



隆盛新材

NEEQ:872771

成都隆盛新材料股份有限公司



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 4 月 19 日，第一届董事会第九次会议及第一届监事会第六次会议在公司会议室召开。

2019 年 5 月 24 日，2018 年年度股东大会在公司会议室召开。

2019 年 8 月 28 日，第一届董事会第十次会议及第一届监事会第七次会议在公司会议室召开。

2019 年 11 月 4 日，2019 年第一次职工大会在公司会议室召开。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目		释义
隆盛新材、公司、本公司	指	成都隆盛新材料股份有限公司
实际控制人	指	何文军
胜恒科技、控股股东	指	成都胜恒科技有限公司
玉龙化工	指	成都玉龙化工有限公司
章程、公司章程	指	成都隆盛新材料股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《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》
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人陈思源、主管会计工作负责人阎荣林及会计机构负责人（会计主管人员）阎荣林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动风险	公司所在催化剂行业属化工行业的细分行业，目前产品比较单一，受宏观经济运行情况、国家产业政策变动影响较大。如果受经济周期影响，国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动，而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为，则将对公司的经营状况产生不利的影响。
2、环保风险	铜催化剂在生产过程中会产生废气、固体废物、噪声等污染物，如果操作不当可能会发生泄漏、污染等环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。随着国家环境保护力度的不断加强，环境污染治理标准日益提高，行业内环保治理成本将不断增加，需要公司进一步加大环保投入，从而提高公司的运营成本。此外，下游客户在生产过程中会产生较多的含尘尾气、废水等工业废弃物，随着环保监管趋严，若下游客户发生环保事故影响生产，将会影响客户对铜催化剂及助剂的采购，对公司产生不利影响。
3、安全生产风险	公司铜催化剂的生产流程，涉及到溶解池、干燥器、加热炉、还原流化床、氧化床等设备的安全操作与风险，如果在生产过程中发生安全事故，会给公司造成财产损失甚至危及人身安全。
4、公司自建构筑物未取得产权证书的风险	公司经场地出租方玉龙化工同意，在租赁的场地上自行建造了构筑物并安装生产设备扩建了产能为700吨/年的铜催化剂生产

	线，玉龙化工未及时就该建设事项办理相关报批报建手续，未能取得产权证书，存在被政府主管部门认定为违章建筑的风险。
5、公司收入和利润下滑的风险	由于国内近两年新增的其他催化剂生产企业采用低价销售的策略，与公司竞争有机硅专用催化剂产品市场。虽然公司采用化学法生产的三元铜催化剂产品具有适应性强、产品收率高、活性好、选择性好等优势，但由于原料成本及生产工艺的原因，与其他企业生产销售的磨粉产品相比，在产品销售价格方面处于竞争劣势。公司 2017 年、2018 年和 2019 年营业收入分别为 27,481,743.57 元、10,588,059.47 元、27,048,451.49 元。净利润分别为 396,159.87 元、-3,213,335.41 元、-1,825,718.56 元。公司的营业收入波动较大且连续两年亏损。2019 年公司的营业收入虽较上年有较大增长，但全年仍然亏损，公司存在经营业绩下滑的风险。
6、原材料价格波动风险	公司生产铜催化剂的主要原材料为硫酸铜和电解铜，其价格受现货市场铜价的直接影响，从而影响公司的生产成本。如果未来铜价价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。
7、公司供应商集中的风险	公司的供应商集中度较高，公司 2017 年、2018 年及 2019 年前五名供应商的采购金额占当期采购总额的比例均在 90%以上。公司为了保证原材料质量稳定和降低原材料采购价格，采取了相对集中的采购策略。公司主要采购的产品为硫酸铜和电解铜，此类产品市场供应比较充足，容易获取原材料，此行业为充分竞争的行业，且公司硫酸铜和电解铜的供应商均为大型国有企业，但如果供应商提供的产品、服务质量不能满足公司业务需求，经营状况恶化，或者与公司的业务关系发生变化，且公司短时间内未能转换其他供应商，将影响公司正常经营。
8、公司客户集中的风险	公司的客户集中度较高，公司 2017 年、2018 年及 2019 年前五名客户的销售金额占当期主营业务销售总额的比例分别为 100.00%、100.00%和 100.00%。公司客户为有机硅单体生产企业，下游客户相对较少，市场集中度高，公司客户均为大型优质化工企业。但是，若客户转向竞争对手，将对公司的销售产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都隆盛新材料股份有限公司
英文名称及缩写	—
证券简称	隆盛新材
证券代码	872771
法定代表人	陈思源
办公地址	成都市青白区黄金北路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	阎荣林
职务	财务总监、信息披露事务负责人
电话	028-83603028
传真	028-83603028
电子邮箱	676694803@qq.com
公司网址	—
联系地址及邮政编码	成都市青白江区黄金北路 1 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 8 月 23 日
挂牌时间	2018 年 5 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（c）-化学原料和化学制品制造业（c26）-专用化学产品制造（c266）-化学试剂和助剂制造（c2661）
主要产品与服务项目	有机硅铜催化剂及助剂的生产与销售，产品主要应用于直接法合成有机硅单体。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	成都胜恒科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	何文军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915101136653230749	否
注册地址	成都市青白江区黄金北路 1 号	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖继平 夏翠琼
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,048,451.49	10,588,059.47	155.46%
毛利率%	6.88%	6.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,825,718.56	-3,213,335.41	43.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,080,718.56	-3,722,184.58	44.10%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-11.94%	-18.05%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-13.61%	-20.91%	-
基本每股收益	-0.18	-0.32	43.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	18,089,958.05	17,317,685.34	4.46%
负债总计	3,717,682.06	1,119,690.79	232.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,372,275.99	16,197,994.55	-11.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.62	-11.11%
资产负债率%(母公司)	20.55%	6.47%	-
资产负债率%(合并)	20.55%	6.47%	-
流动比率	3.99	11.91	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,217,159.71	-2,032,580.00	-58.28%
应收账款周转率	4.54	2.72	-
存货周转率	5.71	2.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.46%	-17.25%	-
营业收入增长率%	155.46%	-61.47%	-
净利润增长率%	43.18%	-911.12%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	255,000.00
非经常性损益合计	255,000.00
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	255,000.00

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收帐款	4,675,591.22			
应收票据		3,530,000.00		
应收帐款		1,145,591.22		
应收票据	3,530,000.00			
应收款项融资		3,530,000.00		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于有机硅铜催化剂及助剂的生产与销售，公司主要采取以销定产的经营模式，根据客户的订单需求，结合现有库存量制定相应的生产计划和采购计划。公司通过直销模式向下游有机硅单体生产企业进行销售，可以向客户提供个性化、差异化、高水平的专业服务。

（一）、采购模式

公司采购的原材料主要为硫酸铜和电解铜，以直接向原材料生产厂家采购为主。公司根据下游客户订单需求及对客户需求的预测，结合库存和生产安排制定相应的采购计划。

公司根据供应商的产品稳定性、及时性等综合因素确定供应商，经过多年经营，公司已建立了成熟的原材料供应渠道，与主要供应商保持了常年稳定的合作关系，保证原材料供货的稳定性和及时性。公司向供应商发出采购需求后，由供应商进行报价，并签订采购合同。为确保原材料质量，公司对所有采购原材料均要求供应商随车提供质保书，并在采购原材料入库前由质量检验部对其质量进行抽样检验，检验合格后才能入库。公司制定了严格的采购管理制度以规范公司采购行为，以确保公司采购产品和服务符合规定的质量要求，并满足公司经营活动的要求。

（二）、生产模式

公司生产的产品主要是有机硅铜催化剂及助剂，具体生产工作由生产安全部负责生产、质量检验部负责产品的质量检测。公司实行“以销定产”模式安排生产，根据下游客户订单需求，结合现有库存量制定相应的生产计划，并根据工艺要求按计划进行组织生产。

公司制定了相应的企业质量标准，由质量检验部人员负责产品的质量检验，对于每道工序产出的产物按企业标准进行检测，对于每道工序检测不合格的产品，禁止投放到后续工段生产，产成品在入库前需由质量检验部人员进行检测，合格产品才能进入成品仓库，从而保证公司产品质量。此外，公司还建立了安全生产管理制度，制定了安全生产工作流程与操作规程，以确保生产安全运行。

（三）、销售模式

由于客户和产品的专业性和针对性，公司产品销售主要采用直销模式，即公司直接向下游客户销售产品的销售模式。下游客户是国内有机硅单体生产企业，行业集中度较高，公司对新进入行业的客户和成熟企业客户采取不同的营销模式。针对新进入有机硅单体生产行业的客户，公司在客户新建有机硅单体生产线时，便积极参与协助指导，提供先进技术和高质量的产品与服务，获得客户信任，确定合作关系。针对成熟的有机硅单体生产企业，公司主要采取以优质的产品品质、服务和交货的稳定性进行营销。销售业务实施时，由公司销售人员负责接单及与客户交流产品相关信息，并由销售人员负责报价及确认价格，并签订销售合同。公司根据合同要求安排发货，经客户验收合格后确认收入。

报告期内，公司商业模式未发生大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务状况

截止报告期末，公司的资产总额为 18,089,958.05 元，较上年同期增加 4.46%；负债总额为 3,717,682.06 元，较上年同期增加 232.03%；归属于挂牌公司股东的净资产为 14,372,275.99 元，较上年同期下降 11.27%；资产负债率为 20.55%，较年初增加 14.08 个百分点。

2、经营状况

2019 年，公司实现营业收入 27,048,451.49 元，同比增长 155.46%；归属于挂牌公司股东的净利润 -1,825,718.56 元，同比增长 43.18%。其原因主要是本年公司经过努力成功争取到了几家优质客户，产品销量增加，再加上原有客户本年产品需求增加，本年公司铜催化剂产品销量增加较多，产品销售收入因此同比增长了 155.46%。不过由于本年市场竞争原因，产品销售价格同比下降较多，产品销售毛利下降，全年公司经营状况较上年有较大好转，但仍然亏损。

3、现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-3,217,159.71 元，主要是由于本年因产品销量增加，采购原材料相应增加以及期末应收帐款增加和亏损所致。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	972,360.24	5.38%	4,427,319.95	25.57%	-78.04%
应收票据					
应收账款	5,762,529.87	31.85%	1,145,591.22	6.62%	403.02%
应收款项融资	2,755,848.60	15.23%	3,530,000.00	20.38%	-21.93%
存货	4,898,222.22	27.08%	3,917,996.63	22.62%	25.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,094,973.65	11.58%	2,596,526.52	14.99%	-19.32%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
长期待摊费用	742,271.14	4.10%	1,020,000.82	5.89%	-27.23%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末减少 3,454,959.71 元，减少 78.04%，是由于本期产品销量增加，采购原材料支出增加以及期末帐期内应收帐款增加较多和经营亏损所致。
- 2、应收帐款较上年期末增加 4,616,938.65 元，增加 403.02%，是由于本年产品销量增加，产品销售收入大幅度增长，但截止期末根据合同约定，帐期内的应收帐款增加所致。
- 3、存货较上年期末增加 980,225.59 元，增加 25.02%，是由于期末库存产成品较上年增加所致。
- 4、固定资产和长期待摊费用较上年期末减少，是由于正常折旧计提和摊销所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	27,048,451.49	-	10,588,059.47	-	155.46%
营业成本	25,187,625.97	93.12%	9,931,537.62	93.80%	153.61%
毛利率	6.88%	-	6.20%	-	-
销售费用	237,714.90	0.88%	129,241.31	1.22%	83.93%
管理费用	3,367,728.21	12.45%	4,172,671.63	39.41%	-19.29%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-15,779.19	-0.06%	-43,561.66	-0.41%	-63.78%
信用减值损失	-262,676.16	-0.97%	-	-	-
资产减值损失	-	-	5,868.06	0.06%	-
其他收益	-	-	8,849.17	0.08%	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,120,119.98	-7.84%	-3,666,315.28	-34.63%	42.17%
营业外收入	255,000.00	0.94%	500,000.00	4.72%	-49.00%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-1,825,718.56	-6.75%	-3,213,335.41	-30.35%	43.18%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增加 16,460,392.02 元，增长 155.46%，其原因为本年公司经过努力成功争取到了几家优质客户，产品销量增加，再加上原有客户本年产品需求增加，本年公司铜催化剂产品销量增加较多，产品销售收入因此同比增长较多。
- 2、营业成本较上年同期增加 15,256,088.35 元，增长 153.61%，是由于本期产品销量大幅增加导致销售成本相应增加。
- 3、销售费用较上年同期增长 83.93%，是由于本年产品销量增加所致；
- 4、财务费用较上年同期增加 63.78%，是由于银行存款利息收入减少所致；
- 5、营业利润较上年同期增加 42.17%，净利润较上年同期增加 43.18%，是由于本年公司产品销量大幅增加所致。虽然本年产品销售收入较上年增长较多，但由于受市场竞争影响，本期产品销售价格大幅下降，

经营状况较上年有较大好转但全年仍然亏损。

6、营业外收入较上年同期减少 49.00%，是由于本期公司收到新三板挂牌政府补助减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	27,048,451.49	10,588,059.47	155.46%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	25,187,625.97	9,931,537.62	153.61%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
铜催化剂	26,822,953.50	99.17%	10,130,063.01	95.67%	164.79%
助剂	225,497.99	0.83%	457,996.46	4.33%	-50.76%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	27,048,451.49	100.00%	10,588,059.47	100.00%	155.46%

收入构成变动的原因：

收入构成未发生变化，公司主营业务收入来自于铜催化剂及助剂的销售，产品均在国内销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	合盛硅业（泸州）有限公司	11,945,676.99	44.16%	否
2	山东金岭化学有限公司	5,244,245.64	19.39%	否
3	合盛硅业股份有限公司	5,225,730.09	19.32%	否
4	湖北兴瑞硅材料有限公司	3,576,258.77	13.22%	否
5	唐山三友硅业有限责任公司	1,056,540.00	3.91%	否
合计		27,048,451.49	100.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	重庆有研重冶新材料有限公司	15,542,642.42	64.25%	否
2	金川集团铜业有限公司	5,737,015.57	23.72%	否
3	成都玉龙化工有限公司	1,739,995.54	7.19%	是
4	四川纳菲特电子科技有限公司	351,420.34	1.45%	否
5	金昌市三益通物流有限公司	287,040.18	1.19%	否
合计		23,658,114.05	97.80%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,217,159.71	-2,032,580.00	-58.28%
投资活动产生的现金流量净额	-237,800.00	-19,600.00	-1,113.27%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因一是公司本年因产品销量增加而采购的原材料增加，支出增加；二是因期末按合同约定帐期内应收帐款增加较多；三是经营亏损所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期增加，是由于本期购建固定资产增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司已按照财会[2019]6 号文要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照规定对可比期间的比较数据进行调整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；

公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有完整的商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，所属行业没有发生重大变化。综上，公司具有持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）、宏观经济波动风险

公司所在催化剂行业属化工行业的细分行业，目前产品比较单一，受宏观经济运行情况、国家产业政策变动影响较大。如果受经济周期影响，国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动，而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为，则将对公司的经营状况产生不利的影响。

应对措施：公司积极与相关科研单位合作，争取能引进开发出新的适应市场需求的产品，逐步改变现有单一产品的局面，同时与上下游相关单位合作，努力完善有机硅产业链，增加公司新的业务，提升公司业务覆盖面，减轻下游行业波动对公司业务的影响。

（二）、环保风险

铜催化剂在生产过程中会产生废气、固体废物、噪声等污染物，如果操作不当可能会发生泄漏、污染等环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。随着国家环境保护力度的不断加强，环境污染治理标准日益提高，行业内环保治理成本将不断增加，需要公司进一步加大环保投入，从而提高公司的运营成本。此外，下游客户在生产过程中会产生较多的含尘尾气、废水等工业废弃物，随着环保监管趋严，若下游客户发生环保事故影响生产，将会影响客户对铜催化剂及助剂的采购，对公司产生不利影响。

应对措施：公司一直注重环境保护，制定了环境污染防治相关的责任制度和《环境应急救援预案》等制度，配备了环保设施，加大环保投入。持续对生产工艺进行优化，逐步减少稀氨水等原辅材料的使用，从本质上减少污染物的排放，同时对生产过程中产生的污染物均按环保要求进行处理。报告期内，公司不存在环保事故、环保纠纷或潜在纠纷，未受到环保部门的处罚。

（三）、安全生产风险

公司铜催化剂的生产流程，涉及到溶解池、干燥器、加热炉、还原流化床、氧化床等设备的安全操作与风险，如果在生产过程中发生安全事故，会给公司造成财产损失甚至危及人身安全。

应对措施：公司高度重视安全生产，设有生产安全部门，制定了《安全标准化手册》等相关作业指导文件，严格按此规定进行安全管理，加强员工培训，增强全员安全意识。加大安全投入，优化生产工艺，逐步减少危险化学品氢气的使用，降低发生安全事故的风险。自公司成立以来，公司没有发生过重大的安全事故以及受到处罚的情况。

（四）、公司自建构筑物未取得产权证书的风险

公司经场地出租方玉龙化工同意，在租赁的场地上自行建造了构筑物并安装生产设备扩建了产能为700吨/年的铜催化剂生产线，玉龙化工未及时就该建设事项办理相关报批报建手续，未能取得产权证书，存在被政府主管部门认定为违章建筑的风险。

应对措施：由于青白江区政府出台的规划政策，包括隆盛新材的场地在内的区域，暂时不能办理新建、扩建、改建房屋；改变房屋、土地用途及性质；房屋转让、分割赠与等手续。玉龙化工承诺，待上述限制政策放宽且租赁场地能够继续办理规划、转让等手续后，将立即补办相关建设规划等合规手续，或将租赁土地以转让时的市场价格转让给隆盛新材并积极协助隆盛新材办理建设规划等合规手续。公司实际控制人、控股股东、玉龙化工等就该构筑物的任何补缴、滞纳金、行政处罚、赔偿、补办规划等一切责任进行承诺，确保不会给公司造成任何损失。

（五）、公司收入和利润下滑的风险

由于国内近几年新增的其他催化剂生产企业采用低价销售的策略，与公司竞争有机硅专用催化剂产

品市场。虽然公司采用化学法生产的三元铜催化剂产品具有适应性强、产品收率高、活性好、选择性好等优势，但由于原料成本及生产工艺的原因，与其他企业生产销售的磨粉产品相比，在产品销售价格方面处于竞争劣势。公司 2017 年、2018 年和 2019 年营业收入分别为 27,481,743.57 元、10,588,059.47 元、27,048,451.49 元。净利润分别为 396,159.87 元、-3,213,335.41 元、-1,825,718.56 元。公司的营业收入波动较大且连续两年亏损。2019 年公司的营业收入虽较上年有较大增长，但全年仍然亏损，公司存在经营业绩下滑的风险。

应对措施：根据目前国内有机硅专用铜催化剂市场需求，与相关科研机构合作，利用公司自有专利技术，开发新型适销产品，同时优化生产工艺，降低生产成本。充分利用公司的技术优势和资源，加强对客户的售前、售中及售后服务，在维持现有客户的基础上，努力开发新的客户资源。

（六）、原材料价格波动风险

公司生产铜催化剂的主要原材料为硫酸铜和电解铜，其价格受现货市场铜价的直接影响，从而影响公司的生产成本。如果未来铜价价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。

应对措施：公司通过不断完善供应商采购体系，通过研发和技术进步提高产品性能。公司时刻关注现货市场铜价走势，择优采购，降低原材料采购成本。公司不断完善销售定价策略，在原材料价格持续上涨的情况下，通过调整上下游供销价格，抵御材料价格波动带来的影响。

（七）、公司供应商集中的风险

公司的供应商集中度较高，公司 2017 年、2018 年及 2019 年前五名供应商的采购金额占当期采购总额的比例均在 90%以上。公司为了保证原材料质量稳定和降低原材料采购价格，采取了相对集中的采购策略。公司主要采购的产品为硫酸铜和电解铜，此类产品市场供应比较充足，容易获取原材料，此行业为充分竞争的行业，且公司硫酸铜和电解铜的供应商均为大型国有企业，但如果供应商提供的产品、服务质量不能满足公司业务需求，经营状况恶化，或者与公司的业务关系发生变化，且公司短时间内未能转换其他供应商，将影响公司正常经营。

应对措施：公司对于原材料供应商的选择标准严格，根据供应商的产品稳定性、及时性等综合因素确定供应商，并建立长期合作关系。公司主要原材料供应商均为市场上信誉良好、资质齐全的知名企业。公司已建立了成熟的原材料供应渠道，与主要供应商保持常年稳定的合作关系，保证原材料供货的稳定性和及时性。

（八）、公司客户集中的风险

公司的客户集中度较高，公司 2017 年、2018 年及 2019 年前五名客户的销售金额占当期主营业务销售总额的比例分别为 100.00%、100.00%和 100.00%。公司客户为有机硅单体生产企业，下游客户相对较少，市场集中度高，公司客户均为大型优质化工企业。但是，若客户转向竞争对手，将对公司的销售产生一定影响。

应对措施：公司将依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量以维系与现有客户的长期战略合作关系，同时继续以优质的产品品质、服务和交货的稳定性来开拓市场，与更多的企业开展业务合作，分散客户集中度，提高市场占有率，降低对大客户的依赖。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,200,000.00	1,739,995.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	190,000.00	174,311.92
6. 其他	0	0

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东		/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高		/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东		/	挂牌	规范关联交易的承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高		/	挂牌	规范关联交易的承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东		/	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高		/	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争的行为。
- 2、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述人员严格履行了承诺。
- 3、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》，报告期内，上述人员均严格履行了承诺，公司不存在资金被关联方占用的情况，也不存在公司为关联方提供担保的情况。
- 4、公司在申请挂牌时，公司租赁关联方玉龙化工场地，经其同意，公司在租赁的场地上自行建造了构筑物并安装生产设备扩建了产能为 700 吨/年的铜催化剂生产线，玉龙化工未及时就该建设事项办理相关报批报建手续，未能取得产权证书，存在被政府主管部门认定为违章建筑的风险。公司实际控制人、控股股东、玉龙化工等就该构筑物的任何补缴、滞纳金、行政处罚、赔偿、补办规划等一切责任进行了承诺，确保不会给公司造成任何损失。
- 5、根据法律法规及公司章程的相关规定，公司股东在公司申请挂牌时对所持股票锁定承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。相关人员履行了承诺，自挂牌之日到报告期内未发生股权转让行为。
- 6、公司在申请挂牌时，挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。报告期内，根据规定期限和比例，公司对相关的股票解除了限售。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,504,355	35.04%	2,370,371	5,874,726	58.75%
	其中：控股股东、实际控制人	2,370,370	23.70%	2,370,371	4,740,741	47.41%
	董事、监事、高管	584,965	5.85%	0	584,965	5.85%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,495,645	64.96%	-2,370,371	4,125,274	41.25%
	其中：控股股东、实际控制人	4,740,742	47.40%	-2,370,371	2,370,371	23.70%
	董事、监事、高管	1,754,903	17.55%	0	1,754,903	17.55%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都胜恒科技有限公司	5,803,922	0	5,803,922	58.04%	1,934,641	3,869,281
2	韩树全	2,196,078	0	2,196,078	21.96%	1,647,059	549,019
3	成都玉龙化工有限公司	1,307,190	0	1,307,190	13.07%	435,730	871,460
4	何洪波	209,150	0	209,150	2.09%	0	209,150
5	孙永生	169,935	0	169,935	1.70%	0	169,935
6	陈家全	169,935	0	169,935	1.70%	0	169,935
7	苏华	78,431	0	78,431	0.78%	58,824	19,607
8	阎荣林	65,359	0	65,359	0.65%	49,020	16,339
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	4,125,274	5,874,726
普通股前十名股东间相互关系说明：							

公司法人股东成都玉龙化工有限公司为公司法人股东成都胜恒科技有限公司的控股子公司，除此之外，公司股东不存在任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

成都胜恒科技有限公司成立于 2015 年 2 月 10 日，统一社会信用代码为：91510100321605289X，法定代表人为何文军，注册资本为 90,000 万元，住所：成都高新区天府三街 69 号 1 栋 11 层 1110 号，经营范围为：农业技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；研发、销售电子产品、工业自动化控制设备、计算机软件、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）并提供技术咨询、技术服务、技术转让；网络综合布线工程设计及施工、园林景观工程施工（工程类凭资质许可证经营）（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 实际控制人情况

何文军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 5 月出生，研究生学历。1995 年 7 月，本科毕业于四川工业学院（现西华大学）；2011 年 6 月，研究生毕业于新加坡国立大学。1995 年 6 月至 1998 年 7 月，创办新都沁丰包装厂，任总经理，1998 年 8 月至今，任成都市星罗贸易有限责任公司监事；2002 年 3 月至 2005 年 11 月，任四川星罗经贸发展有限公司董事长兼总经理，2005 年 11 月至 2016 年 5 月，任成都成卓经贸发展有限公司执行董事兼总经理；2007 年 6 月至 2015 年 10 月，任四川合力房地产开发有限公司执行董事；2010 年 3 月至今，任成都翼展投资有限公司监事；2011 年 10 月至 2015 年 1 月，任四川七彩林业开发有限公司执行董事兼总经理；2012 年 3 月至今，任四川胜泽源农业集团有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈思源	董事长	男	1974 年 9 月	本科	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	否
韩树全	董事兼总经理	男	1960 年 11 月	中专	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	是
李俊	董事	男	1980 年 11 月	硕士	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	否

王晓	董事	男	1971 年 11 月	本科	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	否
朱小兰	董事	女	1981 年 8 月	硕士	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 2 日	否
周燧羿	监事会主席	男	1985 年 7 月	本科	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	否
苏华	监事	男	1973 年 9 月	大专	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 2 日	否
潘洪涛	监事	男	1965 年 4 月	大专	2019 年 11 月 4 日	2020 年 3 月 1 日	是
阎荣林	财务总监	男	1968 年 6 月	大专	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 1 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
韩树全	董事兼总经理	2,196,078	0	2,196,078	21.96%	0
苏华	监事	78,431	0	78,431	0.78%	0
阎荣林	财务总监	65,359	0	65,359	0.65%	0
合计	-	2,339,868	0	2,339,868	23.39%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
廖江林	监事	离任	副总经理	拟任公司副总经理

潘洪涛	职工	新任	监事	改选
-----	----	----	----	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

廖江林，男，中国国籍，无永久境外居留权。1968年02月出生，本科学历。1990年7月，本科毕业于大连理工大学，授予学士学位。1990年07月至2008年10月，在成都玉龙化工有限公司从事生产、技术管理，2008年10月至今，担任成都隆盛化工有限公司生产安全部部长。2017年3月2日-2019年11月03日任公司第一届职工代表监事。2019年11月8日起任公司副总经理。 潘洪涛，男，中国国籍，无永久境外居留权。1965年04月出生，大专学历。1984年11月1日至2008年4月01日，在成都玉龙化工有限公司车间工作，2008年04月01日至今，在成都隆盛新材料股份有限公司流化岗位及生产部工作。2019年11月04日当选公司职工代表监事。
--

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	5
生产人员	29	27
技术人员	3	3
财务人员	2	2
其他	4	3
员工总计	44	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	14	13
专科以下	28	25
员工总计	44	40

（二） 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及其他法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《总经理工作细则》等内部控制制度。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制较为完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，无公司章程修改情况发生

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2019年4月19日，召开第一届董事会第九次

		会议,审议通过了《2018 年董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度审计报告》、《关于续聘 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2018 年度股东大会的议案》等议案; 2019 年 8 月 28 日, 召开第一届董事会第十次会议, 审议通过《2019 年半年度报告》《关于会计政策变更议案》; 2019 年 11 月 8 日, 召开第一届董事会第十一次会议, 审议通过《关于拟聘任廖江林为公司副总经理议案》; 2019 年 12 月 30 日, 召开第一届董事会第十二次会议, 审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》。
监事会	2	2019 年 4 月 19 日, 召开第一届监事会第六次会议, 审议通过《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度审计报告》、《关于续聘 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》等议案; 2019 年 8 月 28 日, 召开第一届监事会第七次会议, 审议通过了《2019 年半年度报告》等议案
股东大会	1	2019 年 5 月 24 日, 召开公司 2018 年年度股东大会, 审议《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度预算报告》、《2018 年度审计报告》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘公司 2019 年度财务报告审计机构的议案》等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司召开的历次股东大会、董事会、监事会, 均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形, 会议通知、召开及表决程序规范, 所做决议合法有效。公司董事会及监事会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、三会议事规则等制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来,按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作,在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力,具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营有机硅专用铜催化剂及助剂的生产与销售。公司拥有独立完整的产、供、销系统,具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力,业务收入来源于自身的产品销售,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立情况

公司系由有限公司依法整体变更设立的股份有限公司,拥有原有限公司的与生产经营相适应的生产经营场所、设备、无形资产等资产,各种资产权属独立完整、产权明晰,公司对所有资产拥有完全的控制支配权,不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其下属单位提供担保的情况,不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、机构独立情况

公司机构设置完整,按照建立规范法人治理结构的要求,公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司根据生产经营的需要设置了独立完整的内部组织机构,各部门职责明确,工作流程清晰。公司组织机构独立,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

4、人员独立情况

公司的人事及工资管理独立,公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生,不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬,未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务情形,未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

公司与全体员工签订了劳动合同,并严格执行有关的劳动工资制度,独立发放员工工资。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门,配备了专职的财务人员,建立了独立的会计核算体系,制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度,独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行帐户,依法独立纳税申报和履行纳税义务。不存在控股股东或实际控制人占用公司资金的问题,也不存在股东违规干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况制定的,符合企业运行的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体细节制度,并按照规定进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了年度报告差错责任追究制度，未发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020CDA40087
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	廖继平 夏翠琼
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2020CDA40087

成都隆盛新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都隆盛新材料股份有限公司（以下简称隆盛新材公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了隆盛新材公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

隆盛新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括隆盛新材公司 2019

年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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估隆盛新材公司的持续经营能力，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隆盛新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督隆盛新材公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能

导致对隆盛新材公司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隆盛新材公司不能持续经营。

(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。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 廖继平

中国注册会计师： 夏翠琼

中国 北京

二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	972,360.24	4,427,319.95
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	5,762,529.87	1,145,591.22
应收款项融资	五、3	2,755,848.60	3,530,000.00
预付款项	五、4	252,724.05	60,866.57
其他应收款	五、5		20,000.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,898,222.22	3,917,996.63
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	五、7	202,733.09	230,489.86
流动资产合计		14,844,418.07	13,332,264.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	2,094,973.65	2,596,526.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	742,271.14	1,020,000.82
递延所得税资产	五、11	408,295.19	368,893.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,245,539.98	3,985,421.11
资产总计		18,089,958.05	17,317,685.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	3,011,772.04	732,320.40
预收款项			
应付职工薪酬	五、13	601,284.30	367,768.30
应交税费	五、14	91,635.93	7,288.54

其他应付款	五、15	12,989.79	12,313.55
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			
其他流动负债			
流动负债合计		3,717,682.06	1,119,690.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,717,682.06	1,119,690.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	9,015,170.09	9,015,170.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	39,615.99	39,615.99
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-4,682,510.09	-2,856,791.53
归属于母公司所有者权益合计		14,372,275.99	16,197,994.55
少数股东权益			
所有者权益合计		14,372,275.99	16,197,994.55
负债和所有者权益总计		18,089,958.05	17,317,685.34

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		27,048,451.49	10,588,059.47
其中：营业收入	五、20	27,048,451.49	10,588,059.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,905,895.31	14,269,091.98
其中：营业成本	五、20	25,187,625.97	9,931,537.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	五、21	128,605.42	79,203.08
销售费用	五、22	237,714.90	129,241.31
管理费用	五、23	3,367,728.21	4,172,671.63
研发费用			
财务费用	五、24	-15,779.19	-43,561.66
其中：利息费用			
利息收入		22,392.40	47,718.222
加：其他收益	五、25		8,849.17
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、26	-262,676.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	0	5,868.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,120,119.98	-3,666,315.28
加：营业外收入	五、28	255,000.00	500,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,865,119.98	-3,166,315.28
减：所得税费用	五、29	-39,401.42	47,020.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,825,718.56	-3,213,335.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,825,718.56	-3,213,335.41
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,825,718.56	-3,213,335.41

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		-1,825,718.56	-3,213,335.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,825,718.56	-3,213,335.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.32

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		8,755,316.56	9,020,750.04
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	277,392.40	556,705.93

经营活动现金流入小计		9,032,708.96	9,577,455.97
购买商品、接受劳务支付的现金		7,622,057.09	6,149,990.05
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,345,877.07	3,489,917.21
支付的各项税费		510,481.69	398,952.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	771,452.82	1,571,175.77
经营活动现金流出小计		12,249,868.67	11,610,035.97
经营活动产生的现金流量净额		-3,217,159.71	-2,032,580.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,800.00	19,600.00
投资支付的现金			
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		237,800.00	19,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-237,800.00	-19,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,454,959.71	-2,052,180.00
加：期初现金及现金等价物余额		4,427,319.95	6,479,499.95
六、期末现金及现金等价物余额		972,360.24	4,427,319.95

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益 合计
一、上年期末余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		-2,856,791.53	16,197,994.55
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		-2,856,791.53	16,197,994.55
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-1,825,718.56	-1,825,718.56
（一）综合收益总额											-1,825,718.56	-1,825,718.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		-4,682,510.09		14,372,275.99

项目	2018 年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		356,543.88		19,411,329.96
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		356,543.88		19,411,329.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,213,335.41		-3,213,335.41
（一）综合收益总额											-3,213,335.41		-3,213,335.41
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		-2,856,791.53		16,197,994.55

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

成都隆盛新材料股份有限公司
2019 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

成都隆盛新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由成都隆盛化工有限公司 2017 年 2 月 18 日整体变更成立的股份有限公司，并于 2017 年 3 月 9 日取得成都市工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 915101136653230749。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 3 月 28 日出具的《关于同意成都隆盛新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]1177 号）同意，本公司股票从 2018 年 5 月 7 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司注册资本（股本）为人民币 1,000 万元，法定代表人：陈思源，公司住所：成都市青白江区黄金北路 1 号。本公司办公地址为成都市青白江区黄金北路 1 号。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本（人民币元）	持股比例
成都胜恒科技有限公司	5,803,922.00	58.04%
韩树全	2,196,078.00	21.96%
成都玉龙化工有限公司	1,307,190.00	13.07%
何洪波	209,150.00	2.09%
陈家全	169,935.00	1.70%
孙永生	169,935.00	1.70%
苏华	78,431.00	0.78%
阎荣林	65,359.00	0.65%
合计	10,000,000.00	100.00%

本公司属化学原料及化学制品制造业。本公司主要经营范围：制造、销售：催化剂及新型高分子合成材料；销售化工产品（不含危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司主要业务为铜催化剂及助剂的生产与销售，产品主要应用于直接法合成有机硅单体。

本公司之控股股东为成都胜恒科技有限公司，最终控制人为自然人何文军先生。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。本公司设监事会，对董事会及其成员和高级管理人员行使监督职能。本公司下设生产安全部、质量检验部、财务部、综合部等部门。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月，并以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 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。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。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本公司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，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司将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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺和财务担保合同进行减值会计处理，并确认损失准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

7. 应收款项

本公司每个资产负债表日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，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 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划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失

对于划分为风险组合的应收款项，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，编制应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，如下

表所示，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

8. 应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不

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

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司固定资产采用年限平均法分类计算，并按固定资产类别估计使用年限和 5%的预计残值率确定各类固定资产折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	机器设备	10	5	9.5
2	运输设备	5	5	19
3	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

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

12. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13. 无形资产

本公司无形资产主要为专有技术许可，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专有技术许可从取得之日起，按其预计使用年限平均摊销。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

期末，本公司对固定资产、在建工程进行了减值测试，按照预计未来现金流量折现计算可收回金额，对预计未来现金流量小于账面价值的差额计提减值准备

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用为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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本公司与职工提前解除劳动关系时应当给予的经济补偿，在资产负债表日确认因辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要为销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产收入等，收入确

认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司在货物已发出并经客户验收合格后确认收入。

提供劳务收入：劳务已经提供，与提供劳务相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。公司取得的政府补助除财政贴息外均采用总额法核算。其中，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，原则上均判定为与日常活动相关，在取得时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。其中与公司日常活动相关的在确认相关费用或损失的期间计入其他收益；与公司日常活动无关的在确认相关费用或损失的期间计入营业外收入。用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，与公司日常活动相关的，在取得时直接计入其他收益；与公司日常活动无关的，在取得时直接计入营业外收入。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应该整体归类为与收益相关的政府补助。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，公司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。

财政将贴息资金拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以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，确认递延所得税资产。

21. 持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

（2）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，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本公司因出售对子公司的投资等原因导致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。

（4）后续持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（6）持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（7）持有待售的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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

22. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

因财政部修订或颁布企业会计准则导致的重要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	第一届董事会第十次会议	注 1

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年度，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期保值》（财会[2017]9 号）以及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称新金融工具准则），在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第一届董事会第十次会议	注 2

注 1：本公司已按照财会[2019]6 号文要求编制财务报表，对 2019 年 1 月 1 日受影响的报表项目名称和金额的说明如下：

2019 年 1 月 1 日	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	4,675,591.22	-4,675,591.22	
应收票据		3,530,000.00	3,530,000.00
应收账款		1,145,591.22	1,145,591.22
应付票据及应付账款	732,320.40	-732,320.40	
应付账款		732,320.40	732,320.40

注 2：采用新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日受影响的报表项目名称和金额的说明如下：

2019 年 1 月 1 日	调整前	调整金额	调整后
应收票据	3,530,000.00	-3,530,000.00	
应收款项融资		3,530,000.00	3,530,000.00

（2）重要会计估计变更

本年公司未发生重要会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税（注）	销项税抵扣进项税后缴纳	16%、13%
城市维护建设税	按应缴流转税金额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税金额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税金额计缴	2%

2、税收优惠

根据四川省成都市青白江区国家税务局 2012 年 7 月 9 日发布的《成都市青白江区国家税务局文件》（青国税发[2012]33 号），本公司符合财政部、国家税务总局、海关

总署《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）和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）规定，本公司享受西部大开发所得税优惠政策，按照15%的税率缴纳企业所得税，本公司于2015年2月11日取得企业所得税优惠备案登记表，享受西部大开发所得税优惠政策，按照15%的税率缴纳企业所得税，优惠截止日期为2020年12月31日，因此在编制本年财务报表时暂按15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由主管税务机关最终核定。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至2019年12月31日，“上年”系指2018年1月1日至2018年12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	604.27	507.10
银行存款	971,755.97	4,426,812.85
合计	972,360.24	4,427,319.95
其中：存放在境外的款项总额		

（1）本公司年末货币资金余额较年初减少3,454,959.71元，减少78.04%，主要系年末尚未收回的应收账款增加所致。

（2）本公司年末货币资金中，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
按单项计提坏账准备	2,318,676.89	27.65%	2,318,676.89	100.00%	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,318,676.89	27.65%	2,318,676.89	100.00%	
按组合计提坏账准备	6,065,820.92	72.35%	303,291.05	5.00%	5,762,529.87
其中：信用风险组合	6,065,820.92	72.35%	303,291.05	5.00%	5,762,529.87
合计	8,384,497.81	100.00%	2,621,967.94		5,762,529.87

续表

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	比例	
按单项计提坏账准备	2,318,676.89	65.78%	2,318,676.89	100.00%	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,318,676.89	65.78%	2,318,676.89	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,206,206.11	34.22%	60,614.89	5.03%	1,145,591.22
其中：信用风险组合	1,206,206.11	34.22%	60,614.89	5.03%	1,145,591.22
合计	3,524,883.00	100.00%	2,379,291.78		1,145,591.22

1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏弘博新材料有限公司	2,318,676.89	2,318,676.89	100%	已申请法院强制执行，预计无法收回
合计	2,318,676.89	2,318,676.89		

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	6,065,820.92	303,291.05	5.00
合计	6,065,820.92	303,291.05	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	6,065,820.92
合计	6,065,820.92

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,318,676.89				2,318,676.89
按组合计提坏账准备	60,614.89	242,676.16			303,291.05
合计	2,379,291.78	242,676.16			2,621,967.94

(4) 本年公司无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额重要的应收账款

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数比例	坏账准备年末余额
江苏弘博新材料有限公司	2,318,676.89	5年以上	27.65%	2,318,676.89
合盛硅业股份有限公司	2,683,900.00	1年以内	32.01%	134,195.00
合盛硅业（泸州）有限公司	2,591,550.00	1年以内	30.91%	129,577.50

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数比例	坏账准备年末余额
湖北兴瑞硅材料有限公司	731,000.00	1 年以内	8.72%	36,550.00
合计	8,325,126.89		99.29%	2,618,999.39

3. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,755,848.60	3,530,000.00
合计	2,755,848.60	3,530,000.00

应收款项融资年末余额为应收票据重分类所致。

(1) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,981,766.00	
合计	12,981,766.00	

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	197,143.51	78.01	2,805.03	4.61
1-2 年				
2-3 年	55,580.54	21.99	58,061.54	95.39
合计	252,724.05	100.00	60,866.57	100.00

(2) 按预付对象归集的年末主要的预付款项

单位名称	年末金额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例
重庆宇泰金属材料有限公司	157,255.32	1 年以内	62.22%
合计	157,255.32		

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		20,000.00
合计		20,000.00

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			80,000.00	80,000.00
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提			20,000.00	20,000.00
本年转回				
本年转销				
其他变动				
2019年12月31日余额			100,000.00	100,000.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	
5年以上	100,000.00
合计	100,000.00

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
5年以上	80,000.00	20,000.00			100,000.00
合计	80,000.00	20,000.00			100,000.00

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额重要的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
山东金岭化学有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	100%	100,000.00
合计		100,000.00		100%	100,000.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,798.82		175,798.82	197,983.39		197,983.39
库存商品	3,590,219.40		3,590,219.40	3,720,013.24		3,720,013.24
发出商品	1,132,204.00		1,132,204.00			
合计	4,898,222.22		4,898,222.22	3,917,996.63		3,917,996.63

(2) 本公司年末存货中，不存在应计提存货跌价准备的情况。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税——待认证进项税	80,214.73	107,971.50
企业所得税	122,518.36	122,518.36
合计	202,733.09	230,489.86

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,094,973.65	2,596,526.52
固定资产清理		
合计	2,094,973.65	2,596,526.52

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	10,478,424.62	1,189,104.49	552,256.33	12,219,785.44
2. 本年增加金额	205,309.74			205,309.74
其中：购置	205,309.74			205,309.74
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	10,683,734.36	1,189,104.49	552,256.33	12,425,095.18
二、累计折旧				
1. 年初余额	8,318,356.58	786,024.89	518,877.45	9,623,258.92
2. 本年增加金额	604,763.46	91,633.08	10,466.07	706,862.61
其中：计提	604,763.46	91,633.08	10,466.07	706,862.61

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	8,923,120.04	877,657.97	529,343.52	10,330,121.53
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年初账面价值	2,160,068.04	403,079.60	33,378.88	2,596,526.52
2. 年末账面价值	1,760,614.32	311,446.52	22,912.81	2,094,973.65

(2) 本公司年末固定资产中，不存在暂时闲置资产。

(3) 本公司年末固定资产中，不存在融资租赁租入的资产。

(4) 本公司年末固定资产中，不存在经营租赁租出的资产。

(5) 本公司年末固定资产中，不存在未办妥产权证书的资产。

9. 无形资产

项目	专有技术许可	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	500,000.00	500,000.00
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	500,000.00	500,000.00
二、累计摊销		
1. 年初余额	500,000.00	500,000.00
2. 本年增加金额		
其中：摊销		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	500,000.00	500,000.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末账面价值		
2. 年初账面价值		

本公司年末专有技术许可，系本公司 2007 年受让中蓝晨光化工研究院有限公司的有机硅单体合成用铜催化剂生产技术的永久使用权。

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
厂区固定资产装修改造支出	723,739.22		199,777.76		523,961.46
厕所、大门改造支出	48,709.78		10,437.80		38,271.98

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
自行车棚改造费用	31,465.55		8,581.51		22,884.04
厂房改造费用	102,943.40		28,075.47		74,867.93
道路改造费用	113,142.87		30,857.14		82,285.73
合计	1,020,000.82		277,729.68		742,271.14

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	2,721,967.94	408,295.19	2,459,291.78	368,893.77
合计	2,721,967.94	408,295.19	2,459,291.78	368,893.77

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
合计	3,011,772.04	732,320.40
其中：账龄1年以上	140,590.52	9,400.08

(2) 无账龄超过1年的重要应付账款。

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	367,768.30	3,176,121.05	2,942,605.05	601,284.30
离职后福利-设定提存计划		314,927.42	314,927.42	
辞退福利		100,000.00	100,000.00	
合计	367,768.30	3,591,048.47	3,357,532.47	601,284.30

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	357,925.30	2,797,003.88	2,562,736.88	592,192.30
职工福利费		61,245.53	61,245.53	
社会保险费		160,374.36	160,374.36	
其中：医疗保险费		138,736.20	138,736.20	
工伤保险费		6,822.23	6,822.23	
生育保险费		14,815.93	14,815.93	
住房公积金	9,843.00	112,139.00	112,890.00	9,092.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工会经费和职工教育经费		45,358.28	45,358.28	
合计	367,768.30	3,176,121.05	2,942,605.05	601,284.30

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		303,815.24	303,815.24	
失业保险费		11,112.18	11,112.18	
合计		314,927.42	314,927.42	

14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	64,417.19	2,122.36
城市维护建设税	4,509.20	148.57
教育费附加	1,932.52	63.67
地方教育附加费	1,288.34	42.45
个人所得税	14,696.16	3,717.00
印花税	4,792.52	1,194.49
合计	91,635.93	7,288.54

15. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,989.79	12,313.55
合计	12,989.79	12,313.55

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
代垫款项	138.00	159.89
公积金	10,230.00	10,230.00
其他	2,621.79	1,923.66
合计	12,989.79	12,313.55

(2) 本公司年末其他应付款中,不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

16. 股本

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
成都胜恒科技有限公司	5,803,922.00	58.04			5,803,922.00	58.04
韩树全	2,196,078.00	21.96			2,196,078.00	21.96
成都玉龙化工有限公司	1,307,190.00	13.07			1,307,190.00	13.07
何洪波	209,150.00	2.09			209,150.00	2.09
陈家全	169,935.00	1.70			169,935.00	1.70
孙永生	169,935.00	1.70			169,935.00	1.70
苏华	78,431.00	0.78			78,431.00	0.78
阎荣林	65,359.00	0.65			65,359.00	0.65
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

17. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	9,015,170.09			9,015,170.09
合计	9,015,170.09			9,015,170.09

18. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	39,615.99			39,615.99
合计	39,615.99			39,615.99

19. 未分配利润

项目	本年金额	年初金额
年初金额	-2,856,791.53	356,543.88
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	-2,856,791.53	356,543.88
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,825,718.56	-3,213,335.41
减：提取法定盈余公积		
其他		
本年年末金额	-4,682,510.09	-2,856,791.53

20. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按类别列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,048,451.49	25,187,625.97	10,588,059.47	9,931,537.62
合计	27,048,451.49	25,187,625.97	10,588,059.47	9,931,537.62

本年公司营业收入较上年增加 16,460,392.02 元，增加 155.46%，主要系本年公司积极拓展新客户，销量增加所致。

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
铜催化剂	26,822,953.50	24,967,801.19	10,130,063.01	9,522,866.51
助剂	225,497.99	219,824.78	457,996.46	408,671.11
合计	27,048,451.49	25,187,625.97	10,588,059.47	9,931,537.62

(3) 主营业务—按地区分类

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	27,048,451.49	25,187,625.97	10,588,059.47	9,931,537.62
合计	27,048,451.49	25,187,625.97	10,588,059.47	9,931,537.62

21. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	31,867.12	22,471.50
教育费附加	13,657.35	9,630.63
地方教育费附加	9,104.89	6,420.44
印花税	14,160.73	4,474.96
残疾人保障金	54,560.24	31,321.45
车船税	3,960.00	3,960.00
环保税	1,295.09	924.10
合计	128,605.42	79,203.08

本年公司税金及附加较上年增加 49,402.34 元，增加 62.37%，主要系本年缴纳的残疾人保障金增加及本年销售额增加而缴纳增值税增加，相应附加税增加所致。

22. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	215,775.47	123,060.94
材料费	21,939.43	6,180.37
合计	237,714.90	129,241.31

本年公司销售费用较上年增加 108,473.59 元，增加 83.93%，主要系营业收入增加，相应运费增加所致。

23. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,111,734.28	2,138,753.70
中介费	294,639.31	717,613.12
折旧	250,887.24	502,721.75
长期待摊费用摊销	106,839.75	163,803.06
租赁费	174,311.92	163,636.36
差旅费	95,186.71	107,413.03
业务招待费	72,670.69	76,020.73
环评服务费		49,331.38
无形资产摊销		45,833.33
新三板股转挂牌费		40,880.50
修理费	179,972.14	34,947.68
邮电费	9,043.40	17,027.69
保险费	6,853.15	12,770.27
办公费	19,095.07	9,450.44
其他	46,494.55	92,468.59
合计	3,367,728.21	4,172,671.63

24. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	22,392.40	47,718.22
加：贴现息支出	3,242.45	
加：手续费	3,370.76	4,156.56
合计	-15,779.19	-43,561.66

25. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助—稳岗补贴		8,849.17
合计		8,849.17

26. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-242,676.16	
其他应收款坏账损失	-20,000.00	
合计	-262,676.16	

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		5,868.06
合计		5,868.06

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年度非经常性损益的金额
政府补助	255,000.00	500,000.00	255,000.00
合计	255,000.00	500,000.00	255,000.00

(2) 政府补助明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
青白江政府伯乐奖励金	5,000.00		智汇青白江产业英才引进计划	与收益相关
新三板股改奖励	250,000.00	500,000.00	青府发[2018]20号 2018】	与收益相关
合计	255,000.00	500,000.00		

29. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税		46,139.92
递延所得税	-39,401.42	880.21
合计	-39,401.42	47,020.13

30. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	22,392.40	47,718.22
青白江政府伯乐奖励金	5,000.00	
社保局稳岗补贴款		8,849.17
新三板股改奖励	250,000.00	500,000.00
其他		138.54
合计	277,392.40	556,705.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
中介费	304,639.31	978,301.89
修理费		34,947.68

项目	本年发生额	上年发生额
环评服务费		49,331.38
租赁费	174,311.92	163,636.36
差旅费	102,869.87	107,413.03
业务招待费	72,670.69	76,020.73
办公费	19,095.07	9,450.44
邮电费	9,043.40	17,027.69
保险费	6,853.15	12,770.27
手续费	3,370.76	4,156.56
贴现支出	3,242.45	
新三板挂牌费		40,880.50
其他	75,356.20	77,239.24
合计	771,452.82	1,571,175.77

(3) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,825,718.56	-3,213,335.41
加：资产减值准备	262,676.16	-5,868.06
固定资产折旧	706,862.61	966,406.93
无形资产摊销		45,833.33
长期待摊费用摊销	277,729.68	277,729.68
财务费用（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-39,401.42	880.21
存货的减少（增加以“-”填列）	-980,225.59	1,250,081.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,277,320.89	-1,136,721.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,658,238.30	-217,586.90
经营活动产生的现金流量净额	-3,217,159.71	-2,032,580.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	972,360.24	4,427,319.95
减：现金的年初余额	4,427,319.95	6,479,499.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,454,959.71	-2,052,180.00

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
现金	972,360.24	4,427,319.95
其中：库存现金	604.27	507.10
可随时用于支付的银行存款	971,755.97	4,426,812.85
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	972,360.24	4,427,319.95
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

31. 年末所有权或使用权受到限制的资产

本公司年末资产中，不存在所有权或使用权受到限制的情况。

32. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板股改奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00
青白江政府伯乐奖励金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	255,000.00		255,000.00

(2) 政府补助退回情况

本年公司未发生政府补助退回事项。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司之控股股东为成都胜恒科技有限公司，最终控制方为自然人何文军先生。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
成都胜恒科技有限公司	5,803,922.00	5,803,922.00	58.04%	58.04%

2. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
成都玉龙化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

(二) 关联交易

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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都玉龙化工有限公司	燃料动力	1,739,995.54	1,025,526.41

2. 租赁

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都玉龙化工有限公司	场地租赁费	174,311.92	163,636.36

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	成都玉龙化工有限公司	2,272,463.80	481,190.52

七、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要说明的或有事项。

八、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要说明的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要说明的其他重要事项。

十一、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 20 日经本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2019年度非经常性损益如下：

项目	2019 年度	说明
计入当期损益的政府补助	255,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	255,000.00	
所得税影响额		
合计	255,000.00	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-11.94	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	-13.61	-0.21	-0.21

成都隆盛新材料股份有限公司

法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

二〇二〇年四月二十日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

成都隆盛新材料股份有限公司办公室