇	男	46	监事会主席	现任	2023年12月26日	2026年12月25日	10,240	0	-14,336	39,936	35,840	2022年度权益分派以资本公积金转增股本4,096股；徐州鑫仁泰解散清算，由徐州鑫仁泰转至个人名下35,840股；在被选举为公司第五届监事会监事之前个人卖出



姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变 动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
												公司股份 14,336 股。
张自豪	男	32	监事	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	1,100	0	0	440	1,540	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本 440 股。
沈艳红	女	32	监事	现任	2023 年 12 月 07 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
潘秋君	女	41	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	20,480	0	-28,672	90,624	82,432	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本 8,192 股；徐州鑫仁泰解散清算，由徐州鑫仁泰转至个人名下 82,432 股；在被聘任为公司第五届高管之前个人卖出公司股份 28,672 股。
吴晓艳	女	35	董事会秘书、副总经理	现任	2021 年 04 月 16 日	2026 年 12 月 25 日	60,800	0	0	24,320	85,120	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本 24,320 股。
邹娜	女	43	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	17,400	17,400	在被聘任为公司第五届高管之前个人买入公司股份 17,400 股。
刘安华	男	46	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	1,700	1,700	在被聘任为公司第五届高管之前个人买入公司股份 1,700 股。
王超	女	34	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	8,192	0	-11,389	3,277	80	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本 3,277 股；在被聘任为公司第五届高管之前个人卖出公司股份 11,389 股。
陈锋	男	40	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
陈锋	男	40	监事会主席	离任	2020 年 11 月 16 日	2023 年 12 月 26 日						
冯祥清	男	44	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
姜章健	男	42	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
李图民	男	42	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
刘则轩	男	37	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
肖宝	男	41	副总经理	现任	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
郑志平	男	61	董事	离任	2011 年 11	2023 年 12	1,995,060	0	-698,000	798,024	2,095,084	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变 动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
					月 30 日	月 26 日						798,024 股；个人减持公司股份 698,000 股。
曹闯	男	37	董事	离任	2023 年 05 月 19 日	2023 年 12 月 26 日	15,360	0	0	24,064	39,424	2022 年度权益分派以资本公积金转增股本 6,144 股；徐州鑫仁泰解散清算，由徐州鑫仁泰转至个人名下 17,920 股。
高红兵	男	51	董事	离任	2015 年 09 月 14 日	2023 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	
张恒	男	49	董事	离任	2012 年 11 月 12 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
龚菊明	男	63	独立董事	离任	2017 年 11 月 12 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
赵蓓	女	57	独立董事	离任	2018 年 10 月 15 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
赵增耀	男	63	独立董事	离任	2017 年 11 月 12 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
黄天晔	女	32	监事	离任	2020 年 11 月 16 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
彭秋懿	男	32	监事	离任	2020 年 10 月 28 日	2023 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	126,189,731	0	-752,397	52,340,784	177,778,118	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司第四届董事会和第四届监事会任期原定于 2023 年 11 月 15 日届满，公司于 2023 年 11 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》，并于 2023 年 12 月 8 日召开第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十八次会议，于 2023 年 12 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议换届选举相关议案，董事会和监事会改选工作于 2023 年 12 月 26 日全部完成。

第四届董事会任期届满后，龚菊明先生、赵增耀先生、赵蓓女士不再担任公司独立董事职务及董事会专门委员会职务，也不在公司担任其他职务；张恒先生不再担任公司董事事务，也不在公司担任其他职务；郑志平先生、曹闯先生不再担任公司董事事务，仍在公司担任其他职务。

第四届监事会任期届满后，陈锋先生不再担任公司监事会主席职务，担任公司副总经理职务；彭秋懿先生、黄天晔女士不再担任公司监事职务，仍在公司担任其他职务。

因任期届满，蒋晓明先生、倪建国先生不再担任公司副总经理职务，公司第四届董事会第三十次会议及 2023 年第二次临时股东大会选举其为公司第五届董事会董事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龚菊明	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 26 日	任期满离任
赵增耀	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 26 日	任期满离任
赵蓓	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 26 日	任期满离任
张恒	董事	任期满离任	2023 年 12 月 26 日	任期满离任
郑志平	董事	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司第四届董事会董事郑志平先生，不再担任公司董事职务，将继续在公司担任其他职务。
曹闯	董事	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司第四届董事会董事曹闯先生，不再担任公司董事职务，将继续在公司担任其他职务。
陈锋	监事会主席	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司第四届监事会主席陈锋先生，不再担任公司监事会主席职务，公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理。
彭秋懿	职工代表监事	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司第四届监事会监事彭秋懿先生，不再担任公司监事职务，将继续在公司担任其他职务。
黄天晔	监事	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司第四届监事会监事黄天晔女士，不再担任公司监事职务，将继续在公司担任其他职务。
蒋晓明	副总经理	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司副总经理蒋晓明先生不再担任公司副总经理职务，公司第四届董事会第三十次会议及 2023 年第二次临时股东大会选举其为公司第五届董事会董事。
倪建国	副总经理	任免	2023 年 12 月 26 日	因任期届满，公司副总经理倪建国先生不再担任公司副总经理职务，公司第四届董事会第三十次会议及 2023 年第二次临时股东大会选举其为公司第五届董事会董事。
杨比	董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
蒋晓明	董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
倪建国	董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
马卫东	独立董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
尹维达	独立董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
杨森	独立董事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
谈正勇	监事会主席	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
沈艳红	职工代表监事	被选举	2023 年 12 月 07 日	职工代表大会选举
张自豪	监事	被选举	2023 年 12 月 26 日	换届选举
陈锋	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
姜章健	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯祥清	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
刘安华	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
肖宝	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
王超	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
邹娜	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
潘秋君	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
刘则轩	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理
李图民	副总经理	聘任	2023 年 12 月 26 日	公司第五届董事会第一次会议聘任其为公司副总经理

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

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

金闯先生，1979 年 6 月出生，中国国籍，取得澳大利亚永久居留权，高中学历，高级经济师。2006 年 6 月至今，任公司董事长、总经理，同时兼任公司下属子公司斯迪克新型材料（江苏）有限公司执行董事兼总经理、太仓斯迪克新材料科技有限公司执行董事兼总经理、重庆斯迪克光电材料有限公司执行董事兼总经理、太仓青山绿水环保新材料有限公司执行董事兼总经理。

施蓉女士，1975 年 5 月出生，中国国籍，取得澳大利亚永久居留权，大专学历。2010 年 6 月至 2015 年 9 月、2016 年 7 月至今，任公司董事。

吴江先生，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学会计系，获得上海财经大学会计硕士（MPAcc）学位。1998 年 7 月至 2001 年 5 月，任大华会计师事务所审计员；2001 年 5 月至 2008 年 8 月，任安永大华会计师事务所审计员、审计经理；2008 年 8 月至 2017 年 2 月，任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理；2017 年 2 月至今，任公司财务总监；2020 年 5 月至今，任公司董事。

蒋晓明先生，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，化学博士学历。2011 年 9 月至 2017 年 4 月，任 3M 中国有限公司（上海）技术专家；2019 年 6 月至今，任公司研发总监；曾获 2021 年江苏省“双创”人才，2022 年宿迁优秀人才贡献奖，2022 年宿迁市卓越工程师；2023 年 1 月至 2023 年 12 月，任公司副总经理；2023 年 12 月至今，任公司董事。

倪建国先生，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2013 年 5 月至 2014 年 1 月，任江苏省泗洪县双沟镇政府人大主席；2014 年 1 月至 2016 年 3 月，任江苏省泗洪县双沟新城党工委委员、双沟新城经济开发区管委会主任；2016 年 4 月至 2017 年 9 月，任江苏省泗洪经济开发区党工委委员、管委会副主任；2017 年 9 月至 2019 年 3 月，任华夏幸福基业股份有限公司冀南事业部储备区域总经理；2019 年 3 月至今，任职于公司总经理办公室；2020 年 11 月至 2023 年 12 月，任公司副总经理；2023 年 12 月至今，任公司董事。

杨比女士，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2007 年 4 月，任富士康科技集团采购经理；2008 年 3 月至 2012 年 12 月，任领胜电子科技有限公司销售总监，2015 年 3 月至今，任公司副总经理；2023 年 12 月至今，任公司董事。

杨森先生，1981 年 6 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，会计学教授。2008 年 8 月至今在宿迁学院从事会计学教学科研工作，2015 年 8 月任财务管理系主任；2023 年 12 月至今，任公司独立董事。

马卫东先生，1975 年 5 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2005 年 9 月至 2015 年 9 月任宿迁学院工商管理教研室主任。2015 年 9 月至 2022 年 7 月，任宿迁学院商学院副院长。2022 年 7 月至 2023 年 7 月，

任宿迁学院商学院副院长（主持工作）。2023 年 7 月至今，任宿迁学院经济管理学院党委副书记（主持工作）；2023 年 12 月至今，任公司独立董事。

尹维达先生，1973 年 11 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士研究生学历。2006 年 7 月至今，任宿迁学院法律系系主任，副教授；2023 年 12 月至今，任公司独立董事。

## （2）监事会成员

公司共有 3 名监事，其中包括 1 名职工代表监事，具体情况如下：

谈正勇先生，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 12 月至 2017 年 9 月，任太仓荣南密封件科技有限公司财务经理；2017 年 10 月至今，任太仓斯迪克新材料科技有限公司财务经理；2023 年 12 月至今，任公司监事会主席。

沈艳红女士，1992 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015 年 6 月至 2017 年 9 月，任江西协旭机械有限公司销售；2017 年 9 月至 2019 年 11 月，任江苏中迪新材料技术有限公司市场部项目经理；2019 年 11 月至今任江苏斯迪克新材料科技股份有限公司市场经理。2023 年 12 月至今任公司职工代表监事。

张自豪先生，1992 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2018 年 7 月至今，任太仓斯迪克新材料科技有限公司研发经理；2023 年 12 月至今任公司监事。

## （3）高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书共有 14 名。主要情况如下：

金闯先生：总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

吴江先生：财务总监，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

杨比女士：副总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

吴晓艳女士，1989 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，取得注册会计师专业阶段全科合格证。2012 年 11 月至 2016 年 3 月，任公司证券事务代表；2016 年 11 月至 2017 年 11 月，任北京西科码医疗器械股份有限公司信息披露负责人；2017 年 12 月至 2021 年 4 月，任公司证券事务代表；2021 年 4 月至今任公司董事会秘书、副总经理。

陈锋先生，1984 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 11 月至 2014 年 12 月，任职于公司技术研发部门；2015 年 1 月至 2021 年 7 月，任职于公司市场部；2021 年 8 月至 2022 年 3 月，任公司光学事业部销售负责人；2022 年 4 月至今，任公司光学事业部总经理；2011 年 11 月至 2023 年 12 月，任公司监事会主席；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

姜章健先生，1982 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008 年 7 月至 2015 年 5 月，任丝艾产品标识（苏州）有限公司 NPI 项目经理及亚洲区项目经理；2015 年 5 月至 2018 年 7 月任联钢紧固系统（上海）有限公司中国区域经理；2018 年 7 月至 2021 年 5 月，任皇冠（太仓）胶粘制品有限公司事业部总监；2021 年 5 月至今，任公司功能胶粘事业部总经理；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

冯祥清先生，1980 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 11 月至 2017 年 5 月，任无锡日昌精密电子有限公司部长；2017 年 6 月至 2020 年 9 月，任日东迈特科思科技（深圳）有限公司工场长；2020 年 10 月至 2021 年 12 月，任苏州日东迈特科思电子有限公司统括部长；2022 年 1 月至今，任公司应用运营中心运营总监；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

刘安华先生，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2007 年 3 月至 2021 年 1 月任 3M（中国）有限公司工厂生产负责人；2021 年 1 月至 2022 年 3 月任普乐（中国）有限公司运营总监；2022 年 3 月至今任公司生产运营中心生产总监；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

潘秋君女士，1983 年 8 月出生，中国国籍，取得美国永久居留权，硕士研究生学历。2008 年 1 月至 2015 年 4 月，任 Apple Inc. 全球供应链采购经理；2015 年 5 月至今任斯迪克新材料（美国）有限公司负责人，公司美国事业部总经理；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

王超女士，1990 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2018 年 6 月至 2020 年 6 月任太仓斯迪克新材料科技有限公司销售副经理；2020 年 6 月至 2022 年 4 月，任太仓斯迪克新材料科技有限公司销售经理；2022 年 4 月至今任公司新能源事业部总经理；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

邹娜女士，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012 年 11 月至 2013 年 6 月，任广东领益智造股份有限公司采购高级经理；2014 年 2 月至 2023 年 9 月，历任广东领益智造股份有限公司采购高级经理、采购副总监、采购总监；2023 年 10 月，任公司采购总监；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

李图民先生，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2022 年 8 月，任高创（苏州）电子有限公司/京东方合肥视讯科技有限公司信息项目组组长/信管部部长；2022 年 9 月至 2022 年 12 月任珠海富山爱旭太阳能科技有限公司 IT 总监；2023 年 1 月至今任公司数字化总监；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

刘则轩先生，1987 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011 年 6 月至 2016 年 4 月，任 Lytron Inc. 中国区销售经理；2016 年 3 月至 2020 年 4 月，任江苏中迪新材料技术有限公司市场及技术支持部总监；2020 年 5 月至 2022 年 12 月，任广州回天新材料有限公司市场及技术支持部总监；2023 年 12 月至今，任公司胶黏剂事业部总经理、公司副总经理。

肖宝先生，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 6 月至 2014 年 5 月，分别在温岭法雷奥汽车零部件有限公司/芜湖法雷奥汽车照明系统有限公司担任人力资源经理；2014 年 5 月至 2018 年 5 月，任优时吉博罗管理服务（上海）有限公司中国区（制造业务）人力资源经理；2018 年 6 月至 2019 年 6 月，任康宁汽车玻璃（合肥）有限公司人力资源经理；2019 年 6 月至 2023 年 4 月，任惠而浦（中国）股份有限公司人力资源总监；2023 年 7 月至今，任公司人事行政总监；2023 年 12 月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金闯	斯迪克新型材料（江苏）有限公司	执行董事、总经理	2010 年 06 月 30 日		否
金闯	斯迪克国际股份有限公司	董事	2008 年 09 月 25 日		否
金闯	斯迪克股份东莞分公司	负责人	2010 年 08 月 24 日		否
金闯	太仓青山绿水环保新材料有限公司	执行董事	2017 年 08 月 14 日		否
金闯	重庆斯迪克光电材料有限公司	执行董事、总经理	2012 年 04 月 19 日		否
金闯	太仓斯迪克新材料科技有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月 20 日		否
金闯	松滋市昊拓企业管理合伙企业（有限合伙）（原苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙））	执行事务合伙人	2015 年 07 月 09 日		否
金闯	徐州鑫仁泰企业管理合伙企业（有限合伙）（原苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）），2023 年 9 月	执行事务合伙人	2015 年 07 月 29 日	2023 年 09 月 12 日	否

	12 日已清算注销)				
金闯	江苏广耀洁贸易有限公司	总经理	2023 年 01 月 31 日		否
陈锋	宿迁谱玳新能源科技有限公司	董事	2017 年 02 月 21 日		否
陈锋	江苏然创新材料股份有限公司	监事	2021 年 12 月 28 日		否
杨比	宿迁谱玳新能源科技有限公司	董事	2017 年 02 月 21 日		否
杨比	苏州斯迪克汽车装饰材料有限公司	执行董事	2020 年 09 月 23 日		否
杨比	江苏广耀洁贸易有限公司	执行董事	2023 年 01 月 31 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

由公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案并由其提出相关薪酬议案，监事薪酬方案由监事会审议通过后提交股东大会审议。其中，董事、监事的薪酬由公司股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬议案由公司董事会审议通过后实施。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务、分管工作性质或岗位工作根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则。

#### (2) 确定依据

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

#### (3) 实际支付情况

报告期内，董事、监事及高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金闯	男	45	董事长、总经理	现任	78.68	否
施蓉	女	49	董事	现任	19.20	否
吴江	男	48	董事、财务总监	现任	137.19	否
杨比	女	43	董事、副总经理	现任	138.23	否
蒋晓明	男	50	董事	现任	160.57	否
倪建国	男	42	董事	离任	117.53	否
郑志平	男	61	董事	离任	18.30	否
曹闯	男	37	董事	离任	26.16	否
吴晓艳	男	35	董事会秘书、副总经理	现任	61.30	否
陈锋	男	40	副总经理	现任	88.51	否
姜章健	男	42	副总经理	现任	8.46	否
冯祥清	男	44	副总经理	现任	5.79	否
刘安华	男	46	副总经理	现任	10.03	否
肖宝	男	41	副总经理	离任	7.74	否
王超	女	34	副总经理	现任	6.89	否

邹娜	女	43	副总经理	现任	7.96	否
潘秋君	女	41	副总经理	现任	15.04	否
刘则轩	男	37	副总经理	现任	5.93	否
李图民	男	42	副总经理	现任	8.85	否
黄天晔	女	32	监事	离任	15.20	否
彭秋懿	男	32	监事	离任	20.91	否
谈正勇	男	46	监事会主席	现任	3.81	否
沈艳红	女	32	监事	现任	2.73	否
张自豪	男	32	监事	现任	3.75	否
赵增耀	男	63	独立董事	离任	7.00	否
龚菊明	男	63	独立董事	离任	7.00	否
赵蓓	女	57	独立董事	离任	7.00	否
马卫东	男	49	独立董事	现任	0.00	否
杨森	男	43	独立董事	现任	0.00	否
尹维达	男	51	独立董事	现任	0.00	否
高红兵	男	51	董事	离任	0.00	否
张恒	男	49	董事	离任	0.00	否
合计	--	--	--	--	989.76	--

其他情况说明

适用 不适用

1、报告期内离职或离任的、被选举或聘任的，披露的薪酬金额为该名董监高在报告期内担任董监高期间获取的税前薪酬总额。

2、各现任董监高的主要工作经历详见“第四节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”之“2、任职情况”。

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十三次会议	2023年01月13日	2023年01月13日	1、审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；2、审议通过《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》；3、审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》；4、审议通过《关于预计2023年度日常关联交易的议案》；5、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》。
第四届董事会第二十四次会议	2023年03月27日	2023年03月27日	审议通过《关于延期归还部分暂时闲置募集资金并继续用于补充流动资金的议案》。
第四届董事会第二十五次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	1、审议通过《关于公司〈2022年度董事会工作报告〉的议案》；2、审议通过《关于公司〈2022年度总经理工作报告〉的议案》；3、审议通过《关于公司〈2022年度财务决算报告〉的议案》；4、审议通过《关于公司〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》；5、审议通过《关于公司2022年度利润分配及资本公积金转增预案》；6、审议通过《关于公司〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》；7、审议通过《关于公司〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；8、审议通过《关于2022年度〈非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明〉的议案》；9、审议通过《关于续聘公司2023年度外部审计机构的议案》；10、审议通过《关于审议2023年度董事、高级管理人员薪酬及独立董事津



			贴的议案》；11、审议通过《关于公司及子公司 2023 年度向银行及其他融资机构申请综合授信的议案》；12、审议通过《关于控股股东及实际控制人为公司及子公司向银行及其他融资机构申请综合授信额度提供担保暨关联交易的议案》；13、审议通过《关于公司 2023 年度为子公司提供担保额度预计的议案》；14、审议通过《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》；15、审议通过《关于选举曹闯先生担任公司第四届董事会非独立董事的议案》；16、审议通过《关于公司<未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划>的议案》；17、审议通过《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；18、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》；19、审议通过《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第二十六次会议	2023 年 07 月 06 日	2023 年 07 月 07 日	1、审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》；2、审议通过《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格的议案》；3、审议通过《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》；4、审议通过《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>相应条款的议案》；5、审议通过《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》；6、审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》；7、审议通过《关于部分募投项目延期的议案》；8、审议通过《关于投资建设新能源电池用功能性涂层复合材料扩产项目的议案》；9、审议通过《关于投资建设斯迪克研发中心的议案》；10、审议通过《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第二十七次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	1、审议通过《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》；2、审议通过《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》；3、审议通过《关于拟注销日本全资子公司的议案》。
第四届董事会第二十八次会议	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。
第四届董事会第二十九次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 25 日	审议通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》。
第四届董事会第三十次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	1、逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》：1.1、审议通过《关于选举金闯先生为第五届董事会董事的议案》；1.2、审议通过《关于选举施蓉女士为第五届董事会董事的议案》；1.3、审议通过《关于选举吴江先生为第五届董事会董事的议案》；1.4、审议通过《关于选举蒋晓明先生为第五届董事会董事的议案》；1.5、审议通过《关于选举倪建国先生为第五届董事会董事的议案》；1.6、审议通过《关于选举杨比女士为第五届董事会董事的议案》。2、逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》：2.1、审议通过《关于选举杨森先生为第五届董事会独立董事的议案》；2.2、审议通过《关于选举马卫东先生为第五届董事会独立董事的议案》；2.3、审议通过《关于选举尹维达先生为第五届董事会独立董事的议案》。3、审议通过《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。4、审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》。5、审议通过《关于修订<独立董事工作制度>的议案》。6、逐项审议《关于新增并修订部分公司治理制度的议案》：6.1、审议通过《关于新增<独立董事专门会议工作制度>的议案》；6.2、审议通过

			《关于修订〈审计委员会实施细则〉的议案》；6.3、审议通过《关于修订〈提名委员会实施细则〉的议案》；6.4、审议通过《关于修订〈薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》；6.5、审议通过《关于修订〈战略委员会实施细则〉的议案》；6.6、审议通过《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》。7、审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。8、审议通过《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。9、审议通过《关于公司部分房产变更为投资性房地产的议案》。10、审议通过《关于召开2023年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第一次会议	2023年12月26日	2023年12月26日	1、审议通过《关于豁免公司第五届董事会第一次会议通知时限的议案》；2、审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》；3、审议通过《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》；4、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；5、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；6、审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》；7、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；8、审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金闯	9	6	3	0	0	否	3
施蓉	9	6	3	0	0	否	3
吴江	9	6	3	0	0	否	3
杨比	1	1	0	0	0	否	0
蒋晓明	1	1	0	0	0	否	0
倪建国	1	1	0	0	0	否	0
杨森	1	1	0	0	0	否	0
马卫东	1	1	0	0	0	否	0
尹维达	1	1	0	0	0	否	0
高红兵	2	1	1	0	0	否	0
张恒	8	4	4	0	0	否	3
郑志平	8	4	4	0	0	否	3
曹闯	5	2	3	0	0	否	2
龚菊明	8	4	4	0	0	否	3
赵蓓	8	4	4	0	0	否	3
赵增耀	8	4	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等法律法规及规章制度的相关规定开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，忠实勤勉地履行董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	龚菊明（召集人）、赵增耀、郑志平	5	2023 年 02 月 24 日	审议了公司 2022 年度财务未审报表；听取内部审计部门关于 2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划。	（1）财务报表是否按照新会计准则和证券监管部门要求编制；（2）公司内部是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和情况与会计师进行沟通和交流。（3）指导内部审计工作。		
审计委员会	龚菊明（召集人）、赵增耀、郑志平	5	2023 年 03 月 13 日	审议审计报告初稿、内部控制自我评价报告。	就 2022 年度审计报告初稿与公司管理层、年审会计师与审计委员进行沟通。		
审计委员会	龚菊明（召集人）、赵增耀、郑志平	5	2023 年 04 月 14 日	审议了《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于续聘公司 2023 年度外部审计机构的议案》；听取内部审计部门关于 2023 年第一季度内部审计工作报告及工作计划。审议了《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》。	（1）一致同意公司 2022 年年度报告，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度外部审计机构，并提请公司董事会予以审议；（2）指导内部审计工作。（3）一致同意公司 2023 年第一季度报告并提请公司董事会予以审议。		
审计委员会	龚菊明（召集人）、赵增耀、郑志平	5	2023 年 08 月 15 日	审议了《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》；听取内部审计部门关于 2023 年第二季度内部审计工作报告及工作计划。	（1）一致同意公司 2023 年半年度报告并提请公司董事会予以审议；（2）指导内部审计工作。		
审计委员会	龚菊明（召集人）、赵增耀、郑志平	5	2023 年 10 月 20 日	审议了《关于公司<2023 年第三季度报告>的议	（1）一致同意公司 2023 年第三季度报告并提请公司董事会予以审议；（2）		

				案》；听取内部审计部门关于 2023 年第三季度内部审计工作报告及工作计划。	指导内部审计工作。		
审计委员会	杨森（召集人）、尹维达、倪建国	1	2023 年 12 月 26 日	公司管理层、年审会计师与审计委员会就 2023 年度审计相关事项进行沟通；听取内部审计部门关于 2024 年度内部审计工作计划。聘任公司财务总监。	（1）经公司第五届董事会审计委员会第一次会议审议，审计委员会对聘任吴江先生为公司财务总监进行任职资格审核后，认为吴江先生具备履行职业的财务专业知识，具有良好的职业道德，具备相关法律法规规定的任职资格，一致同意提交公司第五届董事会第一次会议审议；（2）对 2023 年度审计工作中需要重点关注事项进行讨论，与年审会计师协商确定 2023 年度财务报告审计工作时间安排；（3）指导内部审计工作。		
薪酬与考核委员会	赵增耀（召集人）、赵蓓、金闯	3	2023 年 04 月 14 日	审议了《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬及独立董事津贴的议案》。	同意公司 2023 年度董事、高级管理人员薪酬及独董津贴的方案并提请公司董事会予以审议。		
薪酬与考核委员会	赵增耀（召集人）、赵蓓、金闯	3	2023 年 07 月 03 日	审议了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。	（1）2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件已经成就，可解除限售的激励对象资格合法、有效，提请公司董事会予以审议；（2）同意调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格；（3）同意回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票；（4）同意调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项；（5）同意作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票。并提请董事会审议上述议案。		
薪酬与考核委员会	赵增耀（召集人）、赵蓓、金闯	3	2023 年 12 月 05 日	审议了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个	同意将《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》		

				解除限售期解除限售条件成就的议案》。	提请公司董事会予以审议。		
提名委员会	赵蓓（召集人）、龚菊明、郑志平	3	2023年01月10日	审议了《关于聘任公司副总经理的议案》。	同意提名蒋晓明先生为公司副总经理候选人，并提请公司董事会予以审议。		
提名委员会	赵蓓（召集人）、龚菊明、郑志平	3	2023年04月14日	审议了《关于选举曹闯先生担任公司第四届董事会非独立董事的议案》。	同意提名曹闯先生为公司非独立董事候选人，并提请公司董事会予以审议。		
提名委员会	赵蓓（召集人）、龚菊明、郑志平	3	2023年12月05日	审议了《关于提名第五届董事会非独立董事会的议案》《关于提名第五届董事会独立董事的议案》。	经公司第四届董事会提名委员会第五次会议审议，提名委员会对第五届董事会非独立董事和独立董事候选人的任职资格进行审核后，认为金闯先生、施蓉女士、杨比女士、吴江先生、蒋晓明先生、倪建国先生、马卫东先生、杨森先生、尹维达先生具备履行职业的专业知识，具有良好的职业道德，具备相关法律法规规定的任职资格，一致同意提交公司第四届董事会第三十次会议审议。		
提名委员会	尹维达（召集人）、杨森、蒋晓明	1	2023年12月26日	审议了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	经公司第五届董事会提名委员会第一次会议审议，提名委员会对拟聘任的总经理及其他高级管理人员的任职资格进行审核后，认为金闯先生、杨比女士、吴晓艳女士、陈锋先生、姜章健先生、冯祥清先生、刘安华先生、肖宝先生、潘秋君女士、王超女士、邹娜女士、李图民先生、刘则轩先生、吴江先生具备履行职业的专业知识，具有良好的职业道德，具备相关法律法规规定的任职资格，一致同意提交公司第五届董事会第一次会议审议。		
战略委员会	金闯（召集人）、赵增耀、吴江	1	2023年04月14日	审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。	同意将《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》提请公司董事会予以审议。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,108
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	789
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,897
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,954
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,062
销售人员	192
技术人员	291
财务人员	26
行政人员	326
合计	1,897
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	134
本科	429
大专	490
高中及以下	832
合计	1,897

### 2、薪酬政策

为了适应公司快速发展，激发员工积极性，拓展员工职业上升通道，发挥薪酬激励作用，建立科学、合理、公平、合法的薪酬体系，为公司发展创造良好的人力资源环境，促进公司预期目标的有效达成及可持续发展。详见公司《薪酬福利制度》。

### 3、培训计划

#### 2023 年培训总结：

2023 年公司进一步完善培训体系，强调多渠道学习路径，线上线下培训相结合，加强专业技能培训，营造良好的学习氛围，确保对员工进行及时、全面、有效的培训，持续提高个人和团队业绩表现，满足公司业务长期快速发展的需要。具体如下：

（1）进一步完善内部培训管理制度，明确培训部门、讲师与参训者在培训过程中的职责与义务；

（2）建立内部课程及讲师管理制度，开展内部讲师培训，搭建内部讲师团队，健全公司知识管理体系，有效利用公司内部资源，加强公司内部知识、经验、技能的相互学习和交流，实现公司内部课程及讲师管理的规范化；

(3) 基于学历提升激励政策, 丰富学历提升渠道, 促进员工的学习和学历教育, 持续提高员工队伍的整体素质, 满足公司长期快速发展与员工个人发展的需要。

(4) 在地方政府支持下, 建立企业自主评审试点, 组织企业内员工助理级及中级职称评审, 补充员工专业方向晋升渠道。

#### 2024 年培训计划:

持续完善培训体系, 围绕公司总体战略, 与公司的长期发展和阶段性发展相适应, 满足当前阶段企业发展需求, 有针对性、实用性、有效性、可行性的培训计划, 具体如下:

培训方向	培训内容	时间
新员工培训体系	公司级培训: 企业文化、规章制度、安全教育, 凝聚力等, 部门及岗位级培训: 生产操作资格认证体系。	公司级培训每周 2 次, 根据人数 1-2 天; 部门及岗位级培训老带新, 3-6 月, 一线员工按照 Master-card 完成培训学习和记录。
年度培训计划 (含考证培训)	根据培训需求年底制定, 第二年按计划执行。	根据年度培训计划表持续进行。
学历提升培训	大专、本科、MBA、EMBA、博士学历进修。	每期 2-3 年, 滚动进行, 2021-2023 已进行学历提升人员 237 人。
卓越绩效项目	1、精益提升开展内部六西格玛黄带、绿带、黑带培训认证 (按职能分类持续开展: 质量、技术、销售等) 2、确定 24 年卓越绩效首批改进清单 13 个	根据项目计划清单持续进行。
管培生培养计划	集中培训+轮岗培训+定岗后老带新培训, 持续考核跟踪, 往管理、技术、销售路径培养成为公司中坚力量。	6 个月集中+轮岗培训, 定岗后持续跟踪 6 个月, 合计 1 年时间。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数 (小时)	230,109
劳务外包支付的报酬总额 (元)	5,277,212.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策, 特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》以及《公司章程》等相关利润分配政策和审议程序的规定实施利润分配方案, 充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展, 采取积极的现金或股票股利分配政策, 利润分配条件和形式、分红标准和比例明确清晰, 相关的决策程序合规完备, 相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议, 且独立董事发表了独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施, 切实保证了全体股东的利益。

公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十三次会议, 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增预案》, 以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 324,013,402 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金 (含税), 共计分配现金股利 19,440,804.12 元, 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述方案已于 2023 年 6 月 2 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	451,078,532
现金分红金额（元）（含税）	9,021,570.64
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	29,992,265.64
现金分红总额（含其他方式）（元）	39,013,836.28
可分配利润（元）	661,680,172.52
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司目前盈利状况良好，结合公司未来投资和业务发展计划，为优化公司股本结构、增强股票流动性，在合理回报全体投资者且保证公司持续健康发展的前提下，与所有股东分享公司发展的经营成果，董事会同意公司 2023 年度利润分配预案：</p> <p>以总股本 451,078,532 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计分配现金股利 9,021,570.64 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。</p> <p>根据深圳证券交易所相关规定，公司回购专用证券账户中的股份不参与本次权益分派。如公司在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本或回购专用证券账户股份发生变动，将按照分配比例（即每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税））不变的原则对分配总额进行调整。</p> <p>上述利润分配方案经公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，符合《公司章程》的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事专门会议发表明确同意意见。该议案尚须提交公司 2023 年年度股东大会审议后方可实施。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用



## 1、股权激励

### (1) 2020 年限制性股票激励计划

2023 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意为符合解除限售条件的 124 名激励对象办理共计 1,728,205 股限制性股票的相关解除限售事宜。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。上述可解除限售限制性股票已于 2023 年 7 月 17 日上市流通。

2023 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司 2020 年限制性股票激励计划中 10 名激励对象因已离职，失去本次限制性股票激励资格，因此公司对上述人员已获授但未解除限售的 318,259 股限制性股票予以回购注销，回购价格为 4.848 元/股加上银行同期定期存款利息之和。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。上述回购注销事项于 2023 年 7 月 24 日经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 9 月 28 日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成上述限制性股票注销事宜。

2023 年 12 月 8 日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意为符合解除限售条件的 2 名激励对象办理共计 348,365 股限制性股票的相关解除限售事宜。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。上述可解除限售限制性股票已于 2024 年 1 月 8 日上市流通。

### (2) 2021 年限制性股票激励计划

2023 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。由于 2021 年限制性股票激励计划中，首次授予的激励对象有 6 名激励对象已离职，预留授予的激励对象有 17 名激励对象已离职，上述人员已不具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废。2021 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个归属期及预留授予的限制性股票第一个归属期公司业绩考核目标均未达标，2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期已授予尚未归属的限制性股票均不得归属并由公司作废。上述合计作废 2021 年限制性股票 1,170,442 股，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
杨比	董事、副总经理	0	0	0	0		0		81,920	114,688	0		0
吴江	董事、财务总监	0	0	0	0		0		61,440	86,016	0		0
蒋晓明	董事	0	0	0	0		0		30,720	43,008	0		0
倪建国	董事	0	0	0	0		0		20,480	28,672	0		0
吴晓艳	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0		0		20,480	28,672	0		0

潘秋君	副总经理	0	0	0	0		0		20,480	28,672	0		0
曹闯	董事（前任）	0	0	0	0		0		15,360	21,504	0		0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	250,880	351,232	0	--	0
备注（如有）	①上述填列对象为获得股权激励的董事、高级管理人员，未获得股权激励的董事、高级管理人员未填列在上表中；②上表中期初持有限制性股票数量填列的是期初持有的股权激励限售股，期末持有限制性股票数量填列的是期末持有的股权激励限售股；③公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增方案是以公司总股本 324,013,402 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，该方案于 2023 年 6 月 2 日实施完毕，故上表中本期已解锁股份数量与期初持有限制性股票数量的差额为转股增加的部分，且报告期内上述董事、高管所获股权激励限售股已达到解除限售条件，上述可解除限售限制性股票已于 2023 年 7 月 17 日上市流通。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及目标责任书完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求结合公司实际的内控管理需要，持续开展内部控制建设和优化改进，加强决策的科学性，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

董事会认为，公司当前的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合当前公司的管理要求，适合公司的实际经营情况，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供合理保证，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了经营管理风险。

公司第五届董事第二次会议审议通过了《关于公司〈2023 年度内部控制自我评价报告〉的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 19 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2023 年度内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①董事、监事及高级管理人员滥用职权及舞弊。②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标。(2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③公司关键控制活动缺乏控制程序；④公司未建立风险管理体系；⑤公司会计信息系统存在重要缺陷。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其它财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②缺乏决策程序；决策程序导致重大失误；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对公司生产经营造成重大影响；⑤内部控制重大缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②决策程序出现一般性失误；③关键岗位业务人员流失严重；④重要业务制度控制或系统存在缺陷，导致局部性管理失效；⑤内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷的认定标准：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷认定标准：①错报大于利润总额的 5%；②错报大于资产总额的 3%；(2) 重要缺陷认定标准：①错报介于利润总额 3%-5%；②错报介于资产总额 0.5%-3%；(3) 一般缺陷认定标准：①错报小于利润总额的 3%；②错报小于资产总额的 0.5%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。(1) 重大缺陷认定标准：①错报大于利润总额的 5%；②错报大于资产总额的 3%；(2) 重要缺陷认定标准：①错报介于利润总额 3%-5%；②错报介于资产总额 0.5%-3%；(3) 一般缺陷认定标准：①错报小于利润总额的 3%；②错报小于资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

1、《江苏省大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）

2、《江苏省化学工业挥发性有机物排放标准》（DB32/3151-2016）

3、执行《关于印发〈宿迁市“绿色标杆”示范企业申报实施方案（试行）的通知〉》（宿污防指【2021】2号）中燃气锅炉的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物的浓度限值

4、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）

5、《关于严格执行开发区污水处理厂污水接管标准的通知》（宿迁市泗洪生态环境局）

6、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

环境保护行政许可情况

（1）2010年05月，电子胶黏材料生产项目（一期项目）

2010年06月，环评批复-----泗洪环表复【2010】44号

2011年06月，竣工验收-----泗洪环验【2011】008号

（2）2011年10月，年产10亿平方米压敏胶带技改项目

2011年11月，环评批复-----泗洪环表复【2011】122号

2012年09月，环评验收-----泗洪环验【2012】041号

（3）2012年06月，高效多功能涂层复合材料（电子胶黏材料）一期生产项目修编

2012年07月，环评批复-----泗洪环表复【2012】56号

2012年09月，环评验收-----泗洪环验【2012】041号

（4）2013年10月，人工合成石墨导热膜材料重大产业化

2013年10月，环评批复-----泗洪环表复【2013】164号

2014年05月，环评验收-----泗洪环验【2014】021号

（5）2013年07月，年产30亿平方米复合涂层功能性膜材料暨配套年产15万吨压敏胶技改项目

2013年07月，环评批复-----泗洪环表复【2013】109号

2018年08月，项目自行验收（2018）迈斯特（验收）字第（SQ0426001、SQ0731002）号

（6）2014年01月，功能性PET聚酯薄膜及纸塑基复合新型包装材料生产项目

2014年03月，环评批复-----泗洪环表复【2014】17号

2018年08月，自行验收（2018）迈斯特（验收）字第（SQ0426001、SQ0731002）

(7) 功能膜生产线节能改造技改项目（煤改天然气）

2020 年 4 月，环评批复——宿环建管表〔2020〕3032 号

2020 年 5 月，自行验收——(2020)麦斯特（验收）字（SQ0410001）号

(8) 复合涂层功能性聚酯(PET)薄膜及新型包装材料技术改造项目

2020 年 11 月，环评批复——宿环建管表【2020】3136 号

项目在建中

(9) 年产 2 万吨高解晰度 PET 膜重大产业化项目（江苏斯迪克新材料科技股份有限公司）

2020 年 04 月，环评批复——宿环建管表【2020】3040 号

项目在建中

(10) 年产 25 亿平方米复合涂层功能膜材料技术改造项目

2021 年 12 月，宿环建管表【2021】3010 号

项目在建中

(11) 年产 5 万吨功能性 PET 光学膜产业化项目（江苏斯迪克新材料科技股份有限公司）

2022 年 3 月 29 日取得环评批复，批复文号：宿环建管表[2022]3030 号

项目在建中

(12) 斯迪克 AR 光学减反射膜生产项目

项目于 2022.10.8 取得环评批复，批复文号：宿环建管表[2022]3085 号，

项目于 2023 年 11 月完成竣工环保自主验收

(13) 斯迪克研发中心建设项目

项目于 2023.12.15 取得环评批复，批复文号：宿环建管表[2022]3098 号

项目于 2023 年 11 月完成竣工环保自主验收

(14) 电子级聚酰亚胺薄膜实验线技改项目

项目于 2023.11.25 取得环评批复，批复文号：苏环建表复【2023】3083 号

项目在建中

(15) 复合集流体生产项目

项目于 2024 年 1 月 18 日取得环评批复，批复文号：苏环建复【2024】3002 号

项目在建中

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
斯迪克江苏	废水： COD、NH <sub>3</sub> -N	水： COD、 NH <sub>3</sub> -N	纳管排放	1 个	企业污水站总排口	COD≤500mg/L ;NH <sub>3</sub> -N≤45 mg/L	泗洪县开发区污水处理厂市政污水	2023 年： 水量 33641t、	水量 68332.74t/a ，COD	无

							管网接管标准	COD 0.630t、 氨 0.0087t	21.5388t/a , 氨氮 0. 0.89811 t/a	
斯迪克江苏	废气: SO <sub>2</sub> 、烟 尘、NO <sub>X</sub> 、 甲苯、乙酸 乙酯、 NH <sub>3</sub> 、CO、 非甲烷总烃	气: SO <sub>2</sub> 、烟 尘、 NO <sub>X</sub> 、甲 苯、乙酸 乙酯、 NH <sub>3</sub> 、 CO、非甲 烷总烃	有组织连续排放	25 个 (其中 6 个排 口未投 运或暂 停使 用)	分属在 各个排 气车间 附近。	SO <sub>2</sub> ≤10ug/Nm <sup>3</sup> 、 烟尘≤10 ug/Nm <sup>3</sup> 、 NO <sub>X</sub> ≤50 ug/Nm <sup>3</sup> 、甲苯 ≤40 ug/Nm <sup>3</sup> 、乙酸 乙酯≤50 ug/Nm <sup>3</sup> 、 CO≤2000 mg/Nm <sup>3</sup> 、非甲 烷总烃≤60 mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉烟气排放执行《关于印发<宿迁市“绿色标杆”示范企业申报实施方案(施行)的通知>(宿污防指[2021]2号)中燃气锅炉的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物的浓度限值《大气污染物综合排放标准》(DB32-4041-2021)	2022 年: NO <sub>X</sub> :6.24 3 t、 SO <sub>2</sub> :0.34 3t、烟 尘: 0.324t	烟尘: 15.5234t/a; SO <sub>2</sub> :19.936t/a; NO <sub>X</sub> :46.1695 7t/a	无

对污染物的处理

公司生产运营期间，各项污染防治设施与生产同步运行，运行效果正常。目前公司在使用中的防治污染设施有：燃气锅炉均安装低氮燃烧器、有机废气治理设施有蓄热式氧化炉、活性炭吸附、喷淋等装置，环保设施均具备与生产同时运行的要求。公司专门成立安环部门负责“工业三废”处理，废水经物化+厌氧+生化的处理工艺进行预处理满足接管标准后排放，危废全部由公司委托第三方有资质的单位进行合规处理，一般工业固体废物进行有效综合利用措施。截止目前，各项防治污染设备运行正常，2023 年全年没有发生污染事件。

环境自行监测方案

公司根据排污许可证和排污单位自行监测技术指南等要求制定了 2023 年自行监测方案，检测方案中明确监测指标、监测频次、执行标准及其限值、质量保证及质量控制相关内容，并委托有资质单位按照自行监测方案的内容开展 2023 年度环保监测，斯迪克新型材料(江苏)有限公司 2023 年新增 5 台废气环保在线设备的安装联网。自行监测情况：

(1) 根据排污许可要求的检测因子、检测频次、检测方法定期委托有资质第三方单位进行环保检测，保存相关的检测记录；

(2) 工业废水外排市政管网实行流量、COD、氨氮由在线实时监测，与生态环境部门进行联网接受监督，同时每半年委托有资质的第三方单位手动监测一次，并进行对比检测；

(3) 废气主要排放口均按照排污许可证要求完成在线监测设备安装。

突发环境事件应急预案

2023 年启动斯迪克新型材料(江苏)有限公司突发环境事件应急预案修编工作，并于 2023 年 10 月 7 日拿到宿迁市泗洪生态环境局《斯迪克新型材料(江苏)有限公司突发环境事件应急预案》备案表，备案编号：321324-2020-070-H。

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司突发环境事件应急预案于 2023 年 8 月完成编制并完成备案，备案编号：321324-2023-064-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1、2023 年江苏斯迪克新材料科技股份有限公司为年产 5 万吨功能性 PET 光学膜产业化项目投资配套废气治理设施；

2、2023 年斯迪克新型材料（江苏）有限公司投资新建了斯迪克 AR 光学减反射膜生产项目配套废气治理设施、斯迪克研发中心建设项目废气治理设施。

3、2023 年按照季度申报了环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

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

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

### （一）社会公益方面

公司在迅速发展的同时，积极投身社会公益事业，把慈善工作作为回报社会的有效载体，在扶助弱势群体、支助慈善总会、敬老爱幼等方面切实履行社会责任。每逢教师节，公司坚持与泗洪县第一实验学校、泗洪经济开发区小学一线教师亲切交流，感谢为教育事业做出的贡献，并送上暖心慰问。每年中秋、春节到来之际，工会组织志愿者慰问敬老院、福利院、贫困家庭，用实际行动努力诠释企业的责任感与担当。公司获评“2023 年度宿迁市吸纳退役军人就业典型企业”、“宿迁慈善奖——最具爱心慈善捐赠企业”、“第三届“宿迁慈善奖”最具爱心慈善捐赠企业”、“红十字人道奖”等荣誉称号。

### （二）股东及债权人权益保护

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

### （三）员工权益保护

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



#### （四）企业文化

企业愿景：做新材料行业领跑者；企业使命：打造膜材料行业世界级中国品牌。公司将瞄准进口替代的战略目标，秉持“品质为本、精益求精、顾客满意、持续改进”的企业精神，坚持以客户为中心，坚持职工、股东和社会利益的平衡的价值观，全力推动公司愿景的实现。

公司十分重视加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员应当在企业文化建设中发挥主导作用。企业员工应当遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

#### （五）供应商、客户权益保护

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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	长城证券股份有限公司;国海创新资本投资管理有限公司;华西银峰投资有限责任公司;纪建明;李天虹;诺德基金-鞍钢集团资本控股有限公司-诺德基金浦江195号单一资产管理计划;诺德基金-呈瑞正乾48号B私募证券投资基金-诺德基金浦江691号单一资产管理计划;诺德基金-纯达定增精选三号私募证券投资基金-诺德基金纯达定增精选3号单一资产管理计划;诺德基金-纯达定增精选十二号私募证券投资基金-诺德基金纯达定增精选12号单一资产管理计划;诺德基金-纯达定增精选十号私募证券投资基金-诺德基金纯达定增精选10号单一资产管理计划;诺德基金-纯达定增精选十五号私募证券投资基金-诺德基金纯达定增精选15号单一资产管理计划;诺德基金-纯达定增精选十一号私募证券投资基金-诺德基金纯达定增精选11号单一资产管理计划;诺德基金-纯达	股份限售承诺	本次认购所获股份自其上市之日起6个月内不进行转让。本次发行结束后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2022年12月28日	2023-06-27	履行完毕

	定增精选五号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选5号单一资产管理计划;诺德基金—纯达锐进创新成长6号私募证券投资基金—诺德基金纯达锐进创新成长6号单一资产管理计划;诺德基金—纯达知行六号私募证券投资基金—诺德基金纯达知行六号单一资产管理计划;诺德基金—国泰君安证券股份有限公司—诺德基金浦江599号单一资产管理计划;诺德基金—联储润达定增1号私募股权基金—诺德基金浦江831号单一资产管理计划;诺德基金—联储润达定增1号私募股权基金—诺德基金浦江877号单一资产管理计划;诺德基金—磐厚蔚然—美好生活13B私募证券投资基金—诺德基金浦江762号单一资产管理计划;诺德基金—银创混合策略1号私募证券投资基金—诺德基金银创拾珠1号单一资产管理计划;诺德基金—浙江吉晟资产管理有限公司—诺德基金浦江569号单一资产管理计划;上海品华投资咨询有限公司;泰康资产管理有限责任公司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯	股份限售承诺	本次认购所获股份自其上市之日起18个月内不进行转让。本次发行结束后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2022年12月28日	2024-06-27	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	财通基金-光大银行-西南证券股份有限公司;财通基金-杭州浙创秋丰股权投资合伙企业(有限合伙)—财通基金发展资产2号单一资产管理计划;财通基金—久银鑫增1号私募证券投资基金—财通基金君享尚鼎7号单一资产管理计划;财通基金—李海荣—财通	股份限售承诺	本次认购所获股份自其上市之日起6个月内不进行转让。本次发行结束后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2022年12月28日	2023-06-27	履行完毕

	基金安吉 515 号单一资产管理计划;财通基金-联储润达定增 1 号私募股权基金-财通基金天禧润达定增 1 号单一资产管理计划;财通基金-南京银行-财通基金熙和鑫旅定增 2 号集合资产管理计划;财通基金-毅远一年期多策略 1 号私募证券投资基金-财通基金毅远定增 1 号单一资产管理计划;财通基金-银创混合策略 1 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 11 号单一资产管理计划;财通基金-银创鑫申混合策略 2 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 22 号单一资产管理计划;财通基金-银创鑫升 10 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 1 号单一资产管理计划;财通基金-银创增盈 1 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 2 号单一资产管理计划;财通基金-银创增盈 3 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 13 号单一资产管理计划;财通基金-银创增盈对冲 2 号私募证券投资基金-财通基金银创增润 3 号单一资产管理计划					
首次公开发行或再融资时所作承诺	高红兵;龚菊明;华佳明;基险峰;金闯;倪建国;施蓉;王芸;吴江;杨比;袁文雄;张恒;赵蓓;赵增耀;郑志平	其他承诺	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会或薪酬委员会审议相关议案时投票赞成（如有表决权）。</p> <p>5、若公司公布股权激励方案，承诺在自身职责和权限范围内权利促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会和股东大会审议相关议案时投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、自承诺函出具之日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所颁布其他关于填补回报措施及其承诺的监管规定，且上述承诺不能满足该监管规定，本人将按照届时其规定补充出</p>	2021 年 02 月 09 日	9999-12-31	正常履行中

			具承诺。 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。如给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	薄怀志;蔡宜高;陈娣;初敏;丁前辉;郝林林;何秀峰;李香;李珍;刘鼎;刘晓峰;罗小红;毛银龙;潘丽云;潘秋君;裴伟;石瑞;孙小虎;谈正勇;全瑞;王树鹏;许敏;尹锦;张君胜;张威;周小宝;朱梦洁;朱琴;朱先磊;朱益峰	股份限售承诺	自斯迪克首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过非交易过户取得的鑫仁泰所持公司股份，也不由公司回购该等股份。	2019年11月25日	2022-11-24	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹闯;侯庆亮;金丹丹;汪华;王芳;王涛;吴霞琴;应永芳;周文义	股份限售承诺	自斯迪克首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过非交易过户取得的鑫仁泰所持公司股份，也不由公司回购该等股份。	2019年11月25日	2022-11-24	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯	股份限售承诺	自公司本次发行股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人通过非交易过户取得的鑫仁泰所持公司 1,709,599 股份，也不由公司回购该等股份。	2019年11月25日	2024-11-24	因公司股东徐州鑫仁泰企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名“苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）”，以下简称“鑫仁泰”）解散清算，其持有的斯迪克股份 3,261,440 股（占公司总股本 0.7230%，总股本已剔除公司回购专用账户中的股份数量）股票已通过证券非交易过户的方式登记至鑫仁泰 40 名合伙人名下，相关手续已经办理完毕，并取得《证券过户登记确认书》。 鑫仁泰在公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中就其所持斯迪克股份限售事宜作出如下承诺：“自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本

						<p>合伙企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接或间接持有公司于本次发行前已发行的股份。”</p> <p>本次非交易过户完成之后，鑫仁泰的上述承诺将由证券过入方承继。</p> <p>证券过入方金闯先生出具承诺，对于证券过入方因本次非交易过户取得的限售股票，继续严格遵守鑫仁泰应履行的股份锁定承诺以及其本人于斯迪克首次公开发行股票前所作出的股份限售承诺，具体承诺如下：</p> <p>“自公司本次发行股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人通过非交易过户取得的鑫仁泰所持公司 1,709,599 股份，也不由公司回购该等股份。”</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯;施蓉	股份限售承诺	<p>自公司本次发行股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接持有及通过苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接持有及通过苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有的公司股份。若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同），或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股份的锁定期自动延长至少六个月，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。本人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。上述锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让持有的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间</p>	2019年11月25日	2024-11-25	正常履行中

			申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持有的公司股份。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙）；苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接或间接持有公司于本次发行前已发行的股份。	2019年11月25日	2022-11-24	苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙）已更名为“徐州鑫仁泰企业管理合伙企业（有限合伙）”，该公司已解散清算，其所持斯迪克股份已过户至40名合伙人名下，并于2023年10月12日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次非交易过户完成之后，鑫仁泰的股份限售承诺将由40名证券过入方承继，40名证券过入方的承诺已另行提交。
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯；施蓉	股份减持承诺	持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。本人所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若在减持公司股票前，公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%。本人在实施减持时（且仍为持股5%以上的股东），至少提前5个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。在减持公司股份时，将提前3个交易日通过公司发出相关公告。本人减持股份将遵守《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规的规定。如未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股份自承诺人违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；本人因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。上述承诺不因本人职务的变更或离职等	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中

			原因而改变。且若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和公司损失的，本人将依法赔偿损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑志平	股份减持承诺	若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。上述锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈锋;陈静;高红兵;龚菊明;国浩律师(杭州)事务所;江苏斯迪克新材料科技股份有限公司;金爱军;金闯;李国英;平安证券股份有限公司;容诚会计师事务所(特殊普通合伙);施蓉;吴江;杨比;袁文雄;张恒;张庆杰;赵蓓;赵增耀;郑志平	股份回购承诺	<p>(一) 发行人承诺</p> <p>发行人承诺:</p> <p>1、若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。</p> <p>2、若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>4、若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购新股、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p> <p>(二) 发行人控股股东及实际控制人承诺</p> <p>发行人控股股东及实际控制人承诺:</p> <p>1、若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行时本人已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，</p>	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中



		<p>在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。</p> <p>2、若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中其享有的现金分红作为履约担保，若本人未履行上述购回或赔偿义务，本人所持的公司股份不得转让。</p> <p>（三）发行人董事、监事和高级管理人员承诺</p> <p>发行人董事、监事和高级管理人员承诺：</p> <p>1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担连带法律责任。</p> <p>2、若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度通过本人持有公司股份所获现金分红或现金薪酬作为上述承诺的履约担保。</p> <p>（四）相关中介机构承诺</p> <p>发行人保荐机构承诺：“如本保荐机构在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致本公司所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，并造成投资者直接经济损失的，本公司承诺将先行赔偿投资者损失。本公司保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担责任。”</p> <p>发行人律师承诺：“如本所在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致本所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，本所将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。本所保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担相应的法律责任。”</p> <p>发行人会计师承诺：“我们接受委托，为江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股份出具了财务报表审计报告（报告编号：会审字[2019]6850号）、内部控制鉴证报告（报告编号：会专字[2019]6851号）及非经常性损益的专项审核报告（报告编号：会专字[2019]6852号）。根据中国证券监督管理委员会《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42号）的要求，我们承诺如下：</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>如果我们出具上述文件的执业行为存在过错，违反了法律法规、中国注册会计师协会依法拟定并经国务院财政部门批准后施行的执业准则和规则以及诚信公允的原则，从而导致上述文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并由此给基于对该等文件的合理信赖而将其用于江苏斯迪克新材料科技股份有限公司股票投资决策的投资者造成损失的，我们将依照相关法律法规的规定对该等投资者承担相应的民事赔偿责任。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	分红承诺	<p>经公司 2018 年 3 月 28 日召开的 2017 年年度股东大会决议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的股利分配政策如下：1、利润分配原则。公司实施持续、稳定的股利分配政策，公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展。2、利润分配具体政策。（1）利润分配的形式，公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。（2）公司现金分红的具体条件和比例：①公司该年度或半年度实现的可分配利润为正值，即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润为正值；②公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于 0.1 元；③审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告。当公司年末资产负债率超过 70%或者当年经营活动产生的现金流量净额为负时，公司可以不进行现金分红。（3）利润分配的期间间隔：在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。（4）现金分红最低金额或比例：公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的 10%；公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（5）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好且董事会认为公司未来成长性较好、每股净资产偏高、公司</p>	2019 年 11 月 25 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯;施蓉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与公司及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。自本承诺函出具之日起，本人及附属公司或附属企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。本人及附属公司或附属企业承诺将不向其他与公司及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。若本人及附属公司或附属企业可能与公司及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本人及附属公司或附属企业将以停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务等方式避免同业竞争。本人将不利用公司控股股东、实际控制人的身份对公司及其控股子公司的正常经营活动进行不正当的干预。自本承诺函出具日起，本承诺函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为对公司直接/间接拥有权益的主要股东/关联方及之后一年期限届满为止。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司及其控股子公司赔偿一切直接和间接损失，该等责任是连带责任。本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。</p> <p>二、规范并减少关联交易的承诺</p> <p>本人及本人控制的其他企业尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。作为发行人控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。依照公司《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东、实际控制人的地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司及其控股子公司进行关联交易而给公司或其控股子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本人作为公司控股股</p>	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>高红兵;江苏斯迪克新材料科技股份有限公司;金爱军;金闯;李国英;施蓉;吴江;杨比;袁文雄;张恒;郑志平</p>	<p>稳定股价承诺</p> <p>东、实际控制人期间持续有效。</p> <p>一、稳定股价的具体措施</p> <p>(一) 公司回购</p> <p>1、公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>2、公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。</p> <p>3、公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>4、公司为稳定股价之目的进行股份回购，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各项：</p> <p>(1) 公司以要约方式回购股份的，要约价格不得低于回购报告书公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值；公司以集中竞价方式回购股份的，回购价格不得为公司股票当日交易涨幅限制的价格；</p> <p>(2) 公司实施稳定股价议案时，拟用于回购资金应为自筹资金，回购股份的价格应不高于每股净资产值（以最近一期审计报告为依据）；</p> <p>(3) 同一会计年度内用于稳定股价的回购资金合计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。</p> <p>5、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票连续 5 个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月不再启动股份回购事宜。</p> <p>(二) 控股股东、实际控制人增持</p> <p>1、本节所述控股股东、实际控制人是指金闯、施蓉。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司日常信息披露工作备忘录一第五号上市公司控股股东稳定公司股价措施的信息披露规范要求》等法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>3、公司控股股东、实际控制人增持价格应不高于每股净资产值（以最近一期审计报告为依据）。</p> <p>4、公司控股股东、实际控制人合计单次用于增持的资金不超过其上一年度公司现金分红的 30%，年度用于增持的资金合计不超过上一年度的现金分红总额；公司控股股东、实际控制人合计单次增持不超过公司总股本 2%。</p> <p>5、为避免疑问，在金闯、施蓉为公司控股股东、实际控制人，同时担任公司董事或高级管理人员的情况下，金闯、施蓉应基于其控股股东、实际控制人身份，按照上述“控股股东、实际控制人增持”的要求履行稳</p>	<p>2019 年 11 月 25 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>
------------------------	--	---	-------------------------	-------------------	--------------

		<p>定股价义务，但无需基于其董事或者高级管理人员身份，履行上述“董事、高级管理人员增持”项下的义务。</p> <p>（三）董事、高级管理人员增持</p> <p>1、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>2、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持价格应不高于每股净资产值（以最近一期审计报告为依据）</p> <p>3、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员单次用于增持股份的货币资金不超过其上一年度从公司领取现金薪酬总和的 30%，且年度用于增持股份的资金不超过其上一年度领取的现金薪酬。</p> <p>4、不领取薪酬的董事单次用于增持股份的货币资金不超过领取薪酬的各个董事上一年度从公司领取现金薪酬总和之平均值的 30%。</p> <p>5、公司上市后 3 年内拟新聘任董事和高级管理人员时，公司将促使该新聘任的董事（独立董事除外）和高级管理人员根据稳定公司股价预案和相关措施的规定签署相关承诺。</p> <p>二、稳定股价措施的启动程序</p> <p>公司制定股价稳定具体实施方案时，应当综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的作用及影响，并在符合相关法律法规的规定的情况下，各方协商确定并通知当次稳定股价预案的实施主体，并在启动股价稳定措施前公告具体实施方案。</p> <p>公司稳定股价方案不以股价高于每股净资产为目标。当次稳定股价方案实施完毕后，若再次触发稳定股价预案启动情形的，将按前款规定启动新一轮稳定股价预案。</p> <p>公司应在满足实施稳定股价措施条件之日起 2 个交易日发布提示公告，并在 5 个工作日内制定并公告股价稳定具体措施。如未按上述期限公告稳定股价措施的，则应及时公告具体措施的制定进展情况。</p> <p>（一）公司回购</p> <p>1、公司董事会应当在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出回购股份的决议；</p> <p>2、公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股预案，并发布召开股东大会的通知；</p> <p>3、公司回购应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并履行相关法定手续；</p> <p>4、公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>（二）控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员增持</p> <p>在公司出现应启动预案情形时，公司控股股东、实际控制人、董事（独</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>立董事除外)和高级管理人员应在收到公司通知后 2 个工作日内启动内部决策程序,就其是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告,公司应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后,应在 2 个交易日内启动增持方案。增持方案实施完毕后,公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。</p> <p>三、稳定股价的进一步承诺</p> <p>公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,公司控股股东、实际控制人及直接或间接持有公司股份的董事和高级管理人员的股份锁定期限自动延长 6 个月。为避免歧义,此处持有公司股份的董事和高级管理人员的股份锁定期,是指该等人士根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第四条第(三)款的规定作出的承诺中载明的股份锁定期限。</p> <p>四、约束措施</p> <p>(一)公司未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如本公司未能履行稳定公司股价的承诺,本公司将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致,给投资者造成损失的,公司将向投资者依法承担赔偿责任,并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任;如因不可抗力导致,应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交股东大会审议,尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>(二)控股股东、实际控制人未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如控股股东、实际控制人未能履行或未按期履行稳定股价承诺,需在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致,同意在履行完毕相关承诺前暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分,同意发行人调减或停发本人薪酬或津贴(如有),给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失;如因不可抗力导致,应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护投资者利益。</p> <p>(三)董事、高级管理人员未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如董事(独立董事除外)、高级管理人员未能履行或未按期履行稳定股价承诺,需在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致,发行人有权调减或停发本人薪酬或津贴(如有),给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失;如因不可抗力导致,应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护投资者利益。</p>			
首次公开发行或再融资时所	高红兵;龚菊明;金爱军;金闯;李国英;施蓉;吴江;杨比;袁文雄;张恒;赵蓓;赵增耀;郑志平	其他承诺	2019 年 11 月 25 日	9999-12-31	正常履行中

作承诺			事与其履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司实施股权激励计划，拟公布的股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如本人违反上述承诺或拒不履行，将在公司股东大会及中国证监会指定媒体公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯;施蓉	其他承诺	<p>社保及住房公积金的承诺</p> <p>若发行人因职工的社会保险（包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等国家规定必须缴纳的社会保险）及住房公积金的相关问题而被主管部门要求补缴，其将无条件按主管部门核定的金额全额承担，负责补足，或在发行人必须先行支付该等费用的情况下，及时向发行人给予全额补偿。若主管部门就上述补缴情形要求发行人另行支付相关费用，包括但不限于滞纳金、罚款等，其将无条件按主管部门裁定的金额全额承担，负责支付，以确保不会给发行人造成额外支出及遭受任何损失，不会对发行人的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。</p>	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	其他承诺	<p>未能履行承诺时的约束措施</p> <p>1、如本公司未履行上述承诺事项，本公司将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格按二级市场价格确定。（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；4、本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。</p>	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金闯;施蓉	其他承诺	<p>未能履行承诺时的约束措施</p> <p>1、如本人未履行上述承诺事项，本人将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若本人违反股份锁定的承诺，本人同意将实际减持股票所得收益归公司所有。3、如因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿该等损失；（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。（3）如本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前</p>	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中

			不得转让，同时公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，并扣减其应向本人支付的报酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。4、本人将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关做出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	高红兵;龚菊明;金爱军;李国英;吴江;杨比;袁文雄;张恒;赵蓓;赵增耀;郑志平	其他承诺	1、如本人未履行上述承诺事项，本人将在股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、若本人违反股份锁定的承诺，本人同意将实际减持股票所得收益归公司所有。3、如因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿该等损失：（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。（3）如本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，并扣减其应向本人支付的报酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。4、本人将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关做出相应裁决、决定，本人将严格依法执行该等裁决、决定。	2019年11月25日	9999-12-31	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用



## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见本报告“第十节、五、39、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年 1 月，公司新设全资子公司江苏广耀洁贸易有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023 年 3 月，公司新设全资子公司斯迪克越南新材料有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023 年 11 月，公司注销全资子公司台湾斯迪克股份有限公司，自注销之日起不纳入公司合并财务报表。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周文亮、龙兵、余正泽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周文亮（3 年）、龙兵（2 年）、余正泽（4 年）

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年7月,公司以恩宏公司、黄礼智、杜欣芸拒不按约支付所欠货款为由,向江苏省苏州市人民法院起诉,请求:①恩宏公司向发行人支付所欠货款262万元、逾期付款利息67.68万元(按照10%的年利率自2014年12月1日起暂时计算2017年6月30日,应计算至货款实际支付日);②黄礼智、杜欣芸对恩宏公司的付款义务承担连带支付责任;③由恩宏公司、黄礼智、杜欣芸承担案件的诉讼费。江苏省苏州市人民法院受理后于2017年8月17日立案。江苏省苏州市人民法院审查后认为,根据《销售协议合约书》约定,与《销售协议合约书》有关的诉讼应由发行人所在地人民法院管辖,据此,江苏省苏州市人民法院于2017年9月30日作出(2017)苏05民初741号《民事裁定书》,裁定将该案件移送江苏省宿迁市中级人民法院审理。2020年9月1日,江苏省宿迁市中级人民法院出具一审判决(2018)苏13民初88号民事判决书,判决:①恩宏公司应当于判决生效之日起15日内支付公司货款人民币262万元;②杜欣芸、黄礼智对上述债务承担连带清偿责任。2023年4月24日,广东省深圳市中级人民法院作出(2022)粤03执5953号之一《执行裁定书》,该院对被申请人采取了执行措施,最终冻结人民币20510.68元,扣除申请执行费人民币208元后,已将剩余款项人民币20302.68元汇付至斯迪克账户,由于无可供执行的财产线索,本案终本执行。	262	否	一审已判决	一审判决已生效	无其他可供执行财产线索,终结本次执行程序,待有可供执行财产线索后可恢复强制执行。	2019年11月12日	巨潮网:《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节其他重要事项

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏然创新材料股份有限公司	联营企业	采购商品	采购泡棉、硅胶制品、动能等产品	市场定价	订单约定价格	103.66	100.00%	3,000	否	银行转账和票据	不适用	2023年01月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 公告编号: 2023-007
扬州然创新材料科技有限公司/江苏然创新材料股份有限公司	联营企业及其子公司	销售商品	销售薄膜、胶带等产品	市场定价	订单约定价格	4.02	100.00%	600	否	银行转账和票据	不适用	2023年01月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 公告编号: 2023-007
合计				--	--	107.68	--	3,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司对然创的采购实际发生额与预计金额差异主要系公司与然创日常关联交易的发生是基于实际市场需求与变化情况并结合公司具体业务规划等进行适时调整而确定的,因此预计金额与实际情况存在一定差异;对然创的销售实际发生额与预计金额差异主要系客户需求计划调整所致。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	月租金	面积	租赁期限	地址
1	东莞市天宝五金塑胶制品有限公司	斯迪克股份 东莞分公司	401,028.30 元 人民币	13,367.61 平方米	20220501- 20280430	东莞市塘厦镇四黎南路 29 号
2	V Property Group LLC	斯迪克美国	8,330.29 美元	5,000 平方英尺	20240101- 20241231	3000 -3500Kenneth St., Santa Clara, CA 95054
3	金基勇	斯迪克韩国	830,000 韩元	57.12 平方米	20240214- 20250214	Room 802, 8, Gunpocheomdansaneop 2-ro 7beon-gil, Gunpo-si, Gyeonggi-do, Republic of Korea(15880)
4	KTG INDUSTRIAL YEN PHONG COMPANY LIMITED	斯迪克越南	292,901,942 越南盾越南盾	1970.8 平方米	20230103- 20260331	Lot CN4-1 in Yen Phong II-C Industrial Park, Tam Giang Commune, YenPhong District, Bac Ninh Province, Vietnam.

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

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

公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
太仓斯迪克	2023年04月26日	4,000	2023年06月14日	4,000	连带责任保证			3年	否	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	12,000	2023年01月31日	10,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	8,000	2023年02月13日	3,946.2	连带责任保证			6年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	6,500	2023年05月29日	5,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	5,000	2023年08月22日	5,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	20,000	2022年11月11日	19,600	连带责任保证			5年	否	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	5,000	2022年12月14日	4,750	连带责任保证			5年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	5,000	2023年07月14日	2,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	3,000	2023年08月25日	3,000	连带责任保证			1年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	5,000	2023年12月20日	4,900	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	6,000	2023年07月27日	5,800	连带责任保证			3年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	3,000	2023年09月18日	3,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2023年04月26日	1,000	2023年12月22日	1,000	连带责任保证			4年	否	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	12,000	2022年05月17日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	4,000	2022年06月20日	0	连带责任保证			3年	是	是
太仓斯迪克	2021年04月17日	8,000	2022年02月16日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	5,000	2022年08月17日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	5,500	2022年11月15日	0	连带责任保证			3年	是	是
太仓斯迪克	2021年04月17日	5,000	2022年03月11日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	3,000	2022年08月26日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	5,000	2022年12月22日	0	连带责任保证			4年	是	是
太仓斯迪克	2022年04月25日	5,000	2022年10月26日	0	连带责任保证			4年	是	是
斯迪克江苏	2022年04月25日	7,200	2023年11月23日	6,000	连带责任保证			4年	否	是
斯迪克江苏	2022年04月25日	3,000	2023年09月20日	3,000	连带责任保证			4年	否	是
斯迪克江苏	2022年04月25日	2,000	2023年10月08日	2,000	连带责任保证			4年	否	是
斯迪克江苏	2023年04月26日	8,000	2023年09月13日	3,900	连带责任保证			4年	否	是
斯迪克江苏	2022年04月25日	6,750	2023年03月23日	5,000	连带责任保证			4年	否	是

斯迪克江苏	2023 年 04 月 26 日	5,000	2023 年 06 月 02 日	0	连带责任保证			4 年	是	是
斯迪克江苏	2021 年 04 月 17 日	120,000	2021 年 09 月 26 日	119,550	连带责任保证			13 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			66,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					67,546.2
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			230,450		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					211,446.2
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
太仓斯迪克	2023 年 04 月 26 日	5,000	2023 年 12 月 20 日	4,900	连带责任保证			4 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					4,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					4,900
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			71,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					72,446.2
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			235,450		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					216,346.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										99.43%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										139,450
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										107,554.74
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										247,004.74
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通	2023 年 1 月 7 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金	2023 年 1 月 13 日	
预计 2023 年度日常关联交易	2023 年 1 月 13 日	
控股股东股权质押及解除质押	2023 年 2 月 2 日	
	2023 年 3 月 7 日	
	2023 年 4 月 18 日	
	2023 年 7 月 3 日	
	2023 年 9 月 14 日	
董事辞职	2023 年 4 月 18 日	
变更签字注册会计师	2023 年 4 月 18 日	
补选非独立董事	2023 年 4 月 26 日	
董事减持股份及减持实施完毕	2023 年 5 月 30 日	
	2023 年 10 月 17 日	
向特定对象发行股票限售股份上市流通	2023 年 6 月 26 日	
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就并上市流通	2023 年 7 月 7 日	
	2023 年 7 月 12 日	
回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及回购注销完成	2023 年 7 月 7 日	
	2023 年 10 月 9 日	
调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项及作废部分已授予尚未归属的限制性股票	2023 年 7 月 7 日	
部分募投项目延期	2023 年 7 月 7 日	
投资建设斯迪克研发中心	2023 年 7 月 7 日	
投资建设新能源电池用功能性涂层复合材料扩产项目	2023 年 7 月 7 日	
更换持续督导保荐代表人	2023 年 8 月 24 日	
回购公司股份（提议/回购方案/首次回购/进展）	2023 年 8 月 24 日	
	2023 年 9 月 15 日	
	2023 年 10 月 11 日	
	2023 年 10 月 30 日	
	2023 年 11 月 3 日	
	2023 年 12 月 4 日	
拟注销日本全资子公司	2023 年 8 月 26 日	
向合资公司苏州安斯迪克氢能源科技有限公司增资	2023 年 9 月 12 日	
董事会、监事会换届选举	2023 年 11 月 14 日	
	2023 年 11 月 30 日	
	2023 年 12 月 9 日	
	2023 年 12 月 26 日	
拟注销部分募集资金专户	2023 年 12 月 9 日	
部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金	2023 年 12 月 9 日	
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就	2023 年 12 月 9 日	
公司部分房产变更为投资性房地产	2023 年 12 月 9 日	

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	152,402,115	47.04%	0	0	60,960,846	-26,693,019	34,267,827	186,669,942	41.18%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	4,620,328	1.43%	0	0	1,848,131	-6,468,459	-4,620,328	0	0.00%
3、其他内资持股	147,781,787	45.61%	0	0	59,112,715	-20,224,560	38,888,155	186,669,942	41.18%
其中：境内法人持股	18,102,074	5.59%	0	0	7,240,830	-18,279,522	-11,038,692	7,063,382	1.56%
境内自然人持股	129,679,713	40.02%	0	0	51,871,885	-1,945,038	49,926,847	179,606,560	39.62%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	171,611,287	52.96%	0	0	68,644,514	26,374,760	95,019,274	266,630,561	58.82%
1、人民币普通股	171,611,287	52.96%	0	0	68,644,514	26,374,760	95,019,274	266,630,561	58.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	324,013,402	100.00%	0	0	129,605,360	-318,259	129,287,101	453,300,503	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 公司于 2023 年 1 月 7 日披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售股的股份数量为 186,624 股，本次解除限售股份已于 2023 年 1 月 11 日上市流通。

(2) 公司于 2023 年 5 月 25 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 324,013,402 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述方案已于 2023 年 6 月 2 日实施完毕。本次权益分派方案实施后，公司总股本由 324,013,402 股增加至 453,618,762 股。

(3) 公司于 2023 年 6 月 26 日披露了《向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售股的股份数量为 24,748,894 股，本次解除限售股份已于 2023 年 6 月 29 日上市流通。

(4) 公司于 2023 年 7 月 12 日披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售的股份数量为 1,728,205 股，本次解除限售股份已于 2023 年 7 月 17 日上市流通。

(5) 公司于 2023 年 10 月 9 日披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司完成了 2020 年限制性股票激励计划 10 名离职激励对象合计所持 318,259 股限制性股票的回购注销工作，本次回购注销完成后，公司总股本减少至 453,300,503 股。

(6) 公司股东徐州鑫仁泰因解散清算，其持有的公司股份 3,261,440 股首发前限售股已通过证券非交易过户的方式登记至鑫仁泰 40 名合伙人名下（其中执行事务合伙人、公司实控人金闯先生证券过入 1,709,599 股首发前限售股，另外 39 名合伙人合计证券过入 1,551,841 股首发前限售股），并于 2023 年 10 月 12 日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司已于 2024 年 3 月 14 日披露了《关于股东完成证券非交易过户的公告》。上述首发前限售股中除金闯先生外的另外 39 名合伙人持有的 1,551,841 股首发前限售股已于 2024 年 3 月 29 日上市流通，详见公司于 2024 年 3 月 26 日披露的《部分首次公开发行前已发行股份解除限售并上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 公司于 2022 年 11 月 21 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

(2) 公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十三次会议，2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增预案》。

(3) 公司于 2023 年 7 月 6 日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意为符合解除限售条件的 124 名激励对象办理共计 1,728,205 股限制性股票的相关解除限售事宜。

(4) 公司于 2023 年 7 月 6 日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购数量及回购价格的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司 2020 年限制性股票激励计划中 10 名激励对象因已离职，失去本次限制性股票激励资格，因此公司对上述人员已获授但未解除限售的 318,259 股限制性股票予以回购注销，回购价格为 4.848 元/股加上银行同期定期存款利息之和。上述回购注销事项于 2023 年 7 月 24 日经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 9 月 28 日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成上述限制性股票注销事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

详情请见上文“股份变动的原因”。

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金闯	106,594,827	44,347,530	0	150,942,357	其中 147,567,508 股为首发前限售股，3,374,849 股为首发后限售股。	首发前限售股将于 2024 年 11 月 24 日解除限售，首发后限售股将于 2024 年 6 月 27 日解除限售。
施蓉	16,982,272	6,792,909	0	23,775,181	首发前限售股	2024 年 11 月 24 日

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
松滋昊拓	5,045,273	2,018,109	0	7,063,382	首发前限售股	首发前限售股已于2022年11月24日达到解除限售条件，并于2024年3月29日解除限售并上市流通。
郑志平	1,496,295	598,789	0	2,095,084	高管锁定股	按董监高锁定股解限规定解除限售。
杨比	163,200	65,280	0	228,480	高管锁定股	按董监高锁定股解限规定解除限售。
吴江	126,000	50,400	0	176,400	高管锁定股	按董监高锁定股解限规定解除限售。
潘秋君	20,480	90,624	28,672	82,432	首发前限售股	首发前限售股已于2022年11月24日达到解除限售条件，并于2024年3月29日解除限售并上市流通。
倪建国	45,600	18,240	0	63,840	高管锁定股	按董监高锁定股解限规定解除限售。
吴晓艳	45,600	18,240	0	63,840	高管锁定股	按董监高锁定股解限规定解除限售。
其他	21,882,568	10,253,080	29,956,702	2,178,946	其中361,172股为高管锁定股，348,365股为股权激励限售股，1,469,409股为首发前限售股。	高管锁定股按董监高锁定股解限规定解除限售；股权激励限售股已于2023年1月8日解除限售并上市流通；首发前限售股已于2022年11月24日达到解除限售条件，并于2024年3月29日解除限售并上市流通。
合计	152,402,115	64,253,201	29,985,374	186,669,942	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司于2023年4月25日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十三次会议，2023年5月19日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配及资本公积金转增预案》，以2022年12月31日公司总股本324,013,402股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。上述方案已于2023年6月2日实施完毕。本次权益分派方案实施后，公司总股本由324,013,402股增加至453,618,762股。

(2) 公司于2023年7月6日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司2020年限制性股票激励计划回购数量及回购价格的议案》《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司2020年限制性股票激励计划中10名激励对象因已离职，失去本次限制性股票激励资格，因此公司对上述人员已获授但未解除限售的318,259股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.848元/股加上银行同期定期存款利息之和。上述回购注销事项于2023年7月24日经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，并于2023年9月28日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成上述限制性股票注销事宜。本次回购注销完成后，公司总股本减少至453,300,503股。

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	11,314	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总数	14,733	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如 有）（参见 注9）	0	年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数 （如有） （参见注 9）	0	持有特 别表决 权股份 的股东 总数 （如 有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性 质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
金闯	境内自然 人	33.30%	150,942,357	44,347,530	150,942,357	0	质押	78,601,200	
施蓉	境内自然 人	5.24%	23,775,181	6,792,909	23,775,181	0	质押	11,760,000	
上海元藩投资有 限公司	境内非 国有法 人	3.61%	16,368,486	4,676,710	0	16,368,486	不适用	0	
中国工商银行股 份有限公司—申 万菱信新经济混 合型证券投资基 金	其他	2.61%	11,844,528	3,384,151	0	11,844,528	不适用	0	
全国社保基金五 零二组合	其他	2.10%	9,540,204	7,509,692	0	9,540,204	不适用	0	
盛雷鸣	境内自然 人	1.65%	7,479,020	2,769,020	0	7,479,020	不适用	0	
松滋市昊拓企业 管理合伙企业 （有限合伙）	境内非 国有法 人	1.56%	7,063,382	2,018,109	7,063,382	0	不适用	0	
上海丁水投资有 限公司	境内非 国有法 人	1.44%	6,531,592	3,673,312	0	6,531,592	不适用	0	
招商银行股份有 限公司—易方达 创新成长混合型 证券投资基金	其他	1.35%	6,127,232	6,127,232	0	6,127,232	不适用	0	
国寿安保基金— 中国人寿保险股 份有限公司—分 红险—国寿安保 基金国寿股份均 衡股票型组合单 一资产管理计划	其他	1.32%	5,967,741	5,967,741	0	5,967,741	不适用	0	

(可供出售)							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	金闯、施蓉夫妇为公司的控股股东及实际控制人, 二人合计直接持有公司 38.54% 的股份。除此之外, 公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
上海元藩投资有限公司	16,368,486	人民币普通股	16,368,486				
中国工商银行股份有限公司一申万菱信新经济混合型证券投资基金	11,844,528	人民币普通股	11,844,528				
全国社保基金五零二组合	9,540,204	人民币普通股	9,540,204				
盛雷鸣	7,479,020	人民币普通股	7,479,020				
上海丁水投资有限公司	6,531,592	人民币普通股	6,531,592				
招商银行股份有限公司一易方达创新成长混合型证券投资基金	6,127,232	人民币普通股	6,127,232				
国寿安保基金一中国人寿保险股份有限公司一分红险一 国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划 (可供出售)	5,967,741	人民币普通股	5,967,741				
长城证券股份有限公司	5,624,748	人民币普通股	5,624,748				
上海品华投资咨询有限公司	4,664,900	人民币普通股	4,664,900				
陈嘉伟	4,413,800	人民币普通股	4,413,800				
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	上海元藩投资有限公司除通过普通证券账户持有 6,720,000 股外, 还通过投资者信用证券账户持有 9,648,486 股。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

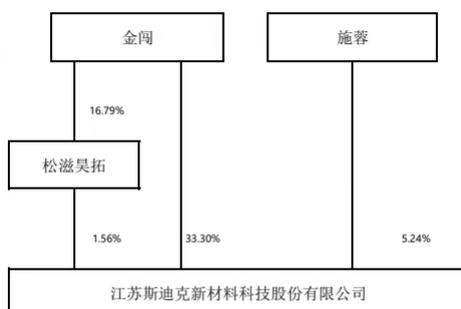
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金闯	本人	中国	是
施蓉	本人	中国	是
主要职业及职务	报告期内，金闯先生担任公司董事长和总经理；施蓉女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量(股)	占总股本的比例	拟回购金额(万元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2023 年 09 月 15 日			3000 (含) - 5000 (含)	2023 年 9 月 15 日-2024 年 3 月 15	用于员工持股计划或股权激励	1,843,471	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2024]230Z1514 号
注册会计师姓名	周文亮、龙兵、余正泽

#### 审计报告正文

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏斯迪克新材料科技股份有限公司（以下简称斯迪克）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了斯迪克 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于斯迪克，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

斯迪克主要从事功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料、高分子薄膜材料及薄膜包装材料的研发、生产和销售。2023 年度公司营业收入为人民币 1,968,515,417.15 元。如后附财务报表附注五、40 所述，斯迪克产品销售区域分为境内和境外，且需要根据不同的手续进行收入确认。

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

##### 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

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

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

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

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

(5) 执行分析性程序，并通过访谈公司管理层了解收入增减变动的具体原因；

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

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

参见财务报表附注五、3，截至 2023 年 12 月 31 日，斯迪克应收账款余额为 893,211,109.35 元，坏账准备金额为 66,138,231.61 元，账面价值较大。

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

### 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

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

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

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

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

## (三) 固定资产及在建工程确认

### 1. 事项描述

参见财务报表附注三、15“固定资产”，附注三、16“在建工程”，附注五、12“固定资产”及附注五、13“在建工程”所述。截至 2023 年 12 月 31 日，斯迪克固定资产及在建工程账面价值合计人民币 4,544,458,034.44 元，占合并报表资产总额的 62.95%。管理层对在建工程达到预定可使用状态转入固定资产的时点判断会对固定资产及在建工程的账面价值造成影响。

管理层对在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点、固定资产的预计可使用寿命及残值等方面的判断，对固定资产、在建工程的账面价值确定造成影响。由于固定资产、在建工程账面价值的确定涉及重大管理层判断，我们将斯迪克固定资产及在建工程确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对固定资产及在建工程确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解和评价与固定资产及在建工程的存在性、准确性和完整性相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 了解并评价固定资产及在建工程的会计政策，获取固定资产明细表及在建工程明细表，并与总账核对是否一致；

(3) 检查工程项目的可行性分析报告及工程预算，通过抽样检查本期新增的工程成本，检查与之相关的工程合同，并将实际付款的金额核对至发票和付款凭证；通过抽样检查本期新增的固定资产，核对合同、发票、验收单等支持性文件；

(4) 通过检查工程验收报告或者设备验收单据，并结合对固定资产、在建工程管理人员执行访谈程序，评价固定资产是否在恰当期间确认；

(5) 实地检查固定资产及在建工程，并实施监盘程序，以了解固定资产状态及在建工程进度，并与工程投入占预算比例比较；

(6) 获取固定资产累计折旧明细表，按照固定资产折旧方法对其折旧进行重新计算，复核累计折旧金额计提的准确性；

(7) 检查与固定资产及在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

斯迪克管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括斯迪克 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

斯迪克治理层（以下简称治理层）负责监督斯迪克的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

周文亮（项目合伙人）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

龙兵

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

余正泽

2024 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	370,960,916.28	768,382,603.63
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	111,311,259.86	19,830,017.28
应收账款	827,072,877.74	798,938,166.13
应收款项融资	36,956,759.65	18,060,764.23
预付款项	56,951,285.85	45,232,773.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,751,898.98	9,473,756.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	653,461,396.81	459,484,665.68
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	101,330,755.09	65,100,053.76
流动资产合计	2,169,797,150.26	2,184,502,800.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,081,724.41	51,350,212.15
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,269,026.25	29,333,985.39
固定资产	3,513,384,399.66	1,775,264,174.64
在建工程	1,031,073,634.78	2,101,650,635.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,283,344.38	25,062,833.29
无形资产	177,727,728.34	182,268,794.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,808,406.15	1,112,951.51
递延所得税资产	139,890,798.14	104,926,543.05
其他非流动资产	33,954,172.66	210,295,873.16
非流动资产合计	5,049,473,234.77	4,488,266,002.62
资产总计	7,219,270,385.03	6,672,768,803.23
流动负债：		

短期借款	897,746,131.94	976,416,240.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,112,925.68	411,225.00
衍生金融负债		
应付票据	128,580,555.06	188,665,508.75
应付账款	457,351,471.31	350,102,505.46
预收款项		
合同负债	8,208,070.79	28,923,149.31
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	22,211,094.63	17,030,390.90
应交税费	22,682,408.34	13,823,539.36
其他应付款	7,038,914.51	17,611,008.25
其中：应付利息		
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	844,662,943.97	253,168,484.59
其他流动负债	73,935,830.52	1,487,461.21
流动负债合计	2,463,530,346.75	1,847,639,513.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,898,532,034.73	2,059,373,333.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,388,407.97	18,839,677.09
长期应付款	2,301,480.66	23,936,741.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	660,774,547.94	565,015,530.57
递延所得税负债		326,219.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,577,996,471.30	2,667,491,502.45
负债合计	5,041,526,818.05	4,515,131,016.01
所有者权益：		
股本	453,300,503.00	324,013,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	782,321,586.95	910,872,363.70
减：库存股	33,201,794.79	15,605,975.11
其他综合收益	-267,451.30	-603,535.09
专项储备		
盈余公积	83,938,622.38	77,532,237.79
一般风险准备		
未分配利润	889,737,888.08	859,503,716.78
归属于母公司所有者权益合计	2,175,829,354.32	2,155,712,210.07
少数股东权益	1,914,212.66	1,925,577.15
所有者权益合计	2,177,743,566.98	2,157,637,787.22
负债和所有者权益总计	7,219,270,385.03	6,672,768,803.23

法定代表人：金闯

主管会计工作负责人：吴江

会计机构负责人：吴江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	181,543,220.13	551,474,063.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	123,363,243.78	9,571,050.06
应收账款	486,409,729.15	557,876,542.91
应收款项融资	21,209,033.38	16,521,435.04
预付款项	489,104,432.79	190,682,249.06
其他应收款	7,842,071.81	6,895,992.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	500,646,048.85	290,072,562.06
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	20,263,747.37	11,306,287.37
流动资产合计	1,830,381,527.26	1,634,400,182.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,252,907,121.73	1,211,494,584.41
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,184,295.84	26,368,324.44
固定资产	1,127,764,130.62	719,613,160.40
在建工程	273,509,793.57	477,847,794.95
生产性生物资产		



油气资产		
使用权资产	39,862,660.49	51,686,296.60
无形资产	69,943,216.35	71,972,330.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,244,833.03	
递延所得税资产	88,286,225.44	71,016,923.10
其他非流动资产	14,564,780.11	98,264,054.53
非流动资产合计	2,907,267,057.18	2,735,263,469.13
资产总计	4,737,648,584.44	4,369,663,651.97
流动负债：		
短期借款	290,044,768.40	439,736,342.60
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,303,194.71	54,410,993.39
应付账款	181,232,768.15	258,737,365.38
预收款项	266,772,135.94	306,366,186.60
合同负债	2,252,884.60	21,182,250.77
应付职工薪酬	13,122,322.79	11,734,508.49
应交税费	19,266,501.40	10,805,568.47
其他应付款	5,430,434.87	16,170,432.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	560,756,406.89	222,585,394.42
其他流动负债	105,366,705.36	1,252,561.22
流动负债合计	1,511,548,123.11	1,342,981,604.30
非流动负债：		
长期借款	715,965,367.96	621,280,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,795,419.43	38,891,795.13
长期应付款	2,180,684.60	23,936,741.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	535,002,985.74	423,939,117.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,279,944,457.73	1,108,047,654.18
负债合计	2,791,492,580.84	2,451,029,258.48
所有者权益：		
股本	453,300,503.00	324,013,402.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	780,438,500.49	909,244,853.14
减：库存股	33,201,794.79	15,605,975.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,938,622.38	77,532,237.79
未分配利润	661,680,172.52	623,449,875.67
所有者权益合计	1,946,156,003.60	1,918,634,393.49
负债和所有者权益总计	4,737,648,584.44	4,369,663,651.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,968,515,417.15	1,877,193,147.27
其中：营业收入	1,968,515,417.15	1,877,193,147.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,944,254,420.16	1,702,926,361.38
其中：营业成本	1,432,053,161.29	1,319,938,764.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,867,067.91	17,188,816.36
销售费用	71,940,459.19	55,074,221.72
管理费用	151,707,704.92	138,618,045.01
研发费用	197,287,968.69	127,020,379.77
财务费用	72,398,058.16	45,086,133.81
其中：利息费用	78,851,480.29	57,147,954.20
利息收入	4,805,155.24	6,893,326.10
加：其他收益	54,404,473.59	37,635,662.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,078,684.20	-6,036,808.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,218,487.74	-2,277,587.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-67,626.14	-411,225.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,406,437.89	-7,405,722.22

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,180,812.07	-14,645,894.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,897.61	5,468.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,965,807.89	183,408,266.35
加：营业外收入	329,028.44	344,102.21
减：营业外支出	8,210,096.33	2,317,826.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,084,740.00	181,434,542.06
减：所得税费用	-18,971,615.84	14,377,925.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,056,355.84	167,056,616.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,056,355.84	167,056,616.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	56,067,720.33	168,090,203.77
2.少数股东损益	-11,364.49	-1,033,587.26
六、其他综合收益的税后净额	336,083.79	890,783.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	336,083.79	890,783.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	336,083.79	890,783.99
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	336,083.79	890,783.99
7.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	56,392,439.63	167,947,400.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,403,804.12	168,980,987.76
归属于少数股东的综合收益总额	-11,364.49	-1,033,587.26
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.12	0.39
（二）稀释每股收益	0.12	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：金闯 主管会计工作负责人：吴江 会计机构负责人：吴江

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,267,759,576.57	1,865,208,466.30
减：营业成本	1,910,974,151.97	1,494,888,047.98
税金及附加	5,902,742.78	5,811,170.66
销售费用	32,998,784.20	22,212,800.65
管理费用	87,041,255.97	70,560,363.52
研发费用	125,908,618.46	100,578,204.09

财务费用	39,139,812.35	29,364,805.80
其中：利息费用	38,618,395.50	33,456,415.37
利息收入	1,266,281.85	1,981,359.27
加：其他收益	29,375,973.65	16,485,691.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,075,499.66	-2,344,288.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,218,487.74	-2,277,587.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,890,146.29	-13,163,222.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,421,684.34	-11,757,963.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,310.25	1,281.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,528,836.53	131,014,570.94
加：营业外收入	220,109.47	280,796.39
减：营业外支出	7,840,616.69	1,079,976.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,908,329.31	130,215,391.06
减：所得税费用	-1,155,516.57	8,206,629.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,063,845.88	122,008,761.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,063,845.88	122,008,761.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	64,063,845.88	122,008,761.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,759,606,960.74	1,531,599,071.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	35,386,742.05	170,544,368.85
收到其他与经营活动有关的现金	158,545,417.63	124,361,760.39
经营活动现金流入小计	1,953,539,120.42	1,826,505,200.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,292,819,724.10	1,332,420,587.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	306,889,918.78	258,614,758.26
支付的各项税费	52,038,671.76	119,862,554.02
支付其他与经营活动有关的现金	159,392,405.64	119,925,932.94
经营活动现金流出小计	1,811,140,720.28	1,830,823,832.23
经营活动产生的现金流量净额	142,398,400.14	-4,318,631.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		84,062.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,495.42	451,828.81
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	4,426,039.50	6,893,326.10
投资活动现金流入小计	4,502,534.92	8,429,217.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	642,253,376.21	1,396,267,055.65
投资支付的现金	44,950,000.00	46,738,900.00
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	14,850.00	3,727,926.00
投资活动现金流出小计	687,218,226.21	1,446,733,881.65
投资活动产生的现金流量净额	-682,715,691.29	-1,438,304,664.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		498,700,581.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00
取得借款收到的现金	1,584,097,133.39	2,950,481,942.56
收到其他与筹资活动有关的现金	76,678,744.43	88,866,711.86
筹资活动现金流入小计	1,660,775,877.82	3,538,049,235.82
偿还债务支付的现金	1,220,356,691.16	1,575,535,617.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,195,539.77	136,458,242.52
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	72,293,446.40	55,255,512.93
筹资活动现金流出小计	1,445,845,677.33	1,767,249,372.71
筹资活动产生的现金流量净额	214,930,200.49	1,770,799,863.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,260,760.08	5,250,314.65

五、现金及现金等价物净增加额	-321,126,330.58	333,426,881.73
加：期初现金及现金等价物余额	570,173,524.53	236,746,642.80
六、期末现金及现金等价物余额	249,047,193.95	570,173,524.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,851,987,099.84	895,686,489.99
收到的税费返还		9,124,638.22
收到其他与经营活动有关的现金	142,742,347.84	118,163,831.87
经营活动现金流入小计	1,994,729,447.68	1,022,974,960.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,970,857,587.38	740,970,808.15
支付给职工以及为职工支付的现金	199,499,849.87	165,093,653.09
支付的各项税费	26,835,045.16	85,237,831.09
支付其他与经营活动有关的现金	96,743,327.16	85,720,421.48
经营活动现金流出小计	2,293,935,809.57	1,077,022,713.81
经营活动产生的现金流量净额	-299,206,361.89	-54,047,753.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	485,200.92	110,956.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,012,912.28	1,981,359.27
投资活动现金流入小计	1,498,113.20	2,092,315.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,553,198.56	485,574,877.11
投资支付的现金	44,950,000.00	46,738,900.00
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	205,503,198.56	532,313,777.11
投资活动产生的现金流量净额	-204,005,085.36	-530,221,461.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		498,650,581.40
取得借款收到的现金	912,869,819.87	1,183,774,620.38
收到其他与筹资活动有关的现金		67,106,249.63
筹资活动现金流入小计	912,869,819.87	1,749,531,451.41
偿还债务支付的现金	619,782,352.42	601,535,617.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,816,660.43	63,845,027.94
支付其他与筹资活动有关的现金	94,619,627.90	27,819,158.95
筹资活动现金流出小计	792,218,640.75	693,199,804.15
筹资活动产生的现金流量净额	120,651,179.12	1,056,331,647.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-435,401.53	720,290.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-382,995,669.66	472,782,722.08
加：期初现金及现金等价物余额	507,139,876.54	34,357,154.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	124,144,206.88	507,139,876.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数股东权益	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	324,013,402.00			910,872,363.70	15,605,975.11	-603,535.09		77,505,763.98		859,451,109.53		2,155,633,129.01	1,925,577.15	2,157,558,706.16	
加：会计政策变更								26,473.81		52,607.25		79,081.06		79,081.06	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	324,013,402.00			910,872,363.70	15,605,975.11	-603,535.09		77,532,237.79		859,503,716.78		2,155,712,210.07	1,925,577.15	2,157,637,787.22	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	129,287,101.00			-128,550,776.75	17,595,819.68	336,083.79		6,406,384.59		30,234,171.30		20,117,144.25	-11,364.49	20,105,779.76	
(一) 综合收益总额						336,083.79				56,067,720.33		56,403,804.12	-11,364.49	56,392,439.63	
(二) 所有者投入和减少资本	-318,259.00			1,054,583.25	-1,542,919.64							2,279,243.89		2,279,243.89	
1. 所有者投入的普通股	-318,259.00			-1,224,660.64	-1,542,919.64										
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				2,279,243.89								2,279,243.89		2,279,243.89	
4. 其他															
(三) 利润分配								6,406,384.59		-25,833,549.03		-19,427,164.44		-19,427,164.44	
1. 提取盈余公积								6,406,384.59		-6,406,384.59					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)										-19,427,164.44		-19,427,164.44		-19,427,164.44	

的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	129,605,360.00				-129,605,360.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	129,605,360.00				-129,605,360.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						19,138,739.32					-19,138,739.32		-19,138,739.32	
四、本期期末余额	453,300,503.00				782,321,586.95	33,201,794.79	-267,451.30		83,938,622.38		889,737,888.08	2,175,829,354.32	1,914,212.66	2,177,743,566.98

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	189,925,406.00				538,317,770.90	27,491,671.60	-1,494,319.08		65,318,488.09		726,383,165.82		1,490,958,840.13	2,909,164.41	1,493,868,004.54
加：会计政策变更									12,873.59		-5,667.82		7,205.77		7,205.77



前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	189,925,406.00			538,317,770.90	27,491,671.60	-1,494,319.08	65,331,361.68		726,377,498.00	1,490,966,045.90	2,909,164.41	1,493,875,210.31	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	134,087,996.00			372,554,592.80	-11,885,696.49	890,783.99	12,200,876.11		133,126,218.78	664,746,164.17	-983,587.26	663,762,576.91	
(一) 综合收益总额						890,783.99			168,090,203.77	168,980,987.76	-1,033,587.26	167,947,400.50	
(二) 所有者投入和减少资本	20,132,753.00			486,509,835.80	-4,111,881.45					510,754,470.25	50,000.00	510,804,470.25	
1. 所有者投入的普通股	20,132,753.00			473,274,072.35	-4,111,881.45					497,518,706.80	50,000.00	497,568,706.80	
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				13,235,763.45						13,235,763.45		13,235,763.45	
4. 其他													
(三) 利润分配							12,200,876.11	-34,963,984.99		-22,763,108.88		-22,763,108.88	
1. 提取盈余公积							12,200,876.11	-12,200,876.11					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-22,763,108.88	-22,763,108.88		-22,763,108.88	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	113,955,243.00			-113,955,243.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	113,955,243.00			-113,955,243.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-7,773,815.04				7,773,815.04			7,773,815.04
四、本期期末余额	324,013,402.00			910,872,363.70	15,605,975.11	-603,535.09	77,532,237.79		859,503,716.78	2,155,712,210.07	1,925,577.15	2,157,637,787.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	324,013,402.00				909,244,853.14	15,605,975.11			77,505,763.98	623,211,611.39		1,918,369,655.40
加：会计政策变更									26,473.81	238,264.28		264,738.09
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,013,402.00				909,244,853.14	15,605,975.11			77,532,237.79	623,449,875.67		1,918,634,393.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,287,101.00				-128,806,352.65	17,595,819.68			6,406,384.59	38,230,296.85		27,521,610.11
（一）综合收益总额										64,063,845.88		64,063,845.88
（二）所有者投入和减少资本	-318,259.00				799,007.35	-1,542,919.64						2,023,667.99
1. 所有者投入的普通股	-318,259.00				-1,224,660.64	-1,542,919.64						
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					2,023,667.99							2,023,667.99
4. 其他												
（三）利润分配									6,406,384.59	-25,833,549.03		-19,427,164.44

1. 提取盈余公积								6,406,384.59	-6,406,384.59		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,427,164.44		-19,427,164.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	129,605,360.00				-129,605,360.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	129,605,360.00				-129,605,360.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						19,138,739.32					-19,138,739.32
四、本期期末余额	453,300,503.00				780,438,500.49	33,201,794.79		83,938,622.38	661,680,172.52		1,946,156,003.60

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	189,925,406.00				534,245,921.16	27,491,671.60			65,318,488.09	536,289,237.24		1,298,287,380.89
加：会计政策变更									12,873.59	115,862.27		128,735.86
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	189,925,406.00				534,245,921.16	27,491,671.60			65,331,361.68	536,405,099.51		1,298,416,116.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,087,996.00				374,998,931.98	-11,885,696.49			12,200,876.11	87,044,776.16		620,218,276.74

(一) 综合收益总额									122,008,761.15		122,008,761.15
(二) 所有者投入和减少资本	20,132,753.00				488,954,174.98	-4,111,881.45					513,198,809.43
1. 所有者投入的普通股	20,132,753.00				473,274,072.35	-4,111,881.45					497,518,706.80
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					15,680,102.63						15,680,102.63
4. 其他											
(三) 利润分配								12,200,876.11	-34,963,984.99		-22,763,108.88
1. 提取盈余公积								12,200,876.11	-12,200,876.11		
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,763,108.88		-22,763,108.88
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	113,955,243.00				-						
1. 资本公积转增资本(或股本)	113,955,243.00				-						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-7,773,815.04					7,773,815.04
四、本期期末余额	324,013,402.00				909,244,853.14	15,605,975.11		77,532,237.79	623,449,875.67		1,918,634,393.49

### 三、公司基本情况

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

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

根据公司 2019 年度股东大会审议通过的《关于公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及修改后的章程规定，对华佳明、李珍、杨比、梁豪等 157 名激励对象授予限制性股票，公司增加注册资本人民币 1,915,500.00 元，变更后注册资本为人民币 118,754,379.00 元。

2021 年 5 月，根据公司 2020 年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后注册资本为人民币 190,007,006.00 元。

根据公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及修改后的章程规定，公司回购注销已离职的顾益帆等 10 名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，公司申请减少注册资本人民币 81,600.00 元，公司变更后的注册资本为人民币 189,925,406.00 元。

2022 年 6 月，根据公司 2021 年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后注册资本为人民币 303,880,649.00 元。

根据公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及修改后的章程规定，公司回购注销已离职的 11 名员工及激励对象个人绩效考核未达标的 1 名员工已获授但尚未解除限售的 374,835.00 股限制性股票，公司申请减少注册资本人民币 374,835.00 元，公司变更后的注册资本为人民币 303,505,814.00 元。

根据公司 2021 年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及第四届董事会第二十一次会议审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》及修改后的章程规定，公司向符合归属条件的 105 名激励对象办理 419,200 股第二类限制性股票归属相关事宜，申请增加注册资本人民币 419,200.00 元，公司变更后的注册资本为人民币 303,925,014.00 元。

根据公司 2021 年第一次临时股东大会决议和章程修正案的规定，经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏斯迪克新材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2162 号）核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 20,088,388 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 20,088,388.00 元，变更后的注册资本为人民币 324,013,402.00 元。

2023 年 6 月，根据公司 2022 年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，股本增至 453,618,762.00 元。

根据公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及修改后的章程规定，公司回购注销已离职的华佳明等 10 名激励对象已获授但尚未解除限售的 318,259 股限制性股票公司申请减少注册资本和股本人民币 318,259.00 元，公司变更后的注册资本和股本为人民币 453,300,503.00 元。

公司的注册地址：江苏省泗洪经济开发区双洋西路 6 号

法定代表人：金闯

统一社会信用代码：913205007890695060

公司主要的经营活动为从事功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料、高分子薄膜材料及薄膜包装材料的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 18 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------

核销的重要应收账款	单项金额占资产总额的 0.3%及以上
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项金额占资产总额的 0.3%及以上
重要的在建工程	单项金额占资产总额的 0.5%及以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额占资产总额的 0.3%及以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额占资产总额的 0.3%及以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额占资产总额的 0.3%及以上
收到的重要的投资活动有关的现金	单项金额占资产总额的 0.5%及以上
支付的重要的投资活动有关的现金	单项金额占资产总额的 0.5%及以上
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额或营业收入占集团合并报表相应项目的 5%及以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占资产总额的 5%及以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节、五、7（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节、五、7（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

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

## (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

## (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## (4) 报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。



## ②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

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

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

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

### (6) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

### （2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

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

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于组合 3 中的应收其他款项，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

#### 应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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

(e) 合同资产确定组合的依据如下：

#### 合同资产组合 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表的时间确认。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；



G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十节、五、12。

## 12、公允价值计量

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

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

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

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

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

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

#### ②公允价值层次

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

### 13、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、11。

### 14、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、11。

### 15、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、11。

### 16、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、11。

### 17、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 18、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 19、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

### （3）列报

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

## 20、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

## （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

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

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的

账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节、五、19。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、26。

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### （1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

### （2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节、五、26。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	5-20	5	19.00-4.75
土地使用权	50	—	2.00

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 23、在建工程

### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。



类别	转固标准和时点
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 24、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

无

## 26、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本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时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用核算本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。

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

## 28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

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

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ① 符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 30、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 31、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 33、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 34、政府补助

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### （3）政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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

##### ②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

##### ③政策性优惠贷款贴息



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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ②直接计入所有者权益的项目

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

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### **(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 36、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节、五、30。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 37、回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 38、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 39、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第	递延所得税资产，盈余公积，未分	详见如下

16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行,允许企业自发布年度提前执行。	配利润,所得税费用	
本公司按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)的规定重新界定2022年度非经常性损益。	“计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外”项目	

①执行《企业会计准则解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行,允许企业自发布年度提前执行。

本公司于2023年1月1日执行解释16号的该项规定,对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)至2023年1月1日之间发生的适用解释16号的单项交易,本公司按照解释16号的规定进行调整。对于2022年1月1日因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定,将累积影响数调整2022年1月1日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定,本公司追溯调整了2022年1月1日合并财务报表的递延所得税资产7,205.77元,相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为7,205.77元,其中盈余公积为12,873.59元、未分配利润为-5,667.82元。本公司母公司财务报表相应调整了2022年1月1日的递延所得税资产128,735.86元,相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为128,735.86元,其中盈余公积为12,873.59元、未分配利润为115,862.27元。同时,本公司对2022年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下:

受影响的报表项目	2022年12月31日/2022年度(合并)		2022年12月31日/2022年度(母公司)	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表项目				
递延所得税资产	104,847,461.99	104,926,543.05	70,752,185.01	71,016,923.10
盈余公积	77,505,763.98	77,532,237.79	77,505,763.98	77,532,237.79
未分配利润	859,451,109.53	859,503,716.78	623,211,611.39	623,449,875.67
利润表项目				
所得税费用	14,449,800.84	14,377,925.55	8,342,632.14	8,206,629.91

②本公司按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)的规定重新界定2022年度非经常性损益,将使得2022年度扣除所得税后的非经常性损益净额减少7,725,935.32元,其中归属于公司普通股股东的非经常性损益净额减少7,725,935.32元。2022年度受影响的非经常性损益项目主要有:“计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外”项目减少9,225,129.79元。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
斯迪克泗洪	25%
启源绿能	25%
青绿环保	25%
谱代新能源	25%
斯迪克汽车装饰	25%
广耀洁	25%
斯迪克香港	16.5%
斯迪克美国	8.84%（美国加州税率）
斯迪克韩国	0—2 亿韩元：9%；2—200 亿韩元：19%；200—3000 亿韩元：21%；3000 亿韩元以上：24%
斯迪克日本	70000 日元+课税所得×22%
斯迪克越南	20%

## 2、税收优惠

(1) 2022 年 12 月，本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202232013122），有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，2023 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），本公司子公司斯迪克重庆符合设在西部地区鼓励类产业企业条件，2023 年度享受减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

(3) 2021 年 11 月，本公司子公司斯迪克太仓获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202132011165），有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，2023 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	186,619.74	170,049.77
银行存款	316,800,574.21	570,003,474.76
其他货币资金	53,973,722.33	198,209,079.10
合计	370,960,916.28	768,382,603.63

其他说明：

(1) 2023 年末银行存款余额中定期存款金额为 67,940,000.00 元，其他货币资金余额中银行承兑保证金为 46,754,262.17 元、信用证保证金为 6,550,000.00 元、其他保证金为 286,072.50 元、应计利息 379,115.74 元，证券账户余额 4,271.92 元。除此以外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金较上期末下降 51.72%，主要系上期收到向特定投资者非公开发行的募集资金在本期已使用完所致。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	108,325,844.75	19,830,017.28
商业承兑票据	2,985,415.11	
合计	111,311,259.86	19,830,017.28

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	111,468,386.97	100.00%	157,127.11	0.14%	111,311,259.86	19,830,017.28	100.00%			19,830,017.28
其中：										
银行承兑票据	108,325,844.75	97.18%			108,325,844.75	19,830,017.28	100.00%			19,830,017.28
商业承兑票据	3,142,542.22	2.82%	157,127.11	5.00%	2,985,415.11					
合计	111,468,386.97	100.00%	157,127.11	0.14%	111,311,259.86	19,830,017.28	100.00%			19,830,017.28

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,142,542.22	157,127.11	5.00%
合计	3,142,542.22	157,127.11	

确定该组合依据的说明：

按银行承兑票据计提坏账准备：于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票		157,127.11				157,127.11
合计		157,127.11				157,127.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	12,624,952.06
合计	12,624,952.06

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		70,595,697.80
商业承兑票据		2,782,972.53
合计		73,378,670.33

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	804,997,873.41	770,069,428.76



1至2年	70,923,197.53	72,532,441.57
2至3年	1,257,166.27	2,990,016.31
3年以上	16,032,872.14	15,886,906.71
3至4年	617,300.13	722,872.63
4至5年	492,189.43	3,607,484.89
5年以上	14,923,382.58	11,556,549.19
合计	893,211,109.35	861,478,793.35

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,164,953.91	1.03%	9,164,953.91	100.00%		6,526,188.43	0.76%	6,526,188.43	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	884,046,155.44	98.97%	56,973,277.70	6.44%	827,072,877.74	854,952,604.92	99.24%	56,014,438.79	6.55%	798,938,166.13
其中：										
其中：账龄组合	884,046,155.44	98.97%	56,973,277.70	6.44%	827,072,877.74	854,952,604.92	99.24%	56,014,438.79	6.55%	798,938,166.13
合计	893,211,109.35	100.00%	66,138,231.61	7.40%	827,072,877.74	861,478,793.35	100.00%	62,540,627.22	7.26%	798,938,166.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡丰晟科技有限公司	6,526,188.43	6,526,188.43	6,526,188.43	6,526,188.43	100.00%	存在诉讼，预计无法收回
Nika Druk Ltd.	1,630,973.20	81,548.66	1,630,973.20	1,630,973.20	100.00%	预计无法收回
“NOVA YA” LLC	991,266.50	49,563.33	1,007,792.28	1,007,792.28	100.00%	预计无法收回
合计	9,148,428.13	6,657,300.42	9,164,953.91	9,164,953.91		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	804,775,728.44	40,238,786.41	5.00%
1-2年	68,506,577.02	6,850,657.70	10.00%
2-3年	1,257,166.27	377,149.88	30.00%
3年以上	9,506,683.71	9,506,683.71	100.00%
合计	884,046,155.44	56,973,277.70	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,526,188.43	2,638,765.48				9,164,953.91
按组合计提坏账准备	56,014,438.79	1,190,718.97	1,020.00	230,860.06		56,973,277.70
合计	62,540,627.22	3,829,484.45	1,020.00	230,860.06		66,138,231.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	230,860.06

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	107,408,094.90			12.02%	7,135,623.17
第二名	67,769,153.16			7.59%	3,388,457.66
第三名	39,640,420.42			4.44%	1,982,021.02
第四名	35,036,597.79			3.92%	1,751,829.89
第五名	30,533,898.10			3.42%	1,918,925.75
合计	280,388,164.37			31.39%	16,176,857.49

**4、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,956,759.65	18,060,764.23
应收账款		
合计	36,956,759.65	18,060,764.23

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比	金	计提		金额	比	金	计提	

		例	额	比例			例	额	比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,956,759.65				36,956,759.65	18,060,764.23				18,060,764.23
其中：										
银行承兑票据	36,956,759.65				36,956,759.65	18,060,764.23				18,060,764.23
商业承兑票据										
合计	36,956,759.65				36,956,759.65	18,060,764.23				18,060,764.23

### (3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,678,242.65
合计	2,678,242.65

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	113,884,817.51	
合计	113,884,817.51	

### (5) 其他说明

期末应收款项融资较上期末增长 104.62%，主要系公司收到客户结算的信用等级较高银行承兑汇票金额增加所致。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,751,898.98	9,473,756.07
合计	11,751,898.98	9,473,756.07

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	5,841,000.00	5,420,000.00
押金及保证金	4,731,232.73	3,923,949.15
单位往来及备用金	2,408,502.12	1,401,861.34
其他	1,940,413.68	1,475,328.80
合计	14,921,148.53	12,221,139.29

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,426,634.24	8,260,536.12
1 至 2 年	4,749,398.68	667,335.37
2 至 3 年	603,053.77	1,465,207.03
3 年以上	2,142,061.84	1,828,060.77
3 至 4 年	320,894.60	568,325.88
4 至 5 年	577,937.65	466,209.89
5 年以上	1,243,229.59	793,525.00
合计	14,921,148.53	12,221,139.29

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,921,148.53	21.24%	3,169,249.55	21.24%	11,751,898.98	12,221,139.29	22.48%	2,747,383.22	22.48%	9,473,756.07
其中：										
按账龄组合	14,921,148.53	21.24%	3,169,249.55	21.24%	11,751,898.98	12,221,139.29	22.48%	2,747,383.22	22.48%	9,473,756.07
合计	14,921,148.53	21.24%	3,169,249.55	21.24%	11,751,898.98	12,221,139.29	22.48%	2,747,383.22	22.48%	9,473,756.07

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,426,634.24	371,331.71	5.00%
1-2 年	4,749,398.68	474,939.87	10.00%
2-3 年	603,053.77	180,916.13	30.00%
3 年以上	2,142,061.84	2,142,061.84	100.00%
合计	14,921,148.53	3,169,249.55	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023年1月1日余额	2,747,383.22			2,747,383.22
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	421,866.33			421,866.33
2023年12月31日余额	3,169,249.55			3,169,249.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,747,383.22	421,866.33				3,169,249.55
合计	2,747,383.22	421,866.33				3,169,249.55

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	3,750,000.00	1-2年	25.13%	375,000.00
第二名	押金及保证金	1,604,113.20	1年以内	10.75%	80,205.66
第三名	融资租赁保证金	1,591,000.00	1年以内	10.66%	79,550.00
第四名	单位往来	1,302,752.29	1年以内	8.73%	65,137.61
第五名	融资租赁保证金	500,000.00	1-2年	3.35%	50,000.00
合计		8,747,865.49		58.62%	649,893.27

#### 6、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	49,027,133.68	85.19%	36,813,112.16	81.39%
1至2年	657,126.59	1.14%	7,926,110.13	17.52%
2至3年	6,877,236.64	12.99%	129,282.06	0.29%
3年以上	389,788.94	0.68%	364,269.48	0.80%
合计	56,951,285.85		45,232,773.83	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 41,357,692.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例 71.88%。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	101,721,546.07	9,293,649.06	92,427,897.01	93,954,169.56	6,410,161.50	87,544,008.06
库存商品	449,673,689.56	18,288,639.14	431,385,050.42	283,838,642.93	8,548,674.57	275,289,968.36
自制半成品	132,561,116.83	3,673,325.96	128,887,790.87	97,264,188.85	1,072,243.57	96,191,945.28
低值易耗品	760,658.51		760,658.51	458,743.98		458,743.98
合计	684,717,010.97	31,255,614.16	653,461,396.81	475,515,745.32	16,031,079.64	459,484,665.68

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,410,161.50	5,960,520.52		3,077,032.96		9,293,649.06
库存商品	8,548,674.57	14,475,008.24		4,735,043.67		18,288,639.14
自制半成品	1,072,243.57	3,148,817.46		547,735.07		3,673,325.96
合计	16,031,079.64	23,584,346.22		8,359,811.70		31,255,614.16

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

### (3) 其他

期末存货较上期增长 42.22%，主要系期末备货增加所致。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	96,672,653.66	55,971,327.46
预缴企业所得税	4,658,101.43	9,128,726.30
合计	101,330,755.09	65,100,053.76

其他说明：

期末其他流动资产较上期末增长 55.65%，主要系期末待抵扣进项税增加所致。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏然创新材料股份有限公司	26,119,741.24				-2,613,417.51						23,506,323.73	
江苏群创智慧新材料有限公司	19,998,268.86		40,000,000.00		-818.33						59,997,450.53	
苏州安斯迪克氢能科技有限公司	5,232,202.05		4,950,000.00		-1,604,251.90						8,577,950.15	
小计	51,350,212.15		44,950,000.00		-4,218,487.74						92,081,724.41	
合计	51,350,212.15		44,950,000.00		-4,218,487.74						92,081,724.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

期末长期股权投资较上期末增长 79.32%，主要系本期对联营企业的投资增加所致。

## 10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2022年12月31日	本期增减变动					2023年12月31日
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
大连海外华昇电子科技有限公司	7,000,000.00	—	—	—	—	—	7,000,000.00

(续上表)

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
大连海外华昇电子科技有限公司	—	—	—	管理层持有意图

(2) 本期无终止确认的其他权益工具投资得情况。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	34,831,593.80			34,831,593.80
2. 本期增加金额	1,718,854.07			1,718,854.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,718,854.07			1,718,854.07
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,550,447.87			36,550,447.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,497,608.41			5,497,608.41
2. 本期增加金额	1,783,813.21			1,783,813.21
(1) 计提或摊销	1,688,560.12			1,688,560.12
(2) 固定资产转入	95,253.09			95,253.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,281,421.62			7,281,421.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				



(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,269,026.25			29,269,026.25
2. 期初账面价值	29,333,985.39			29,333,985.39

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,513,384,399.66	1,775,264,174.64
合计	3,513,384,399.66	1,775,264,174.64

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,062,713,692.78	1,218,834,980.07	18,215,974.52	137,815,169.97	2,437,579,817.34
2. 本期增加金额	937,645,545.75	1,012,030,661.27	718,369.36	32,814,862.25	1,983,209,438.63
(1) 购置		901,749.02	718,369.36	32,814,862.25	34,434,980.63
(2) 在建工程转入	937,645,545.75	1,011,128,912.25			1,948,774,458.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,718,854.07	78,974.36	115,172.64	41,540.02	1,954,541.09
(1) 处置或报废		78,974.36	115,172.64	41,540.02	235,687.02
(2) 转入投资性房地产	1,718,854.07				1,718,854.07
4. 外币折算差异				115,787.65	115,787.65
4. 期末余额	1,998,640,384.46	2,230,786,666.98	18,819,171.24	170,704,279.85	4,418,950,502.53

二、累计折旧					
1. 期初余额	165,334,369.72	416,921,127.52	13,448,164.54	66,611,980.92	662,315,642.70
2. 本期增加金额	65,798,940.22	153,639,454.31	1,537,528.17	22,498,107.38	243,474,030.08
(1) 计提	65,798,940.22	153,639,454.31	1,537,528.17	22,498,107.38	243,474,030.08
3. 本期减少金额	95,253.09	75,025.22	75,785.40	38,109.55	284,173.26
(1) 处置或报废		75,025.22	75,785.40	38,109.55	188,920.17
(2) 转入投资性房地产	95,253.09				95,253.09
4. 外币折算差异				60,603.35	60,603.35
4. 期末余额	231,038,056.85	570,485,556.61	14,909,907.31	89,132,582.10	905,566,102.87
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,767,602,327.61	1,660,301,110.37	3,909,263.93	81,571,697.75	3,513,384,399.66
2. 期初账面价值	897,379,323.06	801,913,852.55	4,767,809.98	71,203,189.05	1,775,264,174.64

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
斯迪克泗洪 9 号厂房	118,929,324.89	正在办理中
斯迪克泗洪 10 号厂房	132,390,234.51	正在办理中
斯迪克泗洪中央食堂	22,410,206.84	正在办理中
斯迪克泗洪胶水厂房	158,093,104.60	正在办理中
斯迪克泗洪甲类仓库	7,545,788.13	正在办理中
斯迪克泗洪乙类仓库	2,515,262.74	正在办理中
斯迪克泗洪 11 号分切中心厂房	135,874,364.62	正在办理中
斯迪克泗洪 12 号自动化仓储	70,078,480.69	正在办理中
斯迪克 PET 二期厂房	240,499,214.17	正在办理中
斯迪克太仓研发大楼	93,978,009.14	正在办理中

其他说明：

期末固定资产较上期末增长 97.91%，主要系本期部分厂房及精密离型膜等项目达到预定可使用状态转入固定资产所致。

## (3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	1,031,073,634.78	2,101,650,635.00
合计	1,031,073,634.78	2,101,650,635.00

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PET3 项目	225,220,326.92		225,220,326.92	239,228,680.02		239,228,680.02
斯迪克泗洪 16-17 号厂房	216,494,994.91		216,494,994.91	107,622,468.41		107,622,468.41
功能性胶带项目	136,996,836.47		136,996,836.47	40,986,158.67		40,986,158.67
偏光片保护膜项目	125,252,144.42		125,252,144.42	208,596,347.30		208,596,347.30
PVD 磁控溅射膜项目	82,205,915.09		82,205,915.09	13,503,107.96		13,503,107.96
待安装设备	65,095,181.14		65,095,181.14	119,543,311.33		119,543,311.33
精密离型膜涂布项目	40,156,307.65		40,156,307.65	363,564,868.69		363,564,868.69
自动仓储设备	43,322,086.31		43,322,086.31			
BOPP 胶带涂布线技术改造项目	33,241,266.15		33,241,266.15	44,403,947.10		44,403,947.10
太阳能光伏发电系统工程	26,695,810.61		26,695,810.61			
斯迪克泗洪 9-10 号厂房				407,299,588.67		407,299,588.67
供胶系统技术改造项目				235,927,670.40		235,927,670.40
PET2 项目				188,561,694.51		188,561,694.51
斯迪克太仓研发大楼				75,075,145.17		75,075,145.17
斯迪克泗洪配套工程				55,479,412.48		55,479,412.48
其他零星工程	36,392,765.11		36,392,765.11	1,858,234.29		1,858,234.29
合计	1,031,073,634.78		1,031,073,634.78	2,101,650,635.00		2,101,650,635.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
斯迪克泗洪 9-10 号厂房	649,000,000.00	407,299,588.67	77,046,669.85	484,346,258.52			102.28%	100.00	27,300,285.39	9,883,546.25	4.65%	其他
斯迪克太仓研发大楼	84,000,000.00	75,075,145.17	18,902,863.97	93,978,009.14			111.88%	100.00				其他
精密离型膜涂布项目	407,000,000.00	363,564,868.69	59,237,455.44	382,646,016.48		40,156,307.65	103.88%	98.00	19,281,189.11	1,045,206.65	4.65%	募集资金
供胶系统技术改造项目	260,000,000.00	235,927,670.40	47,295,723.77	283,223,394.17			108.93%	100.00	15,129,099.24	5,214,842.37	4.65%	其他
BOPP 胶带涂布线技术改造项目	68,000,000.00	44,403,947.10	334,354.99	11,497,035.94		33,241,266.15	70.05%	70.00	3,093,340.69	1,344,162.29	4.65%	其他
PVD 磁控溅射膜项目	110,000,000.00	13,503,107.96	87,976,732.31	19,273,925.18		82,205,915.09	92.25%	90.00	7,127,854.02	5,324,395.20		其他
PET2 项目	280,000,000.00	188,561,694.51	27,419,102.24	215,980,796.75			77.14%	100.00	11,114,999.22	8,198,876.76	4.65%	其他
PET3 项目	520,000,000.00	239,228,680.02	232,341,674.22	246,350,027.32		225,220,326.92	90.69%	90.00	15,569,649.77	10,500,978.85	4.65%	其他
偏光片保护膜项目	236,000,000.00	208,596,347.30	10,886,932.34	94,231,135.22		125,252,144.42	93.00%	90.00	24,215,480.48	10,589,635.52	4.65%	其他
斯迪克泗洪 16-17 号厂房	390,000,000.00	107,622,468.41	108,872,526.50			216,494,994.91	55.51%	50.00				其他
功能性胶带项目	336,000,000.00	40,986,158.67	96,010,677.80			136,996,836.47	40.77%	40.00	4,205,181.27	3,641,743.08	4.65%	其他
自动仓储设备	48,000,000.00		43,322,086.31			43,322,086.31	90.25%	90.00				其他
合计	3,388,000,000.00	1,924,769,676.90	809,646,799.74	1,831,526,598.72		902,889,877.92			127,037,079.19	55,743,386.97		

**(3) 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用

其他说明：

期末在建工程余额较上期末下降 50.94%，主要系本期在建项目达到预定可使用转态转入固定资产金额较大所致。

**14、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	28,671,100.64	3,103,936.00	31,775,036.64
2. 本期增加金额		4,890,094.37	4,890,094.37
3. 本期减少金额	368,257.59	3,103,936.00	3,472,193.59
4. 期末余额	28,302,843.05	4,890,094.37	33,192,937.42
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	5,188,688.37	1,523,514.98	6,712,203.35
2. 本期增加金额	5,213,881.61	1,726,065.62	6,939,947.23
(1) 计提	5,213,881.61	1,726,065.62	6,939,947.23
3. 本期减少金额	71,605.64	1,670,951.90	1,742,557.54
(1) 处置	71,605.64	1,670,951.90	1,742,557.54
4. 期末余额	10,330,964.34	1,578,628.70	11,909,593.04
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	17,971,878.71	3,311,465.67	21,283,344.38
2. 期初账面价值	23,482,412.27	1,580,421.02	25,062,833.29

**(2) 使用权资产的减值测试情况**□适用 不适用**15、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	196,975,698.22	599,625.33		7,310,987.02	204,886,310.57
2. 本期增加金额				459,551.94	459,551.94
(1) 购置				459,551.94	459,551.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	196,975,698.22	599,625.33		7,770,538.96	205,345,862.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,162,697.72	599,625.33		3,855,193.09	22,617,516.14
2. 本期增加金额	3,964,025.28			1,036,592.75	5,000,618.03
(1) 计提	3,964,025.28			1,036,592.75	5,000,618.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,126,723.00	599,625.33		4,891,785.84	27,618,134.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	174,848,975.22			2,878,753.12	177,727,728.34
2. 期初账面价值	178,813,000.50			3,455,793.93	182,268,794.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,112,951.51	3,644,592.24	949,137.60		3,808,406.15
合计	1,112,951.51	3,644,592.24	949,137.60		3,808,406.15

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	11,817,869.85	1,772,680.48	21,054,323.20	3,158,148.48
可抵扣亏损	111,591,590.60	22,495,338.07	25,988,329.45	3,898,249.42
坏账准备	68,176,170.07	10,571,780.91	63,654,364.51	9,622,300.62
存货跌价准备	31,255,614.16	4,742,195.16	16,031,079.64	2,408,646.64
固定资产累计折旧	3,407,122.44	1,146,838.47	4,148,168.42	1,731,758.29
无形资产累计摊销	1,544,582.60	231,687.39	2,060,065.73	309,009.86
递延收益	609,470,340.88	98,520,358.37	489,469,233.42	79,784,999.60
股份支付	3,496,145.02	527,737.32	25,221,336.44	3,872,665.33
公允价值变动	67,626.14	10,143.92	411,225.00	61,683.75
租赁负债	22,217,270.07	3,332,590.51	24,009,619.33	3,601,442.90
合计	863,044,331.83	143,351,350.60	672,047,745.14	108,448,904.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	1,787,005.32	268,050.80	2,174,799.67	326,219.95
使用权资产	21,283,344.38	3,192,501.66	23,482,412.27	3,522,361.84
合计	23,070,349.70	3,460,552.46	25,657,211.94	3,848,581.79

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,460,552.46	139,890,798.14	3,522,361.84	104,926,543.05
递延所得税负债	3,460,552.46		3,522,361.84	326,219.95

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,122,957.52	10,579,917.19
坏账准备	1,884,904.05	1,633,645.93
合计	11,007,861.57	12,213,563.12

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		1,479,526.21	
2024 年度	926,874.08	926,874.08	
2025 年度	2,912,623.39	2,912,623.39	
2026 年度	3,151,523.87	3,151,523.87	
2027 年度	2,109,369.64	2,109,369.64	
2028 年度	22,566.54		

合计	9,122,957.52	10,579,917.19
----	--------------	---------------

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	33,954,172.66		33,954,172.66	210,295,873.16		210,295,873.16
合计	33,954,172.66		33,954,172.66	210,295,873.16		210,295,873.16

其他说明：

期末其他非流动资产较上期末下降 83.85%，主要系本期预付工程设备款减少所致。

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	121,913,722.33	121,913,722.33	质押、冻结	质押用于开立银行承兑汇票、保证金	198,209,079.10	198,209,079.10	冻结	保证金
应收票据	12,624,952.06	12,624,952.06	质押	质押用于开立银行承兑汇票	1,318,024.23	1,318,024.23	质押	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	519,134,135.56	355,750,469.64	抵押	抵押用于银行借款	491,756,239.36	351,213,585.95	抵押	抵押用于银行借款
无形资产	99,120,506.12	87,115,970.06	抵押	抵押用于银行借款	107,394,553.22	95,758,922.02	抵押	抵押用于银行借款
应收款项融资	2,678,242.65	2,678,242.65	质押	质押用于开立银行承兑汇票	10,577,058.23	10,577,058.23	质押	质押用于开立银行承兑汇票
应收账款账面余额					144,000,000.00	144,000,000.00	质押	质押用于银行借款
合计	755,471,558.72	580,083,356.74			953,254,954.14	801,076,669.53		

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	424,500,000.00	505,929,200.00
信用借款		1,000,000.00
信用证贴现借款	343,772,005.97	148,783,092.60
保证及抵押借款	118,962,027.42	190,000,000.00
抵押及质押借款		120,000,000.00
短期借款应计利息	512,098.55	703,948.13
合计	897,746,131.94	976,416,240.73



## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,112,925.68	411,225.00
合计	1,112,925.68	411,225.00

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	128,580,555.06	188,665,508.75
合计	128,580,555.06	188,665,508.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为-

## 23、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	206,643,140.40	174,046,855.14
应付工程及设备款	222,853,357.57	155,400,666.26
应付运费	9,778,131.18	5,822,607.06
其他	18,076,842.16	14,832,377.00
合计	457,351,471.31	350,102,505.46

其他说明：

期末应付账款较上期末增长 30.63%，主要系公司本期末应付工程及设备款增加所致。

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,038,914.51	17,611,008.25
合计	7,038,914.51	17,611,008.25

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	3,195,889.47	15,605,975.11
押金及保证金	577,000.00	382,000.00
往来款	2,330,848.12	29,165.37
其他	935,176.92	1,593,867.77
合计	7,038,914.51	17,611,008.25

其他说明：

期末其他应付款较上期末下降 60.03%，主要系本期末限制性股票回购义务减少所致。

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	8,208,070.79	28,923,149.31
合计	8,208,070.79	28,923,149.31

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,974,231.28	305,730,561.57	300,515,292.78	22,189,500.07
二、离职后福利-设定提存计划	56,159.62	20,215,503.36	20,250,068.42	21,594.56
合计	17,030,390.90	325,946,064.93	320,765,361.20	22,211,094.63

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,920,710.10	265,139,818.52	260,783,213.56	20,277,315.06
2、职工福利费		18,159,086.96	18,159,086.96	
3、社会保险费	54,796.42	11,010,237.54	10,982,859.98	82,173.98
其中：医疗保险费	52,295.03	8,916,942.24	8,887,063.29	82,173.98
工伤保险费	880.25	971,451.92	972,332.17	
生育保险费	1,621.14	1,121,843.38	1,123,464.52	
4、住房公积金	25,840.00	7,333,837.24	7,359,677.24	
5、工会经费和职工教育经费	972,884.76	4,087,581.31	3,230,455.04	1,830,011.03
合计	16,974,231.28	305,730,561.57	300,515,292.78	22,189,500.07

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	54,680.24	19,590,624.35	19,623,710.03	21,594.56
2、失业保险费	1,479.38	624,879.01	626,358.39	
合计	56,159.62	20,215,503.36	20,250,068.42	21,594.56

其他说明：

期末应付职工薪酬较上期末增长 30.42%，主要系公司员工增加，期末计提的应付工资增加所致。

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,929,559.88	1,589,185.33
企业所得税	13,683,778.24	8,126,470.90
个人所得税	1,128,133.85	929,169.42
城市维护建设税	29,186.75	30,617.98
房产税	2,741,507.84	2,057,246.82
土地使用税	980,706.59	980,706.65
教育费附加	28,230.67	29,260.36
其他	161,304.52	80,881.90
合计	22,682,408.34	13,823,539.36

其他说明：

期末应交税费较上期末增长 64.09%，主要系本期末应交企业所得税增加所致。

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	813,660,000.00	210,600,000.00
一年内到期的长期应付款	21,929,149.05	33,377,641.19
一年内到期的租赁负债	5,772,103.33	6,185,708.83
长期借款应计利息	3,301,691.59	3,005,134.57
合计	844,662,943.97	253,168,484.59

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较上期末增长 233.64%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	557,160.19	1,487,461.21
未终止确认的应收票据	73,378,670.33	
合计	73,935,830.52	1,487,461.21

其他说明：

期末其他流动负债较上期末大幅增长，主要系未终止确认的应收票据增加所致。

## 30、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	220,000,000.00	240,000,000.00

保证借款	518,500,000.00	309,400,000.00
保证、质押及抵押借款	1,180,626,666.77	1,165,093,333.29
保证及抵押借款	793,065,367.96	555,480,000.00
长期借款应计利息	3,301,691.59	3,005,134.57
一年内到期的长期借款	-813,660,000.00	-210,600,000.00
长期借款应计利息	-3,301,691.59	-3,005,134.57
合计	1,898,532,034.73	2,059,373,333.29

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,700,082.19	27,933,254.67
未确认融资费用	-4,539,570.89	-2,907,868.75
一年内到期的租赁负债	-5,772,103.33	-6,185,708.83
合计	16,388,407.97	18,839,677.09

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,301,480.66	23,936,741.55
合计	2,301,480.66	23,936,741.55

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资款	24,230,629.71	57,314,382.74
小计	24,230,629.71	57,314,382.74
减：一年内到期的长期应付款	21,929,149.05	33,377,641.19
合计	2,301,480.66	23,936,741.55

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	545,909,404.21	152,474,947.30	48,663,031.70	649,721,319.81	与资产相关
未实现售后回租损益	19,106,126.36		8,052,898.23	11,053,228.13	资产售后回租
合计	565,015,530.57	152,474,947.30	56,715,929.93	660,774,547.94	

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,013,402.00			129,605,360.00	-318,259.00	129,287,101.00	453,300,503.00

其他说明：

2023 年 6 月，根据公司 2022 年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，股本增至 453,618,762.00 元。

根据公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及修改后的章程规定，公司回购注销已离职的华佳明等 10 名激励对象已获授但尚未解除限售的 318,259 股限制性股票公司申请减少注册资本和股本人民币 318,259.00 元，公司变更后的注册资本和股本为人民币 453,300,503.00 元。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	874,565,462.71	12,533,199.00	130,830,020.64	756,268,641.07
其他资本公积	36,306,900.99	2,279,243.89	12,533,199.00	26,052,945.88
合计	910,872,363.70	14,812,442.89	143,363,219.64	782,321,586.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期变动原因详见“五、34”；其他资本公积增加是本期确认股权激励费用 2,074,021.97 元及股权激励导致的期末暂时性差异超过本期确认的股份激励费用部分对应的递延所得税资产 205,221.92 元，其他资本公积减少系本期部分限制性股票解禁，故由其他资本公积转入股本溢价。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	15,605,975.11	29,992,265.64	12,396,445.96	33,201,794.79
合计	15,605,975.11	29,992,265.64	12,396,445.96	33,201,794.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 9 月 15 日召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，用于员工持股计划或股权激励。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,843,471 股，占公司目前总股本的 0.41%。最高成交价为 17.70 元/股，最低成交价为 15.14 元/股，成交总金额为 29,992,265.64 元（不含交易费用）。

根据《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司在 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个限售期届满后按照相关规定为本次符合解除限售条件的 2 名激励对象合计持有的 186,624 股限制性股票办理解除限售的相关事宜，减少库存股 2,417,364.00 元；根据《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司在 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期届满后按照相关规定为本次符合解除限售条件的 124 名激励对象合计持有的 1,728,205 股限制性股票办理解除限售的相关事宜，减少库存股 8,377,935.68 元；根据《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增预案的议案》，以公司现有总股本 324,013,402 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元人民币现金，其中：限制性股票总计现金股利 58,226.64 元，抵减支付的回购价款；2023 年 9 月，10 名激励对象已离职不再符合激励条件，对已获授但尚未解除限售的限制性股票 318,259.00 股进行回购注销，股权激励终止，冲回库存股 1,542,919.64 元。

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-603,535.09	336,083.79				336,083.79		-267,451.30
外币财务报表折算差额	-603,535.09	336,083.79				336,083.79		-267,451.30
其他综合收益合计	-603,535.09	336,083.79				336,083.79		-267,451.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,532,237.79	6,406,384.59		83,938,622.38
合计	77,532,237.79	6,406,384.59		83,938,622.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	859,451,109.53	726,383,165.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	52,607.25	-5,667.82
调整后期初未分配利润	859,503,716.78	726,377,498.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,067,720.33	168,090,203.77
减：提取法定盈余公积	6,406,384.59	12,200,876.11
应付普通股股利	19,427,164.44	22,763,108.88
期末未分配利润	889,737,888.08	859,503,716.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 52,607.25 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,871,053,667.07	1,348,935,488.60	1,800,110,151.71	1,257,871,993.38
其他业务	97,461,750.08	83,117,672.69	77,082,995.56	62,066,771.33
合计	1,968,515,417.15	1,432,053,161.29	1,877,193,147.27	1,319,938,764.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
薄膜包装材料	405,120,389.20	399,710,791.94	405,120,389.20	399,710,791.94
电子级胶粘材料	858,511,203.33	468,071,312.19	858,511,203.33	468,071,312.19
功能性薄膜材料	527,047,220.83	405,167,072.26	527,047,220.83	405,167,072.26
热管理复合材料	25,777,031.12	24,176,823.43	25,777,031.12	24,176,823.43
高分子薄膜材料	54,597,822.59	51,809,488.78	54,597,822.59	51,809,488.78
其他业务	97,461,750.08	83,117,672.69	97,461,750.08	83,117,672.69
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆地区	1,702,236,293.82	1,228,183,209.80	1,702,236,293.82	1,228,183,209.80
境外（含港澳台地区）	266,279,123.33	203,869,951.49	266,279,123.33	203,869,951.49
按销售渠道分类				
其中：				
直销	1,776,692,547.96	1,271,881,272.53	1,776,692,547.96	1,271,881,272.53
经销	191,822,869.19	160,171,888.76	191,822,869.19	160,171,888.76
合计	1,968,515,417.15	1,432,053,161.29	1,968,515,417.15	1,432,053,161.29

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	968,863.33	1,167,127.78
教育费附加	748,330.01	868,935.04
房产税	10,968,781.84	9,281,894.82
土地使用税	4,390,125.54	4,390,125.60
车船使用税	36,294.23	26,999.20
印花税及其他	1,754,672.96	1,453,733.92
合计	18,867,067.91	17,188,816.36

## 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,868,371.75	67,135,750.08
折旧与摊销	36,640,841.25	26,004,592.77
中介费	10,224,219.92	9,564,514.44
办公费用	10,273,096.08	8,745,287.72
股份支付费用	1,710,214.36	8,700,045.93
业务招待费	5,261,767.64	6,435,620.30
车辆管理费	4,294,516.66	3,803,770.57
保险费	518,169.06	1,099,462.35
其他	2,916,508.20	7,129,000.85
合计	151,707,704.92	138,618,045.01

## 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,686,983.87	31,142,454.39
业务招待费	6,992,049.83	6,701,408.34
差旅费	5,032,706.85	2,287,959.20
销售服务费	4,455,367.00	762,410.92
办公费用	3,375,006.16	1,949,085.39
车辆管理费	2,173,115.82	1,542,264.36
折旧与摊销	1,374,349.57	1,080,550.04
广告宣传费	911,657.46	1,013,359.62
股份支付费用	115,169.54	2,169,110.74
其他	7,824,053.09	6,425,618.72
合计	71,940,459.19	55,074,221.72

## 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,268,412.53	50,852,938.26
材料费	79,595,720.53	46,352,144.59
折旧与摊销	29,977,283.58	17,424,647.85
股份支付费用	-18,557.16	3,776,949.20
其他	9,465,109.21	8,613,699.87
合计	197,287,968.69	127,020,379.77

其他说明：

研发费用本期较上期增长 55.32%，主要系本期研发投入金额较大所致。

## 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,851,480.29	57,147,954.20
其中：租赁负债利息支出	721,784.48	1,944,870.46



减：利息收入	4,805,155.24	6,893,326.10
利息净支出	74,046,325.05	50,254,628.10
汇兑损失	7,711,324.40	22,356,573.96
减：汇兑收益	11,706,480.02	30,177,704.35
汇兑净损失	-3,995,155.62	-7,821,130.39
银行手续费	2,346,888.73	2,652,636.10
合计	72,398,058.16	45,086,133.81

其他说明：

财务费用本期较上期增长 60.58%，主要系本期利息支出增加所致。

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	54,165,486.03	37,635,662.95
其中：与递延收益相关的政府补助	48,663,031.70	29,410,452.77
直接计入当期损益的政府补助	5,502,454.33	8,225,210.18
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	238,987.56	
其中：个税扣缴税款手续费	238,987.56	
合计	54,404,473.59	37,635,662.95

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-67,626.14	-411,225.00
合计	-67,626.14	-411,225.00

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,218,487.74	-2,277,587.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	-648,924.54	-3,727,926.00
应收款项融资贴现利息	-211,271.92	-115,357.40
理财收益		84,062.54
合计	-5,078,684.20	-6,036,808.71

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-157,127.11	
应收账款坏账损失	-3,827,444.45	-8,349,000.93
其他应收款坏账损失	-421,866.33	943,278.71
合计	-4,406,437.89	-7,405,722.22

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,584,346.22	-14,645,894.61
十二、其他	-596,465.85	
合计	-24,180,812.07	-14,645,894.61

其他说明：

“十二、其他”为预付账款坏账准备。

资产减值损失本期较上期增长 65.10%，主要系公司本期计提的存货跌价准备增加所致。

## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	33,897.61	5,468.05
其中：固定资产	33,897.61	5,468.05

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险理赔		110,693.00	
其他	329,028.44	233,409.21	329,028.44
合计	329,028.44	344,102.21	329,028.44

## 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,072,912.57	869,584.01	2,072,912.57
存货报废损失	5,135,653.87		5,135,653.87
罚款及滞纳金	168,834.53	377,248.02	168,834.53
固定资产报废损失	4,169.04	444,726.57	4,169.04
其他	828,526.32	626,267.90	828,526.32
合计	8,210,096.33	2,317,826.50	8,210,096.33

其他说明：

营业外支出本期较上期大幅增长，主要系公司本期因自然灾害导致的存货报废损失较大所致。

## 54、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,963,886.87	34,544,060.24
递延所得税费用	-34,935,502.71	-20,166,134.69
合计	-18,971,615.84	14,377,925.55

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,084,740.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,562,711.00
子公司适用不同税率的影响	-6,514,159.44
调整以前期间所得税的影响	2,803,493.16
非应税收入的影响	632,773.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	988,989.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-156.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	85,650.75
研发费用加计扣除	-21,090,094.59
购买环保设备享受的所得税减免	-1,440,823.01
所得税费用	-18,971,615.84

其他说明：

本期所得税费用较上期大幅减少，主要系本期公司利润总额减少，相应的应纳税所得额减少所致。

## 55、其他综合收益

详见附注 37。

## 56、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	157,977,401.63	124,017,658.18
其他	568,016.00	344,102.21
合计	158,545,417.63	124,361,760.39

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	89,060,829.74	54,965,844.46
办公费用	13,648,102.24	10,694,373.11
业务招待费	12,253,817.47	13,137,028.64
中介费	10,224,219.92	9,564,514.44
车辆管理费	6,467,632.48	5,346,034.93
差旅费	5,032,706.85	3,081,583.69
销售服务费	4,455,367.00	762,410.92
银行手续费	2,346,888.73	2,652,636.10
对外捐赠	2,072,912.57	869,584.01
押金及保证金	1,033,283.58	2,002,829.32
广告宣传费	911,657.46	1,013,359.62
保险费	518,169.06	1,099,462.35
其他	11,366,818.54	14,736,271.35
合计	159,392,405.64	119,925,932.94

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,426,039.50	6,893,326.10
合计	4,426,039.50	6,893,326.10

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产及交易性负债的投资损失	14,850.00	3,727,926.00
合计	14,850.00	3,727,926.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	642,253,376.21	1,396,267,055.65
对外投资	44,950,000.00	46,738,900.00
合计	687,203,376.21	1,443,005,955.65

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	76,678,744.43	88,866,711.86
合计	76,678,744.43	88,866,711.86

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	40,743,789.20	49,900,436.17

股权回购款	31,549,657.20	4,251,142.00
发行费用		1,103,934.76
合计	72,293,446.40	55,255,512.93

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	976,416,240.73	897,234,033.39	82,673,451.16	1,058,577,593.34		897,746,131.94
其他应付款-应付股利			19,427,164.44	19,427,164.44		
一年内到期的非流动负债	253,168,484.59		844,662,943.97	253,168,484.59		844,662,943.97
长期借款	2,059,373,333.29	686,863,100.00	51,199,631.61	81,942,338.58	816,961,691.59	1,898,532,034.73
租赁负债	18,839,677.09		4,501,273.39	1,180,439.18	5,772,103.33	16,388,407.97
长期应付款	23,936,741.55		293,888.16		21,929,149.05	2,301,480.66
合计	3,331,734,477.25	1,584,097,133.39	1,002,758,352.73	1,414,296,020.13	844,662,943.97	3,659,630,999.27

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,056,355.84	167,056,616.51
加：资产减值准备	24,180,812.07	14,645,894.61
信用减值损失	4,406,437.89	7,405,722.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,109,691.97	154,421,466.92
使用权资产折旧	6,939,947.23	22,216,498.60
无形资产摊销	5,000,618.03	5,065,471.12
长期待摊费用摊销	949,137.60	1,008,237.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-33,897.61	-5,468.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,169.04	444,726.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	67,626.14	411,225.00
财务费用（收益以“-”号填列）	70,121,648.68	45,895,097.44
投资损失（收益以“-”号填列）	4,867,412.28	5,921,451.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,609,282.76	-20,492,354.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-326,219.95	326,219.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-217,561,077.35	-131,508,008.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-371,335,850.82	-362,706,872.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	354,486,849.89	68,269,174.38
其他	2,074,021.97	17,306,270.21
经营活动产生的现金流量净额	142,398,400.14	-4,318,631.83

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	249,047,193.95	570,173,524.53
减：现金的期初余额	570,173,524.53	236,746,642.80
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	-321,126,330.58	333,426,881.73

其他说明：

本期其他为本期确认的股份支付费用。

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,047,193.95	570,173,524.53
其中：库存现金	186,619.74	170,049.77
可随时用于支付的银行存款	248,860,574.21	570,003,474.76
三、期末现金及现金等价物余额	249,047,193.95	570,173,524.53

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,987,237.79
其中：美元	1,934,514.11	7.0827	13,701,583.08
欧元	26,343.32	7.8592	207,037.42
港币	20.61	0.9062	18.68
日元	45,995.00	0.0502	2,309.55
韩币	27,180,811.00	0.005514	149,872.14
越南盾	3,088,056,401.00	0.0003	926,416.92
应收账款			51,039,541.06
其中：美元	7,087,821.10	7.0827	50,200,910.50
欧元	76,364.50	7.8592	600,163.88
港币			
韩币	27,266,536.00	0.005514	150,347.68
越南盾	293,729,986.20	0.0003	88,119.00
应付账款			22,666,442.61
其中：美元	1,251,724.83	7.0827	8,865,591.45
欧元	1,744,800.00	7.8592	13,712,732.16

港币			
越南盾	293,729,986.20	0.0003	88,119.00

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

适用 不适用

## 59、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 1,642,224.08 元。

涉及售后租回交易的情况

不适用。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,086,683.91	
合计	2,086,683.91	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	78,268,412.53	50,852,938.26
材料费	79,595,720.53	46,352,144.59
折旧与摊销	29,977,283.58	17,424,647.85
股份支付费用	-18,557.16	3,776,949.20
其他	9,465,109.21	8,613,699.87
合计	197,287,968.69	127,020,379.77
其中：费用化研发支出	197,287,968.69	127,020,379.77

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2023年1月，公司新设全资子公司江苏广耀洁贸易有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023年3月，公司新设全资子公司斯迪克越南新材料有限公司，自设立之日起纳入公司合并财务报表。

2023年11月，公司注销全资子公司台湾斯迪克股份有限公司，自注销之日起不纳入公司合并财务报表。

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
斯迪克新型材料（江苏）有限公司	800,000,000.00 人民币	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	100.00%		设立
重庆斯迪克光电材料有限公司	2,000,000.00 人民币	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
斯迪克国际股份有限公司	10,000.00 美元	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
斯迪克新材料（美国）有限公司	1,610,000.00 美元	美国	美国	贸易	100.00%		设立
斯迪克新材料（韩国）有限公司	100,000,000.00 韩元	韩国	韩国	贸易	100.00%		设立
斯迪克新材料（日本）有限公司	13,405,500.00 日元	日本	日本	贸易	100.00%		设立
太仓斯迪克新材料科技有限公司	300,000,000.00 人民币	太仓	太仓	制造业	100.00%		设立
太仓青山绿水环保新材料有限公司	7,000,000.00 人民币	太仓	太仓	制造业	70.00%		设立
江苏启源绿能科技有限公司	14,000,000.00 人民币	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业		70.00%	设立
宿迁谱玳新能源科技有限公司	2,750,000.00 人民币	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	55.00%		设立
苏州斯迪克汽车装饰材料有限公司	5,100,000.00 人民币	太仓	太仓	制造业	51.00%		设立
斯迪克越南新材料有限公司	500,000.00 美元	越南	越南	制造业	100.00%		设立
江苏广耀洁贸易有限公司	10,000,000.00 人民币	江苏泗洪	江苏泗洪	贸易	100.00%		设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		



投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	92,081,724.41	51,350,212.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,218,487.74	-2,277,587.85

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	545,909,404.21	152,474,947.30		48,663,031.70		649,721,319.81	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	54,165,486.03	37,635,662.95

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

#### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 31.39%（2022 年：47.33%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.62%（2022 年：63.95%）。

## 2.流动风险

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

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

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	897,746,131.94	—	—	—	897,746,131.94
交易性金融负债	1,112,925.68	—	—	—	1,112,925.68
应付票据	128,580,555.06	—	—	—	128,580,555.06
应付账款	457,351,471.31	—	—	—	457,351,471.31
其他应付款	7,038,914.51	—	—	—	7,038,914.51
一年内到期的非流动负债	844,662,943.97	—	—	—	844,662,943.97
长期借款	—	100,060,000.00	178,060,000.00	1,620,412,034.73	1,898,532,034.73
租赁负债	—	5,514,317.21	4,580,961.68	6,293,129.08	16,388,407.97
长期应付款	—	2,301,480.66	—	—	2,301,480.66
合计	2,336,492,942.47	107,875,797.87	182,640,961.68	1,626,705,163.81	4,253,714,865.83

（续上表）

项目名称	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	976,416,240.73	—	—	—	976,416,240.73
交易性金融负债	411,225.00	—	—	—	411,225.00
应付票据	188,665,508.75	—	—	—	188,665,508.75
应付账款	350,102,505.46	—	—	—	350,102,505.46
其他应付款	17,611,008.25	—	—	—	17,611,008.25
一年内到期的非流动负债	253,168,484.59	—	—	—	253,168,484.59
长期借款	—	371,700,000.00	90,000,000.00	1,597,673,333.29	2,059,373,333.29
租赁负债	—	4,055,884.09	4,126,314.51	10,657,478.49	18,839,677.09

长期应付款	—	21,756,056.89	2,180,684.66	—	23,936,741.55
合计	1,786,374,972.78	397,511,940.98	96,306,999.17	1,608,330,811.78	3,888,524,724.71

### 3. 市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司短期银行借款余额为 897,234,033.39 元，长期银行借款余额为 2,712,192,034.73 元，均为固定利率计息，预计未来期间利率大幅波动的可能性较小，因此利率风险对公司的影响较小。

#### (2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五、58.外币货币性项目。

## 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

#### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

不适用

#### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			7,000,000.00	7,000,000.00
应收款项融资			36,956,759.65	36,956,759.65
持续以公允价值计量的资产总额			43,956,759.65	43,956,759.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,112,925.68			1,112,925.68
持续以公允价值计量的负债总额	1,112,925.68			1,112,925.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是金闯、施蓉夫妇。

其他说明：

公司的控股股东及实际控制人为金闯、施蓉夫妇。金闯先生直接持有公司 33.30%的股份，通过员工持股平台松滋市昊拓企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司 1.56%的股份；施蓉女士直接持有公司 5.24%的股份，金闯、施蓉夫妇合计直接和间接控制公司 40.10%的股份，为公司的控股股东及实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏然创新材料股份有限公司	公司持股 25%的联营企业

### 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
松滋市昊拓企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人金闯担任执行事务合伙人的企业，为发行人的员工持股平台，占发行人股份总数的 1.56%
扬州然创新材料科技有限公司	联营企业江苏然创新材料股份有限公司的子公司，2023 年 2 月已注销

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏然创新材料股份有限公司	采购商品	1,036,566.74	30,000,000.00	否	243,050.72

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏然创新材料股份有限公司	销售商品	40,150.08	55,570.86
扬州然创新材料科技有限公司	销售商品		17,217.24

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金闯	200,000,000.00	2023年02月14日	2024年08月14日	否
金闯、施蓉	150,000,000.00	2022年11月17日	2024年05月21日	否
金闯	390,000,000.00	2022年05月27日	2029年05月28日	否
金闯	284,000,000.00	2023年11月06日	2024年12月02日	否
金闯	68,000,000.00	2023年03月23日	2024年10月08日	否
金闯	1,200,000,000.00	2021年09月26日	2031年09月08日	否
金闯	80,000,000.00	2023年02月13日	2024年02月28日	否
金闯	200,000,000.00	2022年11月11日	2024年11月21日	否

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,897,655.88	8,549,284.11

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏然创新材料股份有限公司	7,803.00	390.15	56,815.20	2,840.76
应收账款	扬州然创新材料科技有限公司			6,878.88	343.94

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏然创新材料股份有限公司	67,007.29	187,574.32

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干					1,914,829.00	11,082,066.92	832,259.00	13,014,719.64
合计					1,914,829.00	11,082,066.92	832,259.00	13,014,719.64

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干	25.57 元/股 15.91 元/股	33 个月 30 个月	—	—

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日收盘价-授予价 第二类限制性股票：Black-Scholes 模型定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,084,650.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,074,021.97

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干	2,074,021.97	
合计	2,074,021.97	



## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与子公司之间的担保事项如下：

担保方	被担保方	担保金额	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
斯迪克泗洪	本公司	20,000.00	4,990.00	2023/02/14	2024/08/14	否
			3,990.00	2023/02/15	2024/08/14	否
			4,990.00	2023/02/15	2024/08/14	否
			4,990.00	2023/02/16	2024/08/14	否
斯迪克泗洪	本公司	14,400.00	3,950.00	2023/01/18	2024/02/20	否
			3,950.00	2023/01/18	2024/02/20	否
			3,950.00	2023/01/19	2024/02/20	否
斯迪克泗洪	本公司	15,000.00	5,000.00	2022/11/17	2024/05/13	否
			5,000.00	2022/12/01	2024/05/21	否
斯迪克太仓	本公司	39,000.00	1,116.73	2022/05/27	2029/05/08	否
			1,540.50	2022/05/27	2029/05/08	否
			853.00	2022/06/15	2029/05/08	否
			853.00	2022/06/15	2029/05/08	否
			1,000.00	2022/06/24	2029/05/08	否
			1,000.00	2022/06/24	2029/05/08	否
			2,434.00	2022/07/06	2029/05/08	否
			2,434.00	2022/07/06	2029/05/08	否
			1,272.50	2022/07/21	2029/05/08	否
			1,272.50	2022/07/21	2029/05/08	否
			1,450.00	2022/08/26	2029/05/08	否
			1,450.00	2022/08/26	2029/05/08	否
			1,400.00	2022/09/08	2029/05/08	否
1,400.00	2022/09/08	2029/05/08	否			

担保方	被担保方	担保金额	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
			500.00	2022/10/20	2029/05/08	否
			500.00	2022/10/20	2029/05/08	否
			540.00	2022/10/31	2029/05/08	否
			540.00	2022/10/31	2029/05/08	否
			1,338.00	2022/11/25	2029/05/08	否
			1,338.00	2022/11/25	2029/05/08	否
			843.50	2022/12/12	2029/05/08	否
			843.50	2022/12/12	2029/05/08	否
			2,142.50	2022/12/30	2029/05/08	否
			2,142.50	2022/12/30	2029/05/08	否
			217.00	2023/03/01	2029/05/08	否
			217.00	2023/03/01	2029/05/08	否
			504.16	2023/03/16	2029/05/08	否
			504.16	2023/03/16	2029/05/08	否
			492.00	2023/07/07	2029/05/08	否
			492.00	2023/07/07	2029/05/08	否
			1,233.00	2023/10/24	2029/05/08	否
			1,233.00	2023/10/24	2029/05/08	否
			1,700.00	2023/11/08	2029/05/08	否
			1,700.00	2023/11/08	2029/05/08	否
斯迪克太仓	本公司	28,400.00	3,000.00	2023/12/14	2026/12/13	否
			4,000.00	2023/11/06	2026/11/02	否
			4,000.00	2023/11/07	2026/11/05	否
			2,000.00	2023/11/08	2026/11/06	否
			6,000.00	2023/03/08	2024/03/06	否
			1,000.00	2023/12/16	2024/12/02	否
			999.00	2023/12/19	2024/12/02	否
			1.00	2023/12/28	2024/12/02	否
斯迪克太仓	本公司	3,000.00	2,000.00	2023/10/30	2024/10/24	否
斯迪克泗洪	本公司	24,000.00	1,900.00	2023/01/01	2024/12/29	否
			1,900.00	2023/07/26	2025/03/15	否
			1,000.00	2023/04/28	2024/03/15	否
			1,000.00	2023/05/31	2024/03/07	否

担保方	被担保方	担保金额	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
			3,800.00	2023/08/07	2025/03/10	否
			1,900.00	2023/09/06	2025/03/12	否
斯迪克泗洪	本公司	10,000.00	3,000.00	2023/08/16	2024/08/16	否
			4,000.00	2023/12/06	2024/12/06	否
斯迪克泗洪	本公司	3,680.00	1,069.38	2022/05/12	2025/05/12	否
本公司	斯迪克泗洪	7,200.00	3,000.00	2023/11/23	2024/05/23	否
			3,000.00	2023/11/24	2024/05/24	否
本公司	斯迪克泗洪	5,000.00	3,000.00	2023/09/20	2025/08/20	否
			2,000.00	2023/10/08	2025/08/20	否
本公司	斯迪克泗洪	6,750.00	3,000.00	2023/03/23	2024/03/22	否
			2,000.00	2023/10/09	2024/10/08	否
本公司	斯迪克泗洪	120,000.00	5,000.00	2021/9/28	2031/9/8	否
			2,000.00	2021/9/26	2028/3/8	否
			2,000.00	2021/9/29	2025/9/8	否
			2,000.00	2021/9/29	2026/9/8	否
			2,000.00	2021/9/29	2027/3/8	否
			2,000.00	2021/9/29	2027/9/8	否
			2,500.00	2021/9/29	2031/3/8	否
			2,500.00	2021/9/29	2031/9/8	否
			5,000.00	2021/10/21	2031/9/8	否
			5,000.00	2021/10/31	2029/3/8	否
			5,000.00	2021/11/4	2027/9/8	否
			3,000.00	2021/11/12	2031/9/8	否
			3,000.00	2021/11/15	2031/9/8	否
			6,000.00	2021/12/1	2031/9/8	否
			2,000.00	2021/12/9	2031/9/8	否
			3,200.00	2021/12/14	2031/9/8	否
			3,000.00	2021/12/17	2031/9/8	否
			4,000.00	2022/1/1	2031/9/8	否
			7,019.20	2022/1/4	2031/9/8	否
			4,000.00	2022/1/6	2031/9/8	否
			4,980.80	2022/1/18	2031/9/8	否
			3,600.00	2022/3/15	2030/9/8	否

担保方	被担保方	担保金额	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
			8,300.00	2022/4/27	2031/9/8	否
			1,638.00	2022/6/15	2031/9/8	否
			3,606.00	2022/7/20	2031/9/8	否
			3,297.00	2022/7/29	2031/9/8	否
			3,100.00	2022/7/29	2031/9/8	否
			8,665.00	2022/9/19	2031/9/8	否
			2,100.00	2022/9/23	2031/9/8	否
			1,900.00	2022/12/6	2031/9/8	否
			6,750.00	2022/12/9	2031/9/8	否
			1,394.00	2023/12/22	2031/9/8	否
本公司	斯迪克太仓	8,000.00	900.00	2023/6/30	2024/6/24	否
			3,000.00	2023/9/13	2024/9/13	否
本公司	斯迪克太仓	4,000.00	4,000.00	2023/06/14	2024/06/13	否
本公司	斯迪克太仓	6,000.00	2,800.00	2023/10/26	2024/09/03	否
			2,000.00	2023/10/12	2024/10/09	否
			1,000.00	2023/07/27	2024/03/28	否
本公司	斯迪克太仓	8,000.00	50.00	2023/02/28	2024/02/28	否
			3,896.20	2023/02/13	2024/02/13	否
本公司	斯迪克太仓	20,000.00	4,900.00	2022/11/11	2024/11/11	否
			4,900.00	2022/11/17	2024/11/15	否
			5,900.00	2022/11/18	2024/11/18	否
			3,900.00	2022/11/21	2024/11/21	否
本公司	斯迪克太仓	5,000.00	2,000.00	2023/07/14	2024/07/12	否
本公司	斯迪克太仓	10,000.00	4,978.00	2023/01/31	2024/01/31	否
			3,000.00	2023/02/01	2024/02/01	否
			2,000.00	2023/08/02	2024/03/02	否
			22.00	2023/11/17	2024/01/15	否
本公司	斯迪克太仓	5,000.00	500.00	2023/11/30	2024/02/26	否
			2,000.00	2023/08/22	2024/08/21	否
			2,500.00	2023/11/16	2024/11/15	否
本公司	斯迪克太仓	3,000.00	3,000.00	2023/08/25	2024/08/24	否
本公司	斯迪克太仓	5,000.00	4,750.00	2022/12/14	2024/06/14	否
本公司	斯迪克太仓	5,000.00	4,900.00	2023/12/20	2024/12/20	否

担保方	被担保方	担保金额	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	斯迪克太仓	5,000.00	1,000.00	2023/05/29	2024/05/17	否
			2,000.00	2023/07/27	2024/07/19	否
			2,000.00	2023/08/23	2024/08/15	否
本公司	斯迪克太仓	3,000.00	3,000.00	2023/09/18	2024/09/17	否
本公司	斯迪克太仓	1,000.00	1,000.00	2023/12/22	2024/12/21	否

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.2
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.2
利润分配方案	根据 2024 年 4 月 18 日公司第五届董事会第二次会议审议通过的 2023 年度利润分配预案，公司 2023 年度利润分配预案为：以 2024 年 4 月 18 日公司总股本扣除公司回购专用证券账户上已回购股份后的 451,078,532 股为分配基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），合计派发现金股利人民币 9,021,570.64 元（含税），不进行资本公积金转增股本和送红股。该预案尚需经股东大会审议。

## 十八、其他重要事项

### 1、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，公司控股股东金闯及施蓉持有公司股份 174,717,538 股，占公司总股本的 38.54%。其中处于质押状态的股份为 90,361,200 股，占其所持股份的 51.72%，占公司总股本的 19.93%。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	422,643,185.83	576,914,060.51
1 至 2 年	80,544,745.33	1,133,714.07
2 至 3 年	1,023,731.20	1,960,582.71
3 年以上	6,968,658.51	6,683,398.65
3 至 4 年	593,066.20	261,213.44

4 至 5 年	30,530.24	1,149,437.22
5 年以上	6,345,062.07	5,272,747.99
合计	511,180,320.87	586,691,755.94

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	511,180,320.87	100.00%	24,770,591.72	4.85%	486,409,729.15	586,691,755.94	100.00%	28,815,213.03	4.91%	557,876,542.91
其中：										
账龄组合	348,730,939.26	68.22%	24,770,591.72	7.10%	323,960,347.54	438,383,058.46	74.72%	28,815,213.03	6.57%	409,567,845.43
关联方组合	162,449,381.61	31.78%			162,449,381.61	148,308,697.48	25.28%			148,308,697.48
合计	511,180,320.87	100.00%	24,770,591.72	4.85%	486,409,729.15	586,691,755.94	100.00%	28,815,213.03	4.91%	557,876,542.91

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	332,017,032.93	16,600,851.65	5.00%
1-2 年	8,697,282.69	869,728.27	10.00%
2-3 年	1,023,731.20	307,119.36	30.00%
3 年以上	6,992,892.44	6,992,892.44	100.00%
合计	348,730,939.26	24,770,591.72	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	28,815,213.03	-3,917,918.11	1,020.00	125,683.20		24,770,591.72
合计	28,815,213.03	-3,917,918.11	1,020.00	125,683.20		24,770,591.72

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	125,683.20

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	161,091,205.50		161,091,205.50	31.51%	
第二名	67,573,081.91		67,573,081.91	13.22%	3,773,225.53
第三名	35,036,597.79		35,036,597.79	6.85%	1,751,829.89
第四名	29,126,551.17		29,126,551.17	5.70%	1,456,327.56
第五名	17,045,896.59		17,045,896.59	3.33%	852,294.83
合计	309,873,332.96		309,873,332.96	60.62%	7,833,677.81

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,842,071.81	6,895,992.85
合计	7,842,071.81	6,895,992.85

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	5,341,000.00	4,920,000.00
押金及保证金	2,546,654.20	2,102,038.20
其他	982,906.44	872,631.66
合计	8,870,560.64	7,894,669.86

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,571,376.27	6,265,249.49
1至2年	3,831,764.00	72,395.37
2至3年	72,395.37	1,255,500.00
3年以上	395,025.00	301,525.00
3至4年	93,500.00	1,500.00
4至5年	1,500.00	40,000.00
5年以上	300,025.00	260,025.00
合计	8,870,560.64	7,894,669.86

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,870,560.64	11.59%	1,028,488.83	11.59%	7,842,071.81	7,894,669.86	12.65%	998,677.01	12.65%	6,895,992.85
其中：										
账龄组合	8,870,560.64	11.59%	1,028,488.83	11.59%	7,842,071.81	7,894,669.86	12.65%	998,677.01	12.65%	6,895,992.85
关联方组合										
合计	8,870,560.64	11.59%	1,028,488.83	11.59%	7,842,071.81	7,894,669.86	12.65%	998,677.01	12.65%	6,895,992.85

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,571,376.27	228,568.81	5.00%
1 至 2 年	3,831,764.00	383,176.40	10.00%
2 至 3 年	72,395.37	21,718.62	30.00%
3 年以上	395,025.00	395,025.00	100.00%
合计	8,870,560.64	1,028,488.83	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	998,677.01			998,677.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	29,811.82			29,811.82
2023 年 12 月 31 日余额	1,028,488.83			1,028,488.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	998,677.01	29,811.82				1,028,488.83
合计	998,677.01	29,811.82				1,028,488.83



## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	3,750,000.00	1-2年	42.27%	375,000.00
第二名	押金及其他保证金	1,604,113.20	1年以内	18.08%	80,205.66
第三名	融资租赁保证金	1,591,000.00	1年以内	17.94%	79,550.00
第四名	押金及其他保证金	262,344.00	1年以内	2.96%	13,117.20
第五名	押金及其他保证金	215,505.00	3年以上	2.43%	215,505.00
合计		7,422,962.20		83.68%	763,377.86

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,160,825,397.32		1,160,825,397.32	1,160,144,372.26		1,160,144,372.26
对联营、合营企业投资	92,081,724.41		92,081,724.41	51,350,212.15		51,350,212.15
合计	1,252,907,121.73		1,252,907,121.73	1,211,494,584.41		1,211,494,584.41

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
斯迪克泗洪	801,478,003.23		25,563.79				801,503,567.02	
斯迪克香港	1,096,298.85						1,096,298.85	
斯迪克重庆	2,143,680.62		7,798.16				2,151,478.78	
斯迪克美国	12,014,189.43		40,725.08				12,054,914.51	
斯迪克韩国	667,840.00						667,840.00	
斯迪克日本	981,390.00						981,390.00	
斯迪克太仓	329,295,510.77		1,784,147.39				331,079,658.16	
谱玳新能源	2,750,000.00						2,750,000.00	
斯迪克汽车装饰	5,100,000.00						5,100,000.00	
斯迪克台湾	4,617,459.36			4,617,459.36				
斯迪克越南			3,440,250.00				3,440,250.00	
合计	1,160,144,372.26		5,298,484.42	4,617,459.36			1,160,825,397.32	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

								利润			
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏然创新材料股份有限公司	26,119,741.24							-2,613,417.51			23,506,323.73
江苏群创智慧新材料有限公司	19,998,268.86		40,000,000.00					-818.33			59,997,450.53
苏州安斯迪克氢能源科技有限公司	5,232,202.05		4,950,000.00					-1,604,251.90			8,577,950.15
小计	51,350,212.15		44,950,000.00					-4,218,487.74			92,081,724.41
合计	51,350,212.15		44,950,000.00					-4,218,487.74			92,081,724.41

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

### (3) 其他说明

本期因集团股份支付对子公司确认长期股权投资合计 1,858,234.42 元。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,726,768,933.74	1,374,414,287.06	1,598,897,199.62	1,238,352,898.27
其他业务	540,990,642.83	536,559,864.91	266,311,266.68	256,535,149.71
合计	2,267,759,576.57	1,910,974,151.97	1,865,208,466.30	1,494,888,047.98

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,218,487.74	-2,277,587.85

处置长期股权投资产生的投资收益	-2,857,011.92	
应收款项融资贴现利息		-66,700.80
合计	-7,075,499.66	-2,344,288.65

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	29,728.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	29,568,170.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-716,550.68	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-5,135,653.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,741,244.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	240,007.56	
减：所得税影响额	5,138,420.71	
合计	16,106,036.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	金额
个税手续费	238,987.56
收回已核销的应收账款	1,020.00

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	24,597,315.50	本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）相关规定，公司将设备投资补贴政府补助 24,597,315.50 元认定为经常性损益。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.09	0.09

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用